



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla.

CLAVE ASEP: 922-01

S.O.A.P.A.

DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA

ESTADOS FINANCIEROS QUE INTEGRAN
LA CUENTA PUBLICA 2023.

ORIGINAL



Calle La Concordia, N° 12
Col. Centro, Zacapoaxtla, Puebla.C.P.73680
Oficina. 01 (233) 314 31 48
WhatsApp 233 108 55 81



somapaz.zaca@gmail.com



Somapaz Oficial



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla.

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE
ZACAPOAXTLA**

CLAVE: 922-01

**CUENTA PÚBLICA
2023**

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	15,531,082.75	16,164,158.96
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	5,943,880.00	5,948,516.52
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,364,227.45	8,186,315.97
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	554,676.42	656,440.73
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,668,298.88	1,372,885.74
INGRESOS NO COMP. EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00
	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	253,739,316.73	223,617,589.01
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	253,739,316.73	223,617,589.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	153.30
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	153.30
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	269,270,399.48	239,781,901.27
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	117,360,121.89	102,394,500.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	50,409,020.64	41,997,663.82
SERVICIOS GENERALES	16,707,726.43	18,098,141.03
	50,243,374.82	42,298,695.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,392,491.13	16,739,703.48
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	496,250.00	270,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	22,896,241.13	16,469,703.48
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 Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	2,933,005.70	2,378,279.55
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
	2,933,005.70	2,378,279.55

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	2023	2022
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
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
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,648,981.23	3,537,328.98
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	3,648,981.23	3,537,328.98
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	117,704,628.73	99,068,730.48
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	117,704,628.73	99,068,730.48
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	265,039,228.68	224,118,543.29
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO).....	4,231,170.80	15,663,357.98

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

MTRO. EVELIO NAVARRO LARA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C.P. VERONICA VAZQUEZ VAZQUEZ
TESORERA MUNICIPAL

LIC. VICTOR MANUEL AMADOR SANTOS
CONTRALOR MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	2023	2022		2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,708,211.46	8,702,105.89	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,144,128.75	4,222,237.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	597,358.95	641,788.59	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,031.62	69,031.62	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	12,374,602.03	9,412,926.10	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		4,144,128.75	4,222,237.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	77,193,459.31	74,335,795.21	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.56	0.56
BIENES MUEBLES	37,048,648.88	35,004,621.66	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	318,972.16	318,972.16	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-33,686,379.38	-30,037,398.15	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	426,244.00	426,244.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.56	0.56
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	81,300,944.97	80,048,234.88	TOTAL DEL PASIVO.....	4,144,129.31	4,222,238.54
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	51,228,272.26	51,228,272.26
			APORTACIONES	100,374.14	100,374.14
			DONACIONES DE CAPITAL	402,809.00	402,809.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	50,725,089.12	50,725,089.12

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	2023	2022		2023	2022
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	38,303,145.43	34,010,650.18
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	4,231,170.80	15,663,357.98
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	34,071,974.63	18,347,292.20
			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
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	89,531,417.69	85,238,922.44
TOTAL DEL ACTIVO.....	93,675,547.00	89,461,160.98	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	93,675,547.00	89,461,160.98

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

MTRO. EVELIO NAVARRO LARA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C.P. VERONICA VAZQUEZ VAZQUEZ
TESORERA MUNICIPAL

LIC. VICTOR MANUEL AMADOR SANTOS
CONTRALOR MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBL

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	51,228,272.26				51,228,272.26
Aportaciones	100,374.14				100,374.14
Donaciones de Capital	402,809.00				402,809.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	50,725,089.12				50,725,089.12
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		18,347,292.20	15,663,357.98		34,010,650.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			15,663,357.98		15,663,357.98
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,347,292.20			18,347,292.20
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 Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	51,228,272.26	18,347,292.20	15,663,357.98	0.00	85,238,922.44
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	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

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBL

CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	15,724,682.43	-11,432,187.18		4,292,495.25
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		4,231,170.80		4,231,170.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,724,682.43	-15,663,357.98		61,324.45
Revalúos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	51,228,272.26	34,071,974.63	4,231,170.80	0.00
				89,531,417.69

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

 MTRO. EVELIO NAVARRO LARA
 PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

