



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

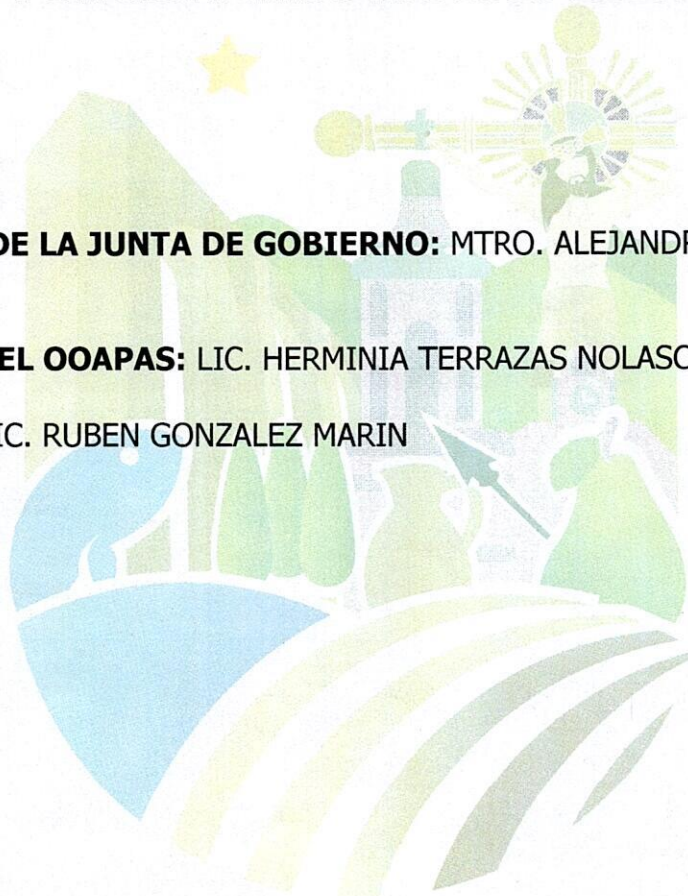
**CUARTO INFORME TRIMESTRAL DE LA  
CUENTA PÚBLICA  
EJERCICIO 2021**

**FUNCIONARIOS MUNICIPALES:**

**PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO:** MTRO. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ

**DIRECTORA DEL OOAPAS:** LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

**COMISARIO:** LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN



000744



**OOAPAS**  
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

DEPARTAMENTO: **OOAPAS**  
ASUNTO: **Cuenta Pública**  
NO. OFICIO: **001/014/21-24**


ZINAPÉCUARO MICHOACAN, 28 DE ENERO DE 2022.

**C.P. MIGUEL ANGEL AGUIRRE ABELLANEDA**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE MICHOACAN.**  
**PRESENTE.**

Con fundamento en los artículos 123 fracción III de la Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo y 31 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Michoacán, la que suscribe Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, por medio de la presente remito a este órgano fiscalizador, el Cuarto Informe Trimestral de la Cuenta Pública correspondiente al Ejercicio Fiscal 2021.

Sin más por el momento, me despido enviándole un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

  
LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
LA DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE  
ZINAPÉCUARO

C.C.P. ARCHIVO

000745

ZINAPÉCUARO

**ACCIONES QUE TRANSFORMAN**  
GOBIERNO MUNICIPAL 2021-2024

Av. Hidalgo S/N · Int. Nvo. Mercado Municipal ·  
Col. Centro · C.P. 58930 · Tel. 451 35 5 01 04 ·  
Zinapécuaro, Michoacán ·



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**CUARTO INFORME TRIMESTRAL DE LA  
CUENTA PÚBLICA  
EJERCICIO 2021**

**INDICE DE CONTENIDO:**

**I.- OFICIO DE ENTREGA**

**II.- INDICE DE CONTENIDO**

**III.- COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DE SESIÓN DE LA JUNTA DE GOBIERNO EN  
DONDE CONSTA LA APROBACIÓN DE:**

a) El Cuarto Informe Trimestral de la Cuenta Pública 2021

**IV.- EXPEDIENTE FINANCIERO:**

a) Estado de Actividades

b) Estado de Situación Financiera

c) Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

d) Estado de Cambios en la Situación Financiera

e) Estado de Flujo de Efectivo

f) Notas a los Estados Financieros

g) Estado Analítico del Activo



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERATIVO DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

#### **V.- INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA:**

- a) Estado Analítico de Ingresos
- b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:
  - 1.- Clasificación Administrativa
  - 2.- Clasificación Económica
  - 3.- Clasificación por Objeto del Gasto
  - 4.- Clasificación Funcional
- c) Relación de Bienes que componen el patrimonio
- d) Conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2021.
- e) Análisis y descripción de Transferencias Subsidios y Ayudas al 31 de diciembre de 2021.

#### **VI.- REPORTE DE APLICACIÓN DE DEUDA PÚBLICA:**

Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública Adquirida para Inversiones Públicas Productivas

#### **VII.- EXPEDIENTE DE DESEMPEÑO:**

- a) Anexo 6: Informe del Avance Programático Presupuestario

El contenido de la Cuenta Pública Anual se ha integrado con los documentos impresos y en archivo electrónico Excel en dispositivo magnético CD, de acuerdo a lo establecido en el anexo 7 Forma de Presentación de la Información y Documentos que Integran la Cuenta Pública e Informes Trimestrales vigente.

000747



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**III.- COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DE SESIÓN DE  
JUNTA DE GOBIERNO EN DONDE CONSTA LA  
APROBACIÓN DE:**

A) Consta la Aprobación del Cuarto Informe Trimestral de la  
Cuenta Pública del 2021



**000743**

**ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA  
DE LA JUNTA DE GOBIERNO 02/2022**

Acta de la Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno Número **02/2022**, del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán, celebrada el día **24 de Enero de 2022**.

**ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 02  
TRIENIO 2021 - 2024**

En la Ciudad de Zinapécuaro de Figueroa, Michoacán, siendo las 11:00 horas del día 24 de Enero de 2022, se reunieron en el recinto oficial del Palacio Municipal, ubicado en la Avenida Hidalgo Núm. 32, Col. Centro de esta Ciudad de Zinapécuaro de Figueroa, Michoacán; para celebrar la **Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno Número 02/2022**, a la que fueron previamente convocados en términos de ley, los ciudadanos integrantes de la Junta de Gobierno del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán: Mtro. Alejandro Correa Gómez, Presidente Municipal y Presidente de la Junta de Gobierno; Dr. Alfredo Castro Mondragón, Regidor Municipal de Salud e Integrante de la Junta de Gobierno; Lic. Rubén González Marín, Comisario del Organismo Operador; Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador y Secretaria de la Junta de Gobierno; Ts. Sandra Barrera Morales, Integrante de la Junta de Gobierno; Lic. Benjamín Camacho Guerrero, Integrante de la Junta de Gobierno; Lic. Carmen Dolores Hernández Bedolla, Integrante de la Junta de Gobierno y C.P. Ma. Natividad Bernal Guevara, Integrante de la Junta de Gobierno. Sesión que se lleva a cabo bajo el siguiente orden del día:

**ORDEN DEL DÍA**

1. Pase de Lista de Asistencia y verificación del quórum legal, para declarar formalmente instalada la Sesión.
2. Presentación y aprobación del Orden del Día propuesto, para el desarrollo de la presente Sesión.
3. Lectura del Acta de Cabildo de la sesión anterior, para su aprobación o rectificación correspondiente.
7. Presentación y en su caso Autorización del Tercer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.
4. Asuntos Generales.
5. Clausura de la Sesión Ordinaria **02/2022**.

**PUNTO NÚMERO UNO. Pase de lista de asistencia y verificación del quórum legal, para declarar formalmente instalada la sesión.**

El Mtro. **Alejandro Correa Gómez**, Presidente de la Junta de Gobierno, solicita a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, realice el pase de lista a los integrantes de la Junta de Gobierno; con el propósito de verificar si existe el quórum legal, para declarar formalmente instalada la Sesión.



Ts. Sandra Barrera Morales

000749

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, procede a realizar el pase de lista de asistencia; por lo que una vez concluido, informa que se encuentran presentes los 8 (ocho) miembros que integran la Junta de Gobierno. Por lo que acto seguido, el **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, manifiesta que existe el quórum legal para declarar formalmente instalada la presente Sesión y los acuerdos que aquí se tomen, tengan plena validez.