 C.P. VERONICA VAZQUEZ VAZQUEZ
 TESORERA MUNICIPAL

 LIC. VICTOR MANUEL AMADOR SANTOS
 CONTRALOR MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
ACTIVO	-	4,214,386.02
ACTIVO CIRCULANTE	-	2,961,675.93
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	3,006,105.57
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	44,429.64	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS INVENTARIOS	-	0.00
ALMACENES	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	-	1,252,710.09
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	2,857,664.10
BIENES MUEBLES	-	2,044,027.22
ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	3,648,981.23	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	-	78,109.23
PASIVO CIRCULANTE	-	78,109.23
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	78,109.23
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	-	-
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
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 ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,292,495.25	-

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	4,292,495.25	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-	11,432,187.18
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,724,682.43	-
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	-	-

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

MTRO. EVELIO NAVARRO LARA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C.P. VERONICA VAZQUEZ VAZQUEZ
TESORERA MUNICIPAL

LIC. VICTOR MANUEL AMADOR SANTOS
CONTRALOR MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	269,270,399.48	239,781,747.97
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	5,943,880.00	5,948,516.52
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	7,364,227.45	8,186,315.97
PRODUCTOS	554,676.42	656,440.73
APROVECHAMIENTOS	1,668,298.88	1,372,885.74
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	253,739,316.73	223,617,589.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	140,774,006.65	120,417,773.06
SERVICIOS PERSONALES	50,391,075.97	41,983,654.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,587,086.43	18,037,687.25
SERVICIOS GENERALES	47,562,793.62	41,283,348.06
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	496,250.00	270,000.00
AYUDAS SOCIALES	22,803,794.93	16,464,803.48
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS 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	2,933,005.70	2,378,279.55
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	128,496,392.83	119,363,974.91

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	122,606,320.05	115,917,271.07
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	120,562,292.83	112,418,891.07
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	2,044,027.22	3,464,767.84
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	33,612.16
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-122,606,320.05	-115,917,271.07
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	22,838,448.54	26,005,295.01
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	22,838,448.54	26,005,295.01
APLICACIÓN	25,722,415.75	26,586,922.11
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	25,722,415.75	26,586,922.11
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-2,883,967.21	-581,627.10
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		

MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA PUEBLA

CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022
	-----	-----
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,006,105.57	2,865,076.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,702,105.89	5,837,029.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,708,211.46	8,702,105.89

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

 MTRO. EVELIO NAVARRO LARA
 PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

 C.P. VERONICA VAZQUEZ VAZQUEZ
 TESORERA MUNICIPAL

 LIC. VICTOR MANUEL AMADOR SANTOS
 CONTRALOR MUNICIPAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarado del Municipio de Zacapoaxtla

**C.P. VERÓNICA VÁZQUEZ VÁZQUEZ
TESORERA MUNICIPAL DEL H.
AYUNTAMIENTO DE ZACAPOAXTLA
P R E S E N T E.**

DEPENDENCIA: **SOMAPAZ**
AREA: **DIRECCIÓN GENERAL**
MESA: **ÚNICA**
No. DE OFICIO: **ZAC-92201-886-OF**
EXPEDIENTE: **1 - 4 / 2024**
LUGAR: **ZACAPOAXTLA, PUEBLA**
FECHA: **15 / ABRIL /2024**

**ASUNTO: ENTREGA DE
INFORMACIÓN**

Por este medio me permito saludarle, al mismo tiempo hago entregar la información solicitada en el oficio número: **TM/090424/OF0027** de fecha 09 de abril de 2024.

Dicha contestación se compone de la siguiente forma:

- 1 legajo que contiene los estados financieros generados del sistema contable gubernamental NSARC, y los estados financieros generados en archivo Excel,
- Un CD que contiene de forma digital antes mencionada.

La información también fue enviada al correo zacapoaxtlatesoreria@gmail.com

Esperando haber cumplido completamente con esta solicitud de información, manifiesto a usted mi respeto y agradecimiento, quedando como su seguro y atento servidor.

A T E N T A M E N T E

SOMAPAZ, no la Produce, Solo la Conduce
"Por un Dulce Futuro, ¡Cuidemos el Agua!"



**ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL**

Calle La Concordia, N° 12
Col. Centro, Zacapoaxtla, Puebla.C.P.73680
Oficina. 01 (233) 314 31 48
WhatsApp 233 108 55 81



somapaz.zaca@gmail.com



Somapaz Oficial

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,426,730.32	5,190,419.90
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,426,730.32	5,190,419.90
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00	0.00
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,426,730.32	5,190,419.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,029,039.68	4,050,029.38
SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	2,549,761.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	643,238.64
SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	857,029.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	921,698.02	732,896.99
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	921,698.02	732,896.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2022
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
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,113.82
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	161,113.82
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	481,352.95	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,432,090.65	4,944,040.19
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,005,360.33	246,379.71

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

IN SENATE,
JANUARY 11, 1901.

REPORT OF THE COMMISSIONERS OF THE LAND OFFICE.

THE LAND OFFICE HAS THE HONOR TO ACKNOWLEDGE THE RECEIPT OF THE REPORT OF THE COMMISSIONERS OF THE LAND OFFICE, AS REQUIRED BY SECTION 107, ART. 17, OF THE CONSTITUTION OF THE STATE OF TEXAS.

AND TO CERTIFY THAT THE SAME HAS BEEN FILED IN THE OFFICE OF THE CLERK OF THE SENATE, AT DALLAS, TEXAS, THIS 11TH DAY OF JANUARY, 1901.

ATTEST:
CLERK OF THE SENATE.

COMMISSIONERS OF THE LAND OFFICE.

APPROVED: 

SI MA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARIADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2022		2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	140,797.08	1,358,932.07	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,426.42	68,337.53
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	13,529.20	3,630.52	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.42	225.85	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	154,326.70	1,362,788.44	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	2,250.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	70,426.42	70,587.53
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,369,735.02	1,812,840.46	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	906,884.23	852,240.26	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	112,449.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-572,272.64	-572,272.64	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO.....	70,426.42	70,587.53
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,816,795.61	2,205,257.08	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,993,156.01	2,993,156.01
			APORTACIONES	2,993,156.01	2,993,156.01
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2022		2023	2022
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-1,092,460.12	504,301.98
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	246,379.71
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-87,099.79	257,922.27
			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
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	1,900,695.89	3,497,457.99
TOTAL DEL ACTIVO.....	1,971,122.31	3,566,045.52	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	1,971,122.31	3,568,045.52

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



 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	2,993,156.01				2,993,156.01
Aportaciones	2,993,156.01				2,993,156.01
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		257,922.27	246,379.71		504,301.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			246,379.71		246,379.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		257,922.27			257,922.27
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 Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	2,993,156.01	257,922.27	246,379.71	0.00	3,497,457.99
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	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

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023	-345,022.06	-1,251,740.04	-1,596,762.10
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-1,005,360.33	-1,005,360.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	-345,022.06	-246,379.71	-591,401.77
Revalúos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00
 Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023			0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00
 Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	2,993,156.01	-87,099.79	-1,005,360.33
			0.00
			1,900,695.89

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



ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,596,923.21	-
ACTIVO CIRCULANTE	1,208,461.74	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,218,134.99	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	9,898.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS INVENTARIOS	225.43	-
ALMACENES	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	388,461.47	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	443,105.44	-
BIENES MUEBLES	-	54,643.97
ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	-	161.11
PASIVO CIRCULANTE	-	161.11
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,088.89	-
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	-	2,250.00
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
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 ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	1,596,762.10

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-	1,596,762.10
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-	1,251,740.04
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	345,022.06
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	-	-

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



 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	5,426,730.32	5,191,161.62
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	5,426,730.32	5,191,161.62
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	5,950,737.70	4,779,896.37
SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	2,549,761.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	643,238.64
SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	857,029.74
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	921,698.02	729,866.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL 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 OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-524,007.38	411,265.25

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	535,996.92	375,288.68
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,352.95	337,325.01
BIENES MUEBLES	54,643.97	37,963.67
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-535,996.92	-375,288.68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	744,024.97	15,245.17
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	744,024.97	15,245.17
APLICACIÓN	902,155.66	9,479.94
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	902,155.66	9,479.94
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-158,130.69	5,765.23

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	2023	2022
	-----	-----
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,218,134.99	41,741.80
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,358,932.07	1,317,190.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	140,797.08	1,358,932.07

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



 ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 31 de Diciembre de 2023

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



ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4=(1+2-3)	Variación del periodo 5=(4-1)
ACTIVO	3,568,045.52	12,732,699.92	14,329,623.13	1,971,122.31	-1,596,923.21
ACTIVO CIRCULANTE	1,362,788.44	12,196,703.00	13,405,164.74	154,326.70	-1,208,461.74
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,358,932.07	6,170,755.29	7,388,890.28	140,797.08	-1,218,134.99
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	3,630.52	5,515,288.23	5,505,389.55	13,529.20	9,898.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	225.85	510,659.48	510,884.91	0.42	-225.43
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS 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
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,205,257.08	535,996.92	924,458.39	1,816,795.61	-388,461.47
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	1,812,840.46	481,352.95	924,458.39	1,369,735.02	-443,105.44
BIENES MUEBLES	852,240.26	54,643.97	0.00	906,884.23	54,643.97
ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	0.00	0.00	112,449.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-572,272.64	0.00	0.00	-572,272.64	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA 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