*[Handwritten signature]*

**PUNTO NÚMERO DOS. Presentación y aprobación del orden del día propuesto para el desarrollo de la presente sesión.**

El **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, Presidente de la Junta de Gobierno, le pide a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, dar lectura al Orden del Día propuesto; por lo que una vez concluida ésta, el **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, la somete a consideración del Pleno, así como a su respectiva aprobación. Motivo por el que les solicita a los integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en el Orden del Día que se está proponiendo, sirvase manifestarlo, levantando su mano.

*[Handwritten signature]*

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 8 (ocho) votos de los 8 (ocho) miembros presentes; por lo que se aprueba por unanimidad de votos el Orden del Día propuesto.

**PUNTO NÚMERO TRES. Lectura del Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior, para su aprobación o rectificación correspondiente.**

El **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, Presidente de la Junta de Gobierno, le pide a la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, de lectura a el Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior, para su ratificación o rectificación correspondiente; por lo que una vez concluida ésta, el **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, la somete a consideración del Pleno, así como a su respectiva aprobación. Motivo por el cual, les solicita a los Integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en su Aprobación, sirvase manifestarlo, levantando su mano. -

SANDRA BARRERA M.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 8 (ocho) votos de los 8 (ocho) miembros presentes que tienen derecho a votar; por lo tanto, se Aprueba por unanimidad de votos, el Acta de la Junta de Gobierno de la sesión anterior.

*[Handwritten signature]*

**PUNTO NÚMERO CUATRO. Presentación y en su caso Autorización del Tercer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.**

Con fundamento a lo establecido en el Artículo 74, Fracción VI Tercer Párrafo y Artículo 122 Numeral A, Fracción II, Séptimo Párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Artículos 46 y 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Artículo 123 Fracción III, Primer Párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo; Artículo 32, Inciso C), Fracción V, Artículo 39 Fracción VI y Artículo 56, Fracción V de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo; Título VI de la Información Financiera Gubernamental y de la Cuenta Pública, Capítulo II del Contenido de la Cuenta Pública, Artículo 92 de la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Publico y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán, Capítulo IX de la Cuenta Pública, Artículo 42, Segundo Párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Michoacán de Ocampo; Lineamientos emitidos por la CONAC y Lineamientos para la presentación de la Cuenta Pública e Informes Trimestrales de los Municipios del Estado de Michoacán y sus Organismos Descentralizados ante la Auditoria Superior de Michoacán. El **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, Presidente de la Junta de Gobierno; somete a la consideración del pleno, la propuesta para que se apruebe el Tercer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Octubre, Noviembre y

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



Diciembre, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

Con la finalidad de analizar el asunto planteado, el **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, solicita la intervención de la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador, así como del Personal Administrativo del mismo Organismo; para que realicen la explicación relacionada con el contenido de esta propuesta.

Por lo que una vez concluida dicha intervención y aclarado las dudas que surgieron por parte de los Integrantes de la Junta de Gobierno, el **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, somete a consideración del Pleno, la Autorización para que se apruebe el asunto que se está planteando en este punto del orden del día. Motivo por el que les solicita a los integrantes de la Junta de Gobierno, que quien esté de acuerdo en su Aprobación, sírvase manifestarlo, levantando su mano.

La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa que se contaron 8 (ocho) votos de los 8 (ocho) miembros presentes que tienen derecho a votar; por lo tanto, se Aprueba por unanimidad de votos, el Tercer Informe Trimestral, correspondiente a los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre, de la Cuenta Pública del ejercicio 2021; del Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

**PUNTO NÚMERO CINCO. Asuntos Generales.**

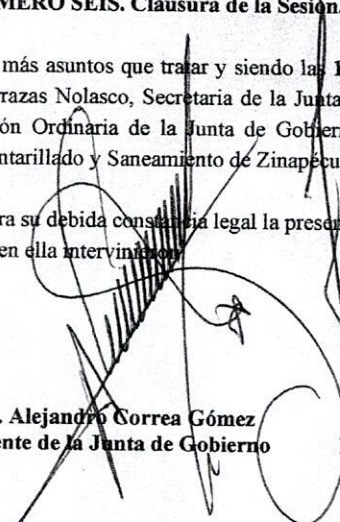
El **Mtro. Alejandro Correa Gómez**, Presidente de la Junta de Gobierno, manifiesta que él no tiene asuntos a tratar en este Punto de Asuntos Generales; por lo que pregunta a los integrantes de la Junta de Gobierno: Qué sí alguien tiene algún asunto que tratar, lo proponga en este momento; a lo que los miembros de la Junta de Gobierno respondieron, que no tienen ningún asunto que exponer. Motivo por el cual, al no haber intervenciones, solicita continuar con el desahogo de la Sesión.

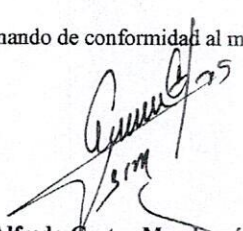
La Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, informa al Pleno, que se ha dado cumplimiento al Orden del Día aprobado; por lo que se procede a la Clausura de la Sesión.

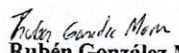
**PUNTO NÚMERO SEIS. Clausura de la Sesión.**

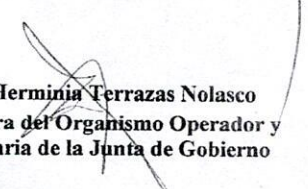
No habiendo más asuntos que tratar y siendo las 13:00 horas del día 24 de enero de 2022, la Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Secretaria de la Junta de Gobierno, declara formalmente concluida la presente Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno 02/2022, del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, Michoacán.

Se levantó para su debida constancia legal la presente Acta, firmando de conformidad al margen y al calce los que en ella intervinieron.

  
**Mtro. Alejandro Correa Gómez**  
Presidente de la Junta de Gobierno

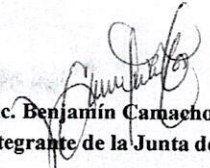
  
**Dr. Alfredo Castro Mondragón**  
Regidor de Salud e Integrante de la Junta de Gobierno

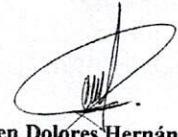
  
**Lic. Rubén González Marín**  
Comisario de la Junta de Gobierno

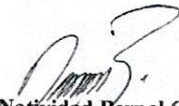
  
**Lic. Herminia Terrazas Nolasco**  
Directora del Organismo Operador y  
Secretaria de la Junta de Gobierno

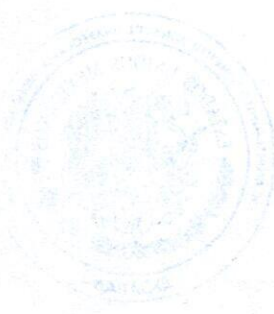


SANDRA BARRERA M.  
Ts. Sandra Barrera Morales  
Integrante de la Junta de Gobierno

  
Lic. Benjamín Camacho Guerrero  
Integrante de la Junta de Gobierno

  
Lic. Carmen Dolores Hernández Bedolla  
Integrante de la Junta de Gobierno

  
C.P. Ma. Natividad Bernal Guevara  
Integrante de la Junta de Gobierno





**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE  
MUNICIPIO DE ZINAPÉCUARO

**MUNICIPIO DE ZINAPÉCUARO MICHOACÁN.  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
2021-2024**

**IV.- EXPEDIENTE FINANCIERO:**

- a) Estado de Actividades
- b) Estado de Situación Financiera
- c) Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera
- e) Estado de Flujo de Efectivo
- f) Notas a los Estados Financieros
- g) Estado Analítico del Activo

**000753**



# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

## ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>7,238,475.55</b>	<b>6,624,230.99</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	7,238,475.55	6,624,230.99
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>140,666.00</b>	<b>100,922.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	140,666.00	100,922.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>7.25</b>
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	7.25
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>7,379,141.55</b>	<b>6,725,160.24</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>6,910,497.01</b>	<b>6,294,469.25</b>
SERVICIOS PERSONALES	2,765,868.88	2,683,821.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,148,453.96	1,208,900.21
SERVICIOS GENERALES	2,996,134.17	2,401,747.94
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>104,760.00</b>	<b>131,116.00</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	104,760.00	131,116.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>38,454.84</b>	<b>1,128,369.82</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	38,454.84	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	1,128,369.82
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>7,053,747.85</b>	<b>7,553,955.07</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (MAYOR O MENOS)</b>	<b>325,393.70</b>	<b>-828,794.83</b>

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA OOAPAS

MTR. ALEJANDRO TORREA GONZALEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN

CONTRALORIA COMISARIO

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.\*

000754



**Ooapas**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

	2021	2020	2021	2020
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	457,652.64	150,202.29	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	107,357.31
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	1,304,383.18	2,644,545.11	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,360.00	1,360.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,763,395.82</b>	<b>2,796,107.40</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS A CORTO PLAZO.</b>	<b>0.00</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>107,357.31</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	62,000.00	62,000.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00
BIENES MUEBLES.	196,611.82	171,620.44	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	124,189.66	127,589.66	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	206,846.79	301,676.59	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>107,357.31</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>173,954.68</b>	<b>59,533.51</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,937,350.51</b>	<b>2,855,640.91</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	0.00
			APORTACIONES	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,829,993.20
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	325,429.70
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,504,563.50
			REVALÚOS	0.00
			RESERVAS	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,829,993.20</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,937,350.51</b>



LIC. HERMINIA TERAZAS NOLASCO

DIRECTORA OoAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN

COMISARIO

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000755



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DE ZINAPÉCUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Página: 1 de 3

2021

2020

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE.**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	457,652.64	150,202.29
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	1,304,383.18	2,644,545.11
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,360.00	1,360.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,763,395.82</b>	<b>2,796,107.40</b>

**ACTIVO NO CIRCULANTE.**

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	62,000.00	62,000.00
BIENES MUEBLES.	196,611.82	171,620.44
ACTIVOS INTANGIBLES.	124,189.66	127,589.66
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	208,846.79	301,676.59
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>173,954.69</b>	<b>59,533.51</b>

**TOTAL DEL ACTIVO**

1,937,350.51

2,855,640.91



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DE ZINAPECUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
2021

Página: 2 de 3  
2020

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE.**

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	107,357.31	1,478,962.05
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>107,357.31</b>	<b>1,478,962.05</b>

**PASIVO NO CIRCULANTE.**

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>107,357.31</b>	<b>1,478,962.05</b>
-------------------------	-------------------	---------------------



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
2021

Página: 3 de 3  
2020

**HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,829,993.20	1,376,678.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	325,429.70	-828,794.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,504,563.50	2,205,473.69
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,829,993.20</b>	<b>1,376,678.86</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,937,350.51</b>	<b>2,855,640.91</b>



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA OOAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000753



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	0.00	2,205,473.69	-828,794.83	0.00	1,376,678.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	-828,794.83	0.00	-828,794.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	2,205,473.69	0.00	0.00	2,205,473.69
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0.00	2,205,473.69	-828,794.83	0.00	1,376,678.86
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	0.00	-828,794.83	1,154,224.53	0.00	325,429.70
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	325,429.70	0.00	325,429.70
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-828,794.83	828,794.83	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0.00	1,376,678.86	325,429.70	0.00	1,702,108.56



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA OOAPAS



MTRO. ALEJANDRO OOBREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN

COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000759

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DE ZINAPECUARO**



**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

	ORIGEN	APLICACION
<b>ACTIVO</b>	918,290.40	
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>	1,032,711.58	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		307,450.35
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	1,340,161.93	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.		
INVENTARIOS.		
ALMACENES.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>		114,421.18
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.		
BIENES MUEBLES.		24,991.38
ACTIVOS INTANGIBLES.	3,400.00	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.		92,829.80
ACTIVOS DIFERIDOS.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
<b>PASIVO</b>		1,371,604.74
<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		1,371,604.74
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.		1,371,604.74
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO.		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.		
<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO.		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	453,314.34	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.</b>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	453,314.34	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,154,224.53	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		700,910.19
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOJARDO

DIRECTORA OOAPAS

MTO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN

CONTRALORO COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

**000760**



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>7,379,141.55</b>	<b>6,725,160.24</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	7,238,475.55	6,624,230.99
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	140,666.00	100,922.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	7.25
<b>APLICACION</b>	<b>7,015,257.01</b>	<b>7,553,955.07</b>
SERVICIOS PERSONALES	2,765,868.88	2,683,821.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,148,493.96	1,208,900.21
SERVICIOS GENERALES	2,996,134.17	2,401,747.94
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	104,760.00	131,116.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	0.00	1,128,369.82
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>363,884.54</b>	<b>-828,794.83</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>3,400.00</b>	<b>301,676.59</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	301,676.59
OTROS ORIGENES DE INVERSION	3,400.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>156,276.02</b>	<b>361,210.10</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	62,000.00
BIENES MUEBLES	117,821.18	171,620.44
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	38,454.84	127,589.66
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-152,876.02</b>	<b>-59,533.51</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>1,468,046.57</b>	<b>3,684,435.74</b>
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	127,884.64	3,684,435.74
EXTERNO	127,884.64	3,684,435.74
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>1,340,161.93</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	1,371,604.74	2,645,905.11
INTERNO	1,371,604.74	0.00
EXTERNO	1,371,604.74	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00	2,645,905.11
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>96,441.83</b>	<b>1,038,530.63</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>307,450.35</b>	<b>150,202.29</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>150,202.29</b>	<b>0.00</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>457,652.64</b>	<b>150,202.29</b>





LIC. HERMINA TERRAZAS NOLASCO      MTR. ALEJANDRO GAREA GÓMEZ      LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN  
 DIRECTORA OoAPAS      PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO      CONTRALORIA COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

**000761**



H. AYUNTAMIENTO  
**ZINAPÉCUARO**  
2021 - 2024

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA  
POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEMAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



**ZINAPÉCUARO**  
**ACCIONES QUE TRANSFORMAN**  
GOBIERNO MUNICIPAL 2021-2024

000762

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, presentamos las siguientes:

### ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO 2021-2024

AL MES DE DICIEMBRE DE 2021

#### A) NOTAS DE DESGLOSE:

##### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

##### ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 En este rubro de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**; por la cantidad de **\$457,652.64 (Cuatrocientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Cincuenta y Dos Pesos 64/100 M.N.)**, nos representa recursos a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El presente rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Efectivo, Bancos/Tesorería, Bancos/Dependencias y Otros, Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Depósitos de Fondos con Terceros en Garantía y/o Administración y Otros Efectivos y Equivalentes.

1.1.1.1. La cuenta de **EFFECTIVO**; refleja saldo de **\$ 72,810.68 (Setenta y Dos Mil Ochocientos Diez Pesos 68/100 M.N.)**, mismo que corresponde al valor en dinero propiedad del ente público recibido en cajas y a los fondos fijos o revolventes con los que cuenta la administración responsable que están bajo su cuidado de esta.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1111-001	CAJA	72,810.68

1.1.1.2. En la cuenta de **BANCOS/TESORERÍA**; se contempla un saldo de **\$307,450.35 (Trescientos Siete Mil Cuatrocientos Cincuenta Pesos 35/100 M.N.)**, el cual representa el importe de efectivo disponible propiedad del ente público, de las diferentes cuentas bancarias que tiene registradas el municipio en las instituciones bancarias.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1112-014-00001-0001	0112400219 BBVA 2021 (101)	267,013.35
1112-014-00001-0002	BBVA 0112311933	40,437.00

1.1.1.6. La cuenta **DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN**; refleja un importe de **\$ 77,391.61 (Setenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Un**

000763

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Pesos 61/100 M.N.**), nos representa los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del ente público, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1116-001-00002	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS DEPOSITOS EN GARANTIA 2020	1,704.49
1116-001-00003	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2019	75,687.12

1.1.2. El rubro de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**; arroja un saldo de **\$1,304,383.18 (Un Millón Trescientos Cuatro Mil Trescientos Ochenta y Tres Pesos 18/100 M.N.)**, el cual nos representalos derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.3. En el apartado de **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**; se contempla un saldo de **\$811,861.04 (Ochocientos Once Mil Ochocientos Sesenta y Un Pesos 04/100 M.N.)**, cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, ya sean préstamos a empleados entre otros, mimos que se deben saldar en un corto plazo menor a doce meses.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO	A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	A 365 DÍAS	A MÁS DE 365DÍAS
1123-001-00001	PEREZ MUÑOZ BRICIO LAURENCIO	5,070.00				5,070.00
1123-001-00002	PIÑA GUERRA SALVADOR	26,924.00				26,924.00
1123-001-00003	JUNTA LOCAL DE BOCANEO	29,331.00				29,331.00
1123-002-00002	MEJIA GONZALEZ DAVID	200,000.00				200,000.00
1123-002-00003	MUNICIPIO DE ZINAPECUARO	25,405.85				25,405.85
1123-002-00004	SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA	33,059.07				33,059.07
1123-002-00007	COMUNIDAD VALLE DE JUAREZ (JERAHUARO)	22,502.00				22,502.00
1123-003-00003	BRICIO RICARDO LULE GUERRERO	444,412.02				444,412.02
1123-005-00001	INFONAVIT 2019	21,648.10				21,648.10
1123-014-00001-0003	101 CONAGUA (SAT) 2021	3,509.00				3,509.00