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

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)



ING. JUAN BENIGNO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			70,587.53	70,426.42
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			70,587.53	70,426.42

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

 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	-1,379,189.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
TOTAL	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	
					Ingresos Excedentes	0.00

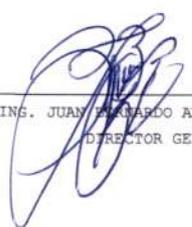
SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	-1,379,189.68
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	-1,379,189.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	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
TOTAL	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	
				Ingresos Excedentes		0.00

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


 INS. JUAN EDUARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



ESTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)	
3	SECTOR PUBLICO MUNICIPAL	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1	SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1.1	GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1.1.2	ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
000	RAMO GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AIAP	AMPLIACION INFRAESTRUCTURA DE AGUA POT.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ATEC	AREA TÉCNICA	2,720,241.52	-385,922.30	2,334,319.22	2,334,319.22	2,334,319.22	0.00
CLAG	CULTURA DEL AGUA	130,406.97	25,930.49	156,337.46	156,337.46	156,337.46	0.00
DCAD	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	3,867,288.59	122,226.59	3,989,515.18	3,989,515.18	3,989,515.18	0.00
DPRF	DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DPRH	DEPTO DE RECURSOS HUMANOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DPTM	DEPTO DE RECURSOS MATERIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MMHS	MANTENIMIENTOS HIDRAULICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MMRD	MANTENIMIENTO RED DE DRENAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OIC	ORGANO INTERNO DE CONTROL	87,982.92	-81,420.16	6,562.76	6,562.76	6,562.76	0.00
RZA	DEPTO COBRANZAS Y REZAGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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


 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	5,534,955.00	415,782.70	5,950,737.70	5,950,737.70	5,950,737.70	0.00
2 GASTO DE CAPITAL	1,270,965.00	-734,968.08	535,996.92	535,996.92	535,996.92	0.00
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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


 ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1	SERVICIOS PERSONALES	2,512,005.33	394,232.91	2,906,238.24	2,906,238.24	2,906,238.24	0.00
1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,715,598.20	-58,053.54	1,657,544.66	1,657,544.66	1,657,544.66	0.00
1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	256,838.01	411,308.94	668,146.95	668,146.95	668,146.95	0.00
1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	201,671.99	36,269.42	237,941.41	237,941.41	237,941.41	0.00
1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	337,897.13	4,708.09	342,605.22	342,605.22	342,605.22	0.00
1.6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7	PAGO DE ESTÍMULOS A LAS Y LOS SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	760,290.51	112,828.21	873,118.72	873,118.72	873,118.72	0.00
2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	124,762.35	-27,672.13	97,090.22	97,090.22	97,090.22	0.00
2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,819.28	27,592.93	36,412.21	36,412.21	36,412.21	0.00
2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	30,000.00	-9,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	0.00
2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	322,991.72	164,447.04	487,438.76	487,438.76	487,438.76	0.00
2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	154,500.00	-8,377.34	146,122.66	146,122.66	146,122.66	0.00
2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	55,237.50	-17,916.00	37,321.50	37,321.50	37,321.50	0.00
2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	53,979.66	-6,246.29	47,733.37	47,733.37	47,733.37	0.00
3	SERVICIOS GENERALES	1,252,659.16	-2,976.44	1,249,682.72	1,249,682.72	1,249,682.72	0.00
3.1	SERVICIOS BÁSICOS	58,468.33	-33,712.36	24,755.97	24,755.97	24,755.97	0.00
3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	35,000.00	-9,400.00	25,600.00	25,600.00	25,600.00	0.00
3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	215,706.72	14,733.68	230,440.40	230,440.40	230,440.40	0.00
3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	29,605.34	5,471.74	35,077.08	35,077.08	35,077.08	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
COMERCIALES						
3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	32,689.76	-1,492.98	31,196.78	31,196.78	31,196.78	0.00
3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	32,000.00	52,145.57	84,145.57	84,145.57	84,145.57	0.00
3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	34,000.00	58,803.99	92,803.99	92,803.99	92,803.99	0.00
3.8 SERVICIOS OFICIALES	55,500.00	47,579.94	103,079.94	103,079.94	103,079.94	0.00
3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	759,689.01	-137,106.02	622,582.99	622,582.99	622,582.99	0.00
4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
4.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 AYUDAS SOCIALES	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
4.5 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8 DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	370,965.00	-316,321.03	54,643.97	54,643.97	54,643.97	0.00
5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,965.00	20,603.97	36,568.97	36,568.97	36,568.97	0.00
5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	55,000.00	-55,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	300,000.00	-281,925.00	18,075.00	18,075.00	18,075.00	0.00
5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8 BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 INVERSIÓN PÚBLICA	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
6.1 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00
6.2 OBRA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5 CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5 COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6 APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

ESTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECCIÓN GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1	GOBIERNO	3,948,866.34	45,211.60	3,994,077.94	3,994,077.94	3,994,077.94	0.00
1.1	LEGISLACION	87,982.92	-81,420.16	6,562.76	6,562.76	6,562.76	0.00
1.2	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	3,860,883.42	126,631.76	3,987,515.18	3,987,515.18	3,987,515.18	0.00
1.6	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	DESARROLLO SOCIAL	2,857,053.66	-364,396.98	2,492,656.68	2,492,656.68	2,492,656.68	0.00
2.1	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	2,850,648.49	-359,991.81	2,490,656.68	2,490,656.68	2,490,656.68	0.00
2.3	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	6,405.17	-4,405.17	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00
3	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
4.1 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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


 ING. JUAN EDUARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 ENDEUDAMIENTO NETO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Coloc A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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



 ING. JUAN BIENRADO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INTERESES DE LA DEUDA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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


ING. JUAN EDUARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla

SJ ~~-----~~ MA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

R/C	Rubro/Capítulo	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CxC/ CxP
	RUBROS DE INGRESO	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
1	SERVICIOS PERSONALES	2,512,005.33	394,232.91	2,906,238.24	2,906,238.24	2,906,238.24	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	760,290.51	112,828.21	873,118.72	873,118.72	873,118.72	0.00
3	SERVICIOS GENERALES	1,252,659.16	-2,976.44	1,249,682.72	1,249,682.72	1,249,682.72	0.00
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	370,965.00	-316,321.03	54,643.97	54,643.97	54,643.97	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	319,185.38	319,185.38	-1,060,004.30	-1,060,004.30	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

CFF	Ingresos por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	CxC
	NO ETIQUETADO	6,645,920.00	0.00	6,645,920.00	5,426,678.38	5,426,678.38	0.00
1	RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	6,645,920.00	0.00	6,645,920.00	5,426,678.38	5,426,678.38	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	160,000.00	0.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	160,000.00	0.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00
CFF	Egresos por Fuente de Financiamiento	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	CxP
	NO ETIQUETADO	6,645,920.00	-159,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
1	RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	6,645,920.00	-159,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	160,000.00	-160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	160,000.00	-160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL EGRESOS	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

CFF Ingresos menos Egresos por Fuente de Financiamiento	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CxC/ CxP
NO ETIQUETADO	0.00	159,185.38	159,185.38	-1,060,056.24	-1,060,056.24	0.00
1 RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 INGRESOS PROPIOS	0.00	159,185.38	159,185.38	-1,060,056.24	-1,060,056.24	0.00
5 RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ETIQUETADO	0.00	160,000.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
5 RECURSOS FEDERALES	0.00	160,000.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
6 RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	319,185.38	319,185.38	-1,060,004.30	-1,060,004.30	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

-----DEVENGADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO-----														
R/C	Subro/Capítulo	11	12	13	14	15	16	17	No etiquetado	28	26	27	Etiquetado	Total
	RUBROS DE INGRESO	0.00	0.00	0.00	5,426,678.38	0.00	0.00	0.00	5,426,678.38	\$1.94	0.00	0.00	\$1.94	5,426,730.32
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	5,426,678.38	0.00	0.00	0.00	5,426,678.38	\$1.94	0.00	0.00	\$1.94	5,426,730.32
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE GASTO	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62
1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	873,118.72	0.00	0.00	0.00	873,118.72	0.00	0.00	0.00	0.00	873,118.72
3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72	0.00	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	921,698.02	0.00	0.00	0.00	921,698.02	0.00	0.00	0.00	0.00	921,698.02
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	54,643.97	0.00	0.00	0.00	54,643.97	0.00	0.00	0.00	0.00	54,643.97
6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	481,352.95	0.00	0.00	0.00	481,352.95	0.00	0.00	0.00	0.00	481,352.95
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	0.00	0.00	-1,060,056.24	0.00	0.00	0.00	-1,060,056.24	\$1.94	0.00	0.00	\$1.94	-1,060,004.30