1.1.2.9. En la cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**; se registra un saldo de **\$ 492,522.14 (Cuatrocientos Noventa y Dos Mil Quinientos Veintidós**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Pesos 14/100 M.N.**), cantidad que nos representa el monto de los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1129-003	IVA ACREDITABLE	289,195.05
1129-009	IVA A FAVOR 2019	48,694.00
1129-010	IVA A FAVOR 2020	31,964.45
1129-012	IVA A FAVOR 2017	21,316.00
1129-014-00001-0002	IVA POR ACREDITAR 2021 (101)	6,099.35
1129-014-00001-0003	IVA A FAVOR 2021 (101)	95,276.07

1.1.3. En el rubro de **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**; se considera un saldo por el importe de **\$1,360.00 (Un Mil Trescientos Sesenta Pesos 00/100 M.N.)**, monto que se constituye de los anticipos entregados a proveedores y contratistas, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.3.1. En el apartado de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO**; por la cantidad de **\$1,360.00 (Un Mil Trescientos Sesenta Pesos 00/100 M.N.)**, se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, dicho anticipo se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1131-001	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE	1,360.00

### ACTIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.3. El rubro de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**; cuyo saldo total es de **\$62,000.00 (Sesenta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N.)**, refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

1.2.3.1. La cuenta de **TERRENOS**; emite un saldo por un importe de **\$ 62,000.00 (Sesenta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se refiere al valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras, necesarios para los usos propios del ente público, que permiten la ejecución de actividades, tareas productivas y prestación de servicios de este.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.2.4. El rubro de **BIENES MUEBLES**; se integra por un saldo de \$ **196,611.82 (Ciento Noventa y Seis Mil Seiscientos Once Pesos 82/100 M.N.)**, el cual se constituye del total de los bienes muebles que son propiedad del ente público y que son requeridos para el desempeño de las actividades de este.

1.2.4.1. La cuenta de **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**; cuyo saldo es de \$ **51,561.82 (Cincuenta y Un Mil Quinientos Sesenta y Un Pesos 82/100 M.N.)**, contempla toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

1.2.4.4. La cuenta de **VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE**; con saldo por el importe de \$ **87,383.25 (Ochenta y Siete Mil Trescientos Ochenta y Tres Pesos 25/100 M.N.)**, representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.6. En el apartado de **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**; se revela un saldo por un importe de \$ **57,666.75 (Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Sesenta y Seis Pesos 75/100 M.N.)**, cantidad que registra el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.5. En el rubro de **ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo de \$ **124,189.66 (Ciento Veinticuatro Mil Ciento Ochenta y Nueve Pesos 66/100 M.N.)**, monto que está integrado por el total de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

1.2.5.1. En la cuenta de **SOFTWARE**; se registra un saldo por un importe de \$ **120,689.66 (Ciento Veinte Mil Seiscientos Ochenta y Nueve Pesos 66/100 M.N.)**, cantidad que representa el total de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público.

1.2.5.4. La cuenta de **LICENCIAS**; cuyo saldo es de \$ **3,500.00 (Tres Mil Quinientos Pesos 00/100 M.N.)**, dicha cantidad que está constituida por el monto de permisos informáticos e intelectuales, así como permisos relacionados con negocios.

1.2.6. En el rubro de **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**; se registra un saldo por la cantidad de \$ **208,846.79 (Dos Cientos Ocho Mil Ochocientos Cuarenta y Seis Pesos 79/100 M.N.)**, el cual está integrado por el monto total de las depreciaciones acumuladas por la pérdida de la capacidad operacional del bien, el deterioro que surge a consecuencia del uso durante los años del servicio o por obsolescencia y las amortizaciones de bienes e Intangibles, así mismo se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.3. La cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**; por el importe de \$ **208,846.79 (Dos Cientos Ocho Mil Ochocientos Cuarenta y Seis Pesos 79/100 M.N.)**, representa el monto de la depreciación de bienes muebles, de igual forma se integra por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

### PASIVO

000766

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PASIVO CIRCULANTE

Representa las obligaciones presentes a corto plazo del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que significan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

2.1.1 El rubro de **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; por la cantidad de **\$107,357.31 (Ciento Siete Mil Trecientos Cincuenta y Siete Pesos 31/100 M.N.)**, nos representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro está comprendido por las siguientes cuentas contables: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

2.1.1.2 En la cuenta de **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se revela un saldo por la cantidad de **\$44,220.00 (Cuarenta y Cuatro Mil Doscientos Veinte Pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se registran los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

CUENTA CONTABLE	PROVEEDORES 2021 DE RECURSOS FISCALES DE LIBRE DISPOSICION (101)	MONTO	A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	A 365 DÍAS	A MÁS DE 365 DÍAS
2112-014-00001-0001	101 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICO 2021	44,220.00			44,220.00	

2.1.1.7 El apartado de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de **\$41,826.31 (Cuarenta y Un Mil Ochocientos Veintiséis Pesos 31/100 M.N.)**, importe que representa los montos de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, todas ellas a muy corto plazo.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO	A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	A 365 DÍAS	A MÁS DE 365 DÍAS
2117-001-00006	IVA POR TRASLADAR	27,445.37				27,445.37
2117-014-00001-0001-0002	IVA POR PAGAR 2021 (101)	25,691.94			25,691.94	

2.1.1.9 En el apartado de **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de **\$10,000.00 (Diez Mil Pesos 00/100 M.N.)**, monto que está constituido por el total de los adeudos diferentes del ente público, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
2119-003-00004	JAVIER CORREA AGUILAR	10,000.00

### PASIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses, estas cuentas no tienen movimientos durante el ejercicio a excepción del movimiento que debe de hacerse al inicio del ejercicio por la proporción de la deuda de estas cuentas a las cuentas de porción de la Deuda Pública a pagarse en el ejercicio fiscal presente.

### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representan el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios.

#### INGRESOS DE GESTIÓN

Este grupo está compuesto por el importe total de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios.

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**; se indica un saldo por la cantidad de **\$7,238,475.55 (Siete Millones Doscientos Treinta y Ocho Mil Cuatrocientos Setenta y Cinco Pesos 55/100 M.N.)**, importe que se conforma del total de contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

#### **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.**

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

4.2.1. El rubro de **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES**; cuyo saldo es de **\$140,666.00 (Ciento Cuarenta Mil Seiscientos Sesenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)**, representa el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y los Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.

000768

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Este grupo se integra del importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios.

En el apartado de **TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**; se percibe un saldo por la cantidad de **\$7,379,141.55 (Siete Millones Trecientos Setenta y Nueve Mil Ciento Cuarenta y Un Pesos 55/100 M.N.)**, importe que comprende la sumatoria total de los Ingresos, tales como: Ingresos de Gestión (impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios), Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones), Otros Ingresos y Beneficios (Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, Otros Ingresos y Beneficios Varios).

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

5.1.1. En el rubro de **SERVICIOS PERSONALES**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$2,765,868.88 (Dos Millones Setecientos Sesenta y Cinco Mil Ochocientos Sesenta y Ocho Pesos 88/100 M.N.)**, el cual representa el importe total del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

5.1.2. El rubro de **MATERIALES Y SUMINISTROS**; arroja un saldo por la cantidad de **\$1,148,493.96 (Un Millón Ciento Cuarenta y Ocho Mil Cuatrocientos Noventa y Tres Pesos 96/100 M.N.)**, importe que se constituye del total del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas.

5.1.3. En el rubro de **SERVICIOS GENERALES**; con saldo por la cantidad de **\$2,996,134.17 (Dos Millones Novecientos Noventa y Seis Mil Ciento Treinta y Cuatro Pesos 17/100 M.N.)**, se indica el importe total del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

### TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Este grupo comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

5.2.5 En el rubro de **PENSIONES Y JUBILACIONES**; se identifica un saldo de **\$104,760.00 (Ciento Cuatro Mil Setecientos Sesenta Pesos 00/100 M.N.)**, el cual se integra del total del gasto por las pensiones y jubilaciones, que cubre el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, o bien el Instituto de Seguridad Social correspondiente, conforme al régimen legal establecido, así como los pagos adicionales derivados de compromisos contractuales con el personal retirado.

### PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Se conforma del importe del gasto por las participaciones y aportaciones para las Entidades Federativas y los Municipios, incluye las destinadas a la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y Municipios, mediante la reasignación de responsabilidades y recursos, en los términos de los convenios que celebre el Gobierno Federal con éstas.

Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

### INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

### OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Comprenden los importes del gasto no incluidos en los grupos anteriores.

### INVERSION PÚBLICA

Comprende el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

En el apartado de **TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**; se detecta un saldo por **\$7,053,711.85 (Siete Millones Cincuenta y Tres Mil Setecientos Once Pesos 85/100 M.N.)**, el cual corresponde a la sumatoria del total de los gastos efectuados en el periodo, tales como: Gastos de Funcionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, Transferencias al Resto de Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones Y Jubilaciones, Transferencias A Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, Transferencias a la Seguridad Social, Donativos, Transferencias al Exterior), Participaciones y Aportaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios), Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (Intereses de la Deuda Pública, Comisiones de la Deuda Pública, Gastos de la Deuda Pública, Costos por Coberturas, Apoyos Financieros), Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, (Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Obsolescencia y Amortizaciones, Provisiones, Disminución de Inventarios, Aumento por Insuficiencia de Estimaciones Por Pérdida o Deterioro Obsolescencia, Aumento por Insuficiencia de Provisiones, Otros Gastos), Inversión Pública (Inversión Pública no Capitalizable).

En el renglón de **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se muestra un saldo por **\$106,773.04 (Ciento Seis Mil Setecientos Setenta y Tres Pesos 04/100 M.N.)**, el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

**EVHP-01** En este rubro se informa de manera agrupada, sobre las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

#### HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**EVHP-02** En este rubro se informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado durante el ejercicio fiscal correspondiente.

En el rubro de **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se denota un saldo por la cantidad de **\$325,429.70 (Trecientos Veinticinco Mil Cuatrocientos Veintinueve Pesos 70/100 M.N.)**, mismo que se constituye del monto del resultado derivado de la gestión del ejercicio, respecto a nuestros ingresos y gastos corrientes que son congruentes al cierre del periodo, trimestre o cuenta pública.

En el rubro de **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**; con saldo por un importe de **\$1,504,563.50 (Un Millón Quinientos Cuatro Mil Quinientos Sesenta y Tres Pesos 50/100 M.N.)**, se registra la cifra correspondiente a los resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores y que no necesariamente provienen de la administración actual, sin embargo, es nuestra responsabilidad analizar la información de dicho rubro y presentar cifras más reales para su cotejo y entrega de información a las instancias fiscalizadoras.

#### HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
--------	---------------	-------------	-------------

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	325,429.70	325,429.70
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,376,678.86	127,884.64	1,504,563.50
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,376,678.86</b>	<b>453,314.34</b>	<b>1,829,993.20</b>

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**, registra un saldo por un importe de **\$457,652.64** (Cuatrocientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Cincuenta y Dos Pesos **64/100 M.N.**), monto que se integra de la manera siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2021	2020
EFFECTIVO.	72,810.68	72,810.68
BANCOS / TESORERIA.	307,450.35	0.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	77,391.61	77,391.61
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>457,652.64</b>	<b>150,202.29</b>

APLICACIÓN	2021	2020
------------	------	------

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	62,000.00
BIENES MUEBLES	156,276.02	171,620.44
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	38,454.84	127,589.66

2.- Se detallan las adquisiciones de los **Bienes Muebles e Inmuebles** con su monto global, los cuales nos revelan los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados y son los que se observan en el renglón de **FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**, como sigue:

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.- Conciliación de los **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones** y la cuenta de **Ahorro/Desahorro**, antes de los rubros extraordinarios.

CONCEPTO	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	325,429.70	-828,794.83
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	38,454.84	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	325,429.70	-828,794.83

### V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

La conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros.

La conciliación de **INGRESOS** se encuentra conformada de la siguiente manera:

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>7,379,141.55</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>7,379,141.55</b>

La conciliación de **EGRESOS** se integra como sigue:

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>7,172,374.22</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>157,117.21</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Suministros	0.00

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Mobiliario y Equipo de Administración	17,991.38
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,000.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	132,125.83
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>38,454.84</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	38,454.84
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>7,053,711.85</b>

### B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En las Notas de Memoria se consideran dos géneros de cuentas como son: las Cuentas de Orden Contables y las Cuentas de Orden Presupuestarias.

#### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

7.1 El rubro de **VALORES**; presenta un saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, constituido por los títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haberse recibido activos relacionados con los bienes.

7.1.1 La cuenta de **VALORES EN CUSTODIA**; con saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, representa los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.2 En el apartado de **CUSTODIA DE VALORES**; se refleja un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual concentra el total de los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.3 En la cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO**; se identifica un saldo por **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.4 El apartado de **PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA**; revela un saldo por un importe de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que comprende los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.5 La cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; cuyo saldo es de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, registra los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.6 En el apartado de **GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; exhibe un saldo por **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, monto que se conforma del total de los valores de los títulos en garantía entregados por los formadores de mercado.

7.2 En el rubro de **EMISIÓN DE OBLIGACIONES**; se contempla un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se integra del conjunto de bonos, títulos y valores emitidos y puestos en circulación.

7.2.1 En la cuenta de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; con saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, representa el valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna.

7.2.2 El apartado de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; indica un saldo por un importe de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, monto que se forma del valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública externa.

7.2.3 La cuenta de **EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; registra un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se contempla el valor nominal total del monto autorizado a emitir, mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna y externa.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

7.2.4 En el apartado de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; se ostenta un saldo por \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se complementa del valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna.

7.2.5 En la cuenta de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; se manifiesta un saldo por la cantidad de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que refleja el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa.

7.2.6 El apartado de **CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; emite un saldo por \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que comprende el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de deuda pública interna y externa.

7.3 El rubro de **AVALES Y GARANTÍAS**; con saldo por la cantidad de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero.

7.3.1 La cuenta de **AVALES AUTORIZADOS**; arroja un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se constituye del valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.2 En el apartado de **AVALES FIRMADOS**; se identifica un saldo por la cantidad de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que representa el valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.3 En la cuenta de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR**; se denota un saldo por \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que considera el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.4 El apartado de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS**; señala un saldo por un importe de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual registra el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.5 La cuenta de **FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO**; muestra un saldo de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que nos indica el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

7.3.6 En el apartado de **FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES**; se percibe un saldo por un importe de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto en que se considera el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

7.4 El rubro de **JUICIOS**; con saldo por la cantidad de \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), registra el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa.

7.4.1 En la cuenta de **DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN**; se identifica un saldo por \$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

7.4.2 El apartado de **RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL**; considera un saldo por un monto de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual se encuentra conformado del monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

7.5 En el rubro de **INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se refleja un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que ostenta el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.1 La cuenta de **CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; revela un saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que concentra el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.2 En el apartado de **INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se indica un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual refleja el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.6 En el rubro de **BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**; con saldo por un importe de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, se muestran los bienes concesionados o bajo contrato de comodato.

7.6.1 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, importe que se constituye de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.2 El apartado de **CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES**; emite un saldo por la cantidad de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, monto que se conforma de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.3 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO**; se refleja un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual corresponde al total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

7.6.4 La cuenta de **CONTRATO DE COMODATO POR BIENES**; contempla un saldo por **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se compone del total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

### CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES				
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	7,990,386.00	0.00	0.00	7,990,386.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	7,990,386.00	8,723,260.92	732,874.92	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	0.00	732,874.92	1,344,119.37	-611,244.45
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	7,379,141.55	7,379,141.55	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	7,379,141.55	7,379,141.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	7,990,386.00	0.00	0.00	7,990,386.00
PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER	7,990,386.00	3,757,748.30	11,748,134.30	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EG	0.00	4,575,760.08	3,757,748.30	-818,011.78
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMET	0.00	7,172,374.22	7,172,374.22	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	7,172,374.22	7,172,374.22	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	7,172,374.22	7,134,253.57	38,120.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	7,134,253.57	0.00	7,134,253.57
<b>T O T A L E S</b>		<b>53,820,162.00</b>	<b>53,820,162.00</b>	

Representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

### LEY DE INGRESOS

Esta ley tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del período.

8.1.1 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; se refleja un saldo por la cantidad de **\$7,990,386.00 (Siete Millones Novecientos Noventa Mil Trescientos Ochenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)**, monto que se conforma del importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluyen los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8.1.2 El apartado de **LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR**; emite un saldo de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

8.1.3 La cuenta de **MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; registra un saldo por un importe de **-\$611,244.45 (-Seiscientos Once Mil Doscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 45/100 M.N.)**, en el cual se concentra el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.1.4 En el apartado de **LEY DE INGRESOS DEVENGADA**; con saldo por la cantidad de **\$7,379,141.55 (Siete Millones Trescientos Setenta y Nueve Mil Ciento Cuarenta y Un Pesos 55/100 M.N.)**, se registran los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

8.1.5 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS RECAUDADA**; se indica un saldo por la cantidad de **\$7,379,141.55 (Siete Millones Trescientos Setenta y Nueve Mil Ciento Cuarenta y Un Pesos 55/100 M.N.)**, monto que representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

### **PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Este grupo tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

8.2.1 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; arroja un saldo de **\$7,990,386.00 (Siete Millones Novecientos Noventa Mil Trescientos Ochenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

8.2.2 La cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER**; revela un saldo por un importe de **\$0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad en la que se considera el Presupuesto de Egresos Autorizado, para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.

8.2.3 En el apartado de **MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; con saldo por la cantidad de **-\$818,011.78 (-Ochocientos Dieciocho Mil Once Pesos 78/100 M.N.)**, representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.2.4 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO**; se identifica un saldo por la cantidad de **\$7,172,374.22 (Siete Millones Ciento Setenta y Dos Mil Trescientos Setenta y Cuatro Pesos 22/100 M.N.)**, el cual se compone del monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibir durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.

8.2.5 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO**; cuyo saldo es de **\$7,172,374.22 (Siete Millones Ciento Setenta y Dos Mil Trescientos Setenta y Cuatro Pesos 22/100 M.N.)**, representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

8.2.6 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO**; se exhibe un saldo por un importe de **\$7,172,374.22 (Siete Millones Ciento Setenta y Dos Mil Trescientos Setenta y Cuatro Pesos 22/100**

M.N.), cantidad que refleja el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.

8.2.7 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO**; muestra un saldo de \$7,134,253.57 (**Siete Millones Ciento Treinta y Cuatro Mil Doscientos Cincuenta y Tres Pesos 57/100 M.N.**), monto que representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago.

### C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1.- INTRODUCCIÓN

Tal como lo establece la Ley de Aguas y gestión de Cuencas para el Estado de Michoacán de Ocampo, el organismo se crea para dar cumplimiento a tales ordenes que a la letra dicen:

**Artículo 41.-** Los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento y la construcción y operación de la infraestructura hidráulica correspondiente que estén a cargo de los municipios, se prestarán y se realizarán por conducto de los organismos operadores respectivos, las juntas locales municipales o en su caso por la Comisión, en términos de la presente Ley.

**Artículo 42.-** Los ayuntamientos podrán solicitar asesoría a la Comisión para la creación de organismos operadores municipales, intermunicipales y juntas locales municipales, de conformidad con lo previsto en esta Ley.

**Artículo 43.-** Los organismos operadores municipales se crearán, previo acuerdo del ayuntamiento correspondiente y de conformidad con la legislación aplicable, como organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios o como sociedades anónimas bajo el régimen de empresas de participación municipal.

La creación de los organismos operadores municipales, deberá aprobarse por los ayuntamientos.

#### 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro opera bajo condiciones económico-financieras fincadas en el ejercicio del presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2021 por la Junta de Gobierno de este.

#### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante decreto el 22 de octubre del año de 1998 se crea el Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Av. Hidalgo 60 A, Col. Centro en la cabecera municipal en Zinapécuaro, Michoacán, tiene como objetivo prestar el servicio público de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

#### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El organismo se crea con el carácter de descentralizado, su domicilio será en la cabecera municipal del municipio, siendo el objetivo de este lo establecido en los artículos 1,2 ,3 fracción I, 7 y 10, de la Ley De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Michoacán.

La constitución, objetivo, patrimonio, estructura y funcionamiento estarán siempre en apego a las Leyes y Normativas aplicables.

#### CONSIDERACIONES FISCALES:

El Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, se encuentra inscrito en el régimen de personas morales con fines no lucrativos. Las obligaciones inscritas ante el SAT son las siguientes:

Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta.

Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.

Pago definitivo mensual de IVA.

Declaración de proveedores de IVA.

Declaración Informativa mensual de Proveedores.

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.

Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

#### 5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración 2021-2024, inició su gestión observando la normatividad emitida con el CONAC y las disposiciones legales aplicables, emitiendo así un primer informe trimestral con contabilidad armonizada, generado por un sistema informático que cumple con los lineamientos y normas emitidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Así mismo, se aplicó la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

#### 1)SUSTANCIA ECONOMICA

El sistema de contabilidad gubernamental se apega a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, refleja la situación económica contable de las transacciones, y genera información para una adecuada toma de decisiones.

**2) ENTES PUBLICOS**

El ente público es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones. Lo anterior se encuentra señalado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo.

**3) EXISTENCIA PERMANENTE**

El periodo de vida del sistema contable es indefinido.

**4) REVELACION SUFICIENTE**

Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Municipio de Zinapécuaro Michoacán, el sistema de contabilidad, emite información contable y presupuestaria la cual se presenta en estados financieros, reportes e informes, acompañados de notas explicativas e información necesaria.

**5) IMPORTANCIA RELATIVA**

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

**6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA**

El sistema de contabilidad gubernamental cumple con lo siguiente

- a) Considera cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
- b) Identificar la vinculación entre las cuentas de orden y las de balance o resultados;
- c) La contabilización de los presupuestos sigue la metodología y registros equilibrados o igualados, representando las etapas presupuestarias de las transacciones a través de cuentas de orden del ingreso y del egreso; así como su efecto en la posición financiera y en los resultados;
- d) Permitir identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como genera registros a diferentes niveles de agrupación;
- e) Clasifica los egresos presupuestarios en al menos: administrativa, conforme al Decreto del Presupuesto de Egresos, que es la que permite identificar quién gasta; funcional y programática, que indica para qué se gasta; y económica y por objeto del

gasto que identifica en qué se gasta.

f) Realiza la integración presupuestaria sumando la información presupuestaria de entes independientes para presentar un solo informe.

#### **7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA**

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

#### **8) DEVENGO CONTABLE**

El Sistema de Contabilidad Gubernamental realiza los registros contables del devengo del ente público.

El ingreso derivado de contribuciones y participaciones cuando exista jurídicamente el derecho de cobro;

El devengo del gasto se formaliza las transacciones, mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

#### **9) VALUACION**

Todos los eventos que afectan económicamente al ente público se cuantifican en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

#### **10) DUALIDAD ECONOMICA**

Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto

que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente;

Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

#### **11) CONSISTENCIA**

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

#### **Normatividad supletoria.**

Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo.

Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado

de Michoacán de Ocampo.

#### **6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2021 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

### 7.- POSICIÓN EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No aplica
- b) Pasivos en moneda extranjera: No aplica
- c) Posición en moneda extranjera: No aplica
- d) Tipo de cambio: No aplica
- e) Equivalente en moneda nacional: No aplica

### 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El ente público cuenta con un inventario que permita emitir información vida útil o porcentajes de depreciación.

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Los porcentajes de depreciación o amortización a aplicarse corresponden a los Parámetros de Estimación de Vida útil emitido por el CONAC en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación".
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No aplica
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No aplica
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No aplica
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No aplica
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras. No aplica
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica
- h) Administración de activos;

### 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGO

No se cuentan con fideicomisos o análogos.

### 10.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Se implementaron medidas de recaudación que permitieron un incremento en los ingresos por la prestación de servicios de agua potable alcantarillado y saneamiento, así como la recuperación del ISR retenido y enterado a la Federación.

### 11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO					
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS					
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021					
(CIFRAS EN PESOS)					
	DENOMINACION DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCION O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
CORTO PLAZO					
<b>DEUDA INTERNA</b>					
	INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
	TÍTULOS Y VALORES	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
<b>DEUDA EXTERNA</b>					
	ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
	DEUDA BILATERAL	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
LARGO PLAZO					
<b>DEUDA INTERNA</b>					
	TÍTULOS Y VALORES	MONEDA NACIONAL	MÉXICO	0.00	0.00
<b>DEUDA EXTERNA</b>					
	TÍTULOS Y VALORES	MONEDA NACIONAL	MEXICO	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTAL DE OTROS PASIVOS</b>			<b>1,478,962.05</b>	<b>107,357.31</b>
	<b>TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>1,478,962.05</b>	<b>107,357.31</b>

### 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

No aplica.

### 13.- PROCESOS DE MEJORA

Se está trabajando en la actualización del reglamento del organismo y en la implementación de un manual de organización y procesos.

### 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

### 15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Son operaciones favorables y desfavorables, que ocurren en el periodo posterior a la fecha de cierre de los estados financieros.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En fecha posterior al cierre de estos estados financieros, no se tienen eventos de importancia a revelar.

### 16.- PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras.

### 17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO, AL 31 DICIEMBRE DE 2021

FIRMAS



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA OAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO



# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARIO

## ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	2,855,640.91	24,974,595.45	25,892,885.85	1,937,350.51	-918,290.40
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>	2,796,107.40	24,818,319.43	25,851,031.01	1,763,395.82	-1,032,711.58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	150,202.29	15,707,633.34	15,400,182.99	457,652.64	307,450.35
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	2,644,545.11	9,100,323.39	10,440,485.32	1,304,383.18	-1,340,161.93
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	1,360.00	10,362.70	10,362.70	1,360.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>	59,533.51	156,276.02	41,854.84	173,954.69	114,421.18
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	62,000.00	0.00	0.00	62,000.00	0.00
BIENES MUEBLES.	171,620.44	24,991.38	0.00	196,611.82	24,991.38
ACTIVOS INTANGIBLES.	127,589.66	0.00	3,400.00	124,189.66	-3,400.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	301,676.59	131,284.64	38,454.84	208,846.79	-92,829.80
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



LIC. HERMINIA TERRAZAS MOLASCO

DIRECTORA OOAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBÉN GONZALEZ MARIN

COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000789



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**V.- INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA:**

- a) Estado Analítico de Ingresos
- b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:
  - 1.- Clasificación Administrativa
  - 2.- Clasificación Económica
  - 3.- Clasificación por Objeto del Gasto
  - 4.- Clasificación Funcional
- c) Relación de Bienes que componen el patrimonio
- d) Conciliaciones bancarias al 31 de diciembre del 2021.
- e) Análisis y descripción de Transferencias Subsidios y Ayudas al 31 de diciembre de 2021.

000790



# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

## ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	7,990,386.00	-751,910.45	7,238,475.55	7,238,475.55	7,238,475.55	-751,910.45
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	140,666.00	140,666.00	140,666.00	140,666.00	140,666.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>7,990,386.00</b>	<b>-611,244.45</b>	<b>7,379,141.55</b>	<b>7,379,141.55</b>	<b>7,379,141.55</b>	<b>-611,244.45</b>
				<b>INGRESOS EXCEDENTES:</b>		<b>-611,244.45</b>

  
 LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
 DIRECTORA OOAPAS

  
 MTRO. ALEJANDRO TORREA GÓMEZ  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
 LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN  
 COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus datos son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000791



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PODER EJECUTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER LEGISLATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ORGANOS AUTÓNOMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ORGANO EJECUTIVO MUNICIPAL (AYUNTAMIENTO)	7,990,386.00	-818,011.78	7,172,374.22	7,172,374.22	7,134,253.57	0.00
TOTAL DEL GASTO	7,990,386.00	-818,011.78	7,172,374.22	7,172,374.22	7,134,253.57	0.00

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA OOAPAS

MTR. ALEJANDRO TORREA GÓMEZ  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000792



**OOAPAS**  
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

## ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
DIRECCIÓN GENERAL	7,990,386.00	-818,011.78	7,172,374.22	7,172,374.22	7,134,253.57	0.00
TOTAL DEL GASTO	7,990,386.00	-818,011.78	7,172,374.22	7,172,374.22	7,134,253.57	0.00



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA OOAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000793




**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO CORRIENTE	7,151,226.00	-244,078.99	6,907,147.01	6,910,497.01	6,872,376.36	-3,350.00
GASTO DE CAPITAL	14,400.00	13,941.35	28,341.35	24,991.38	24,991.38	3,350.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	720,000.00	-587,874.17	132,125.83	132,125.83	132,125.83	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	104,760.00	0.00	104,760.00	104,760.00	104,760.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>7,990,386.00</b>	<b>-818,011.78</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,134,253.57</b>	<b>0.00</b>

  
 LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
 DIRECTORA OOAPAS

  
 MTR. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
 LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN  
 COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000794



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARIO**

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

EGRESOS

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
<b>SERVICIOS PERSONALES.</b>	2,653,658.33	112,009.95	2,765,668.28	2,765,668.28	2,765,668.28	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,921,745.76	34,483.94	1,956,209.70	1,956,209.70	1,956,209.70	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	156,000.00	45,078.00	201,078.00	201,078.00	201,078.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.	315,713.17	15,419.51	331,132.68	331,132.68	331,132.68	0.00
SEGURIDAD SOCIAL.	258,000.00	19,448.50	277,448.50	277,448.50	277,448.50	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.	2,400.00	-2,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	888,541.07	259,952.89	1,148,493.96	1,148,493.96	1,148,493.96	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	28,200.00	12,398.68	40,598.68	40,598.68	40,598.68	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,400.00	-231.73	2,168.27	2,168.27	2,168.27	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	620,201.07	-207,117.34	413,083.73	413,083.73	413,083.73	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	40,700.00	42,050.00	82,750.00	82,750.00	82,750.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	96,000.00	-4,649.27	91,350.73	91,350.73	91,350.73	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	17,040.00	-14,927.93	2,112.07	2,112.07	2,112.07	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	84,000.00	432,430.48	516,430.48	516,430.48	516,430.48	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	3,608,826.00	-612,691.83	2,996,134.17	2,996,134.17	2,996,134.17	0.00
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	2,055,000.00	-386,248.92	1,668,751.08	1,668,751.08	1,630,630.43	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	78,000.00	-74,540.00	3,460.00	3,460.00	3,460.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	138,000.00	38,402.56	176,402.56	176,402.56	176,402.56	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,000.00	-1,425.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	15,600.00	131,490.64	147,090.64	147,090.64	147,090.64	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	16,020.00	-12,962.39	3,057.61	3,057.61	3,057.61	0.00
SERVICIOS OFICIALES	13,200.00	-13,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,290,006.00	-294,208.72	995,797.28	995,797.28	995,797.28	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	104,760.00	0.00	104,760.00	104,760.00	104,760.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	104,760.00	0.00	104,760.00	104,760.00	104,760.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	24,991.38	10,591.38	24,991.38	24,991.38	24,991.38	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,991.38	12,591.38	17,991.38	17,991.38	17,991.38	0.00

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA OOPAS

MTRO. ALEJANDRO TORREA GÓMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN

COMISARIO

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000795



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARIO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,000.00	1,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	3,000.00	-3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA</b>	<b>720,000.00</b>	<b>-587,874.17</b>	<b>132,125.83</b>	<b>132,125.83</b>	<b>132,125.83</b>	<b>0.00</b>
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	720,000.00	-587,874.17	132,125.83	132,125.83	132,125.83	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>7,990,386.00</b>	<b>-818,011.78</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,134,253.57</b>	<b>0.00</b>



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA OOAPAS



MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000796



# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO

## ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Página: 1 de 1

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
<b>GOBIERNO</b>						
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO SOCIAL</b>						
PROTECCIÓN AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	7,990,386.00	-818,011.78	7,172,374.22	7,172,374.22	7,134,253.57	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO ECONÓMICO</b>						
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>						
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>7,990,386.00</b>	<b>-818,011.78</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,172,374.22</b>	<b>7,134,253.57</b>	<b>0.00</b>

LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO  
 DIRECTORA OOPAS

MTRO. ALEJANDRO CORREA GOMEZ  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
 COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000797



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE  
ZINAPECUJARO



REPORTE GENERAL DE BIENES INMUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2021

POLIZA	FECHA	OFICINA	RESPONSABLE	CODIGO	ARTICULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTORICO (\$)
3	01/10/2020	DIRECCION	HERMINIA TERRAZAS NOLASCO	0101010101	PREDIO URBANO NUMERO CVE 110-1-99-15-410-0-0 ENTRE CALLE COLEGIO MILITAR JUAN ES	BUENO	00000017	62,000.00
							<b>TOTAL \$</b>	<b>02,000.00</b>

000799





**Ooapas**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

# ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

## MONTOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS

PERIODO DEL: 1/01/2021 AL: 31/12/2021

PAGINA 2 DE 2

EVENTO	CONCEPTO	AYUDA A	SUBSIDIO	SECTOR	BENEFICIARIO	CURP	RFC	MONTO PAGADO
00000714	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
00000714	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,564.00
00000714	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,503.00
00000748	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
00000748	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
00000748	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
00000851	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
00000851	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
00000851	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
00000887	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
00000887	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
00000887	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
00000784	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	LOPEZ RUBIO CRUZ	LORC560503MMNPBR03	LORC560503PI4	1,503.00
00000784	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	REYNEL PEREZ RODRIGO	REPR550522HMNYRD00	REPR550522LM4	1,298.00
00000784	45201 PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		X	ECONOMICO	GONZALEZ GARCIA MANUEL	GOGM510921HGTNRN06	GOGM510921PF0	1,564.00
45201	<b>TOTAL DE PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES</b>							<b>104,760.00</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>							<b>104,760.00</b>



LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO

DIRECTORA Ooapas



MTRO. ALEJANDRO CORREA GÓMEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN

COMISARIO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000866



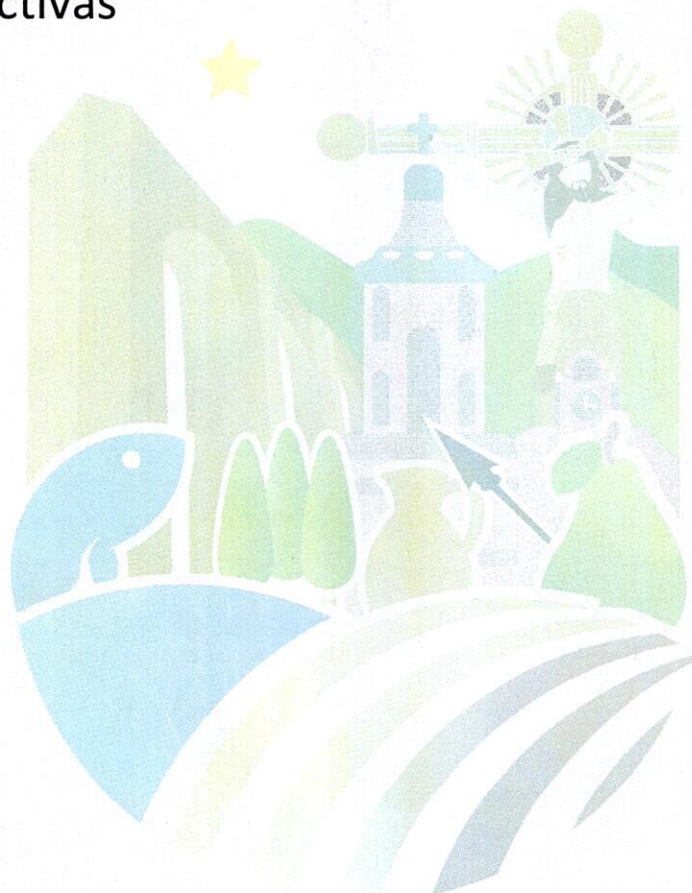
**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**VI.- REPORTE DE APLICACIÓN DE DEUDA  
PÚBLICA:**

Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda  
Pública Adquirida para Inversiones Públicas  
Productivas



000867



**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

DEPARTAMENTO: **OOAPAS**  
ASUNTO: **Cuenta Pública**  
NO. OFICIO: **01/015/21-24**

ZINAPÉCUARO MICHOACÁN, 28 DE ENERO DE 2022.

**C.P. MIGUEL ANGEL AGUIRRE ABELLANEDA  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE MICHOACÁN.  
PRESENTE.**

La que suscribe Lic. Herminia Terrazas Nolasco, Directora del Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Zinapécuaro, por medio de la presente indico que **"NO APLICA" en el Cuarto trimestre del ejercicio 2021**; al ente al cual represento, la información solicitada para el informe trimestral de la Cuenta Pública en el Anexo 1: Reporte de la Aplicación de la Deuda Pública Adquirida para Inversiones Públicas Productivas.

Sin más por el momento, me despido enviándole un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

**LIC. HERMINIA TERRAZAS NOLASCO**  
LA DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE  
ZINAPÉCUARO

C.C.P. ARCHIVO

000868



**ANEXO 1: REPORTE DE LA APLICACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA ADQUIRIDA PARA INVERSIONES PÚBLICAS PRODUCTIVAS  
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPECUARO**



**DE ENERO A DICIEMBRE DEL AÑO 2021**

NÚMERO	DECRETO LEGISLATIVO		TIPO DE OBLIGACIÓN	FECHA DE CONTRATACIÓN	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS PACTADA	GARANTÍA OTORGADA	DESTINO	ACREEDOR, PROVEEDOR O CONTRATISTA	MONTOS ORIGINAL CONTRATADO		AMORTIZACIÓN MENSUAL	IMPORTE AMORTIZADO		SALDO
	NÚMERO	FECHA DE PUBLICACIÓN								CAPITAL	INTERESES		CAPITAL	INTERESES	
NO APLICA															
															TOTALES:

NOTAS:

LIC. HERNÁNDEZ TERESA NOLASCO  
 DIRECTORA DEL COAPAS

LIC. RUBÉN GONZÁLEZ MARÍN  
 COMISARIO

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.\*



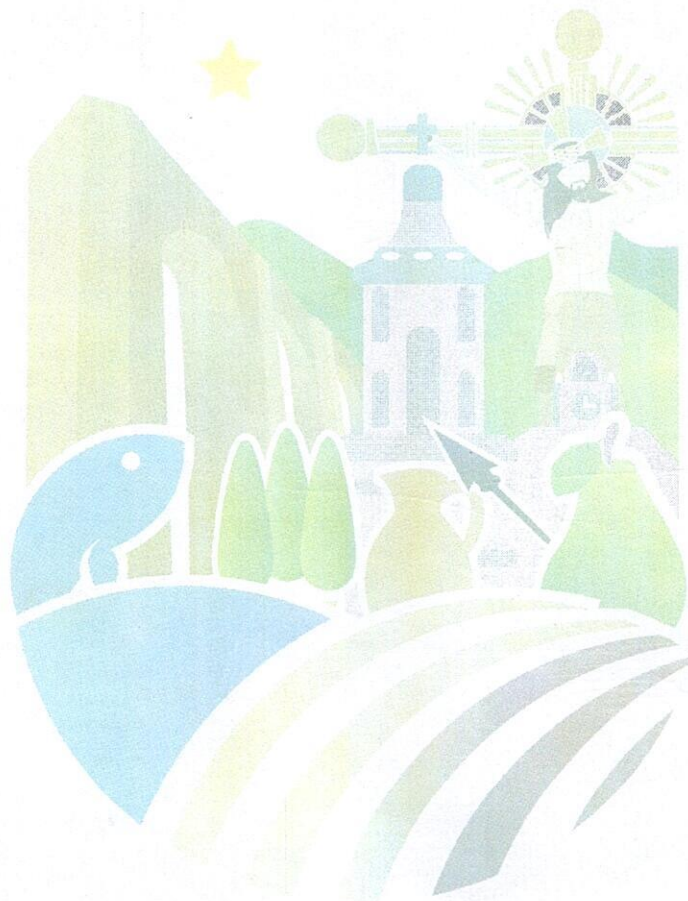
**OOAPAS**

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO  
2021-2024**

**VII.- EXPEDIENTE DE DESEMPEÑO:**

Anexo 6: Informe del Avance Programático  
Presupuestario



000870

ANEXO 6: INFORME DEL AVANCE PROGRAMÁTICO PRESUPUESTARIO

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO

EJERCICIO :

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

UNIDAD PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA (5)	UNIDAD RESPONSABLE (6)	PROGRAMA (7)	OBJETIVO GENERAL DEL PROGRAMA (8)	ORIGEN DEL RECURSO (9)	INDICADOR (10)	UNIDAD DE MEDIDA (11)	META PROGRAMADA (12)	IMPORTE AUTORIZADO (13)	META REALIZADA (14)	IMPORTE DEVENGADO (15)	% DEL CUMPLIMIENTO DE LA META (16)	TIPO (17)	BENEFICIARIOS CANTIDAD (18)
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO	DIRECCION GENERAL	SERVICIO DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	SUMINISTRO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZINAPÉCUARO	RECURSOS FISCALES	INDICE DE POBLACION ATENDIDA	PORCENTAJE	100%	7,990,386.00	100.00%	7,172,374.22	89.76%	HABITANTES	47327



C. LIC. HERRINIA TERRAZAS NOLASCO  
DIRECTORA DEL ODAPAS



C. MRO. ALEJANDRO GOMEZ COPIRA  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. RUBEN GONZALEZ MARIN  
COMISARIO

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.

000871