SI
IA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

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



ING. JUAN EDUARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Programas	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
Subsidios: Sector Social y Privado o						
Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
U Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
E Prestación de Servicios Públicos	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
B Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
R Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
W Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
N Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
T Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Y Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
H Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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



ING. JUAN BERNARDO BADAR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

STEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
Al 31 de Diciembre de 2023

Actividad

Unidad de medida

Meta programada

Meta real

% avance

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



ING. JUWY BERNARDE AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarado
del Municipio de Zacapoaxtla

ISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INDICADORES DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2023

Indicador

Unidad de medida

Meta programada

Meta real

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


ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,426,730.32		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	5,426,730.32		
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%	
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00%	
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00%	
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00%	
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00%	
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00%	
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00%	
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00%	
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00%	
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
1.4	DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00%	
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00%	
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00%	
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	_____
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,426,730.32	100.00%	_____
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE EMPR. PRODUCT. DEL ESTADO	0.00	0.00%	_____
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	5,426,730.32	100.00%	_____
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00	0.00%	_____
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00		
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00%	_____
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00%	_____
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00%	_____
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

4.3.2.4	DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,432,090.65		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,029,039.68		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,657,544.66	57.03%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	668,146.95	22.99%	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	237,941.41	8.19%	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	342,605.22	11.79%	
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	100.00%	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	97,090.22	11.12%	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	36,412.21	4.17%	
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	21,000.00	2.41%	
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	487,438.76	55.83%	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00%	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	146,122.66	16.74%	
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	37,321.50	4.27%	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	47,733.37	5.47%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	100.00%	
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	24,755.97	1.98%	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	25,600.00	2.05%	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	230,440.40	18.44%	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	35,077.08	2.81%	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	31,196.78	2.50%	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	84,145.57	6.73%	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	92,803.99	7.43%	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	103,079.94	8.25%	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	622,582.99	49.82%	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	921,698.02		
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	921,698.02	100.00%	_____
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	921,698.02	100.00%	_____
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00%	_____
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00%	_____
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00%	_____
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%	_____
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00%	_____
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%	_____
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00%	_____
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00%	_____
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		_____
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%	_____
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00%	_____
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00		_____
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00%	_____
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00%	_____
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	_____
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95		
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	481,352.95	100.00%	
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	481,352.95	100.00%	

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

 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ DIRECTOR GENERAL	 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
---	--



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-0.01	2,821.52	2,574.67	0.00	0.00	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	4,800.79	
	TOTAL	-0.01	2,821.52	2,574.67	0.00	4,800.79	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,529.21	11,328.77	0.00	714.00	1,486.44	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	-39.58	0.42	0.00	0.00	-40.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	40.00	0.00	0.00	0.00	40.00	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	13,529.63	11,329.19	0.00	714.00	1,486.44	

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Sistema de costeo	Método de valuación	Conveniencia de Apl.
1.1.4	INVENTARIOS	0.00		
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00		
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00		
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00		
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00		
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	0.00		
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,369,735.02	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	401,000.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	968,735.02	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4	BIENES MUEBLES	906,884.23	0.00	459,823.64	Línea recta		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	190,504.26	0.00	128,449.62	Línea recta		
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	521,206.90	0.00	265,298.86	Línea recta		
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	195,173.07	0.00	66,075.16	Línea recta		
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
	TOTAL	2,276,619.25	0.00	459,823.64			

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	0.00	112,449.00	Línea recta		
1.2.5.1	SOFTWARE	112,449.00	0.00	112,449.00	Línea recta		
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	Línea recta		

SI 4A OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARIADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

1.2.7.2	PROYECTOS DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
	TOTAL	112,449.00	0.00	112,449.00		

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	_____
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	_____
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	_____
	TOTAL	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	_____
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	_____
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	_____
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	_____
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,426.42	2,978.94	0.00	40,449.27	26,998.21	_____
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	916.01	0.00	0.00	0.00	916.01	_____
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____

SYSTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

2.1.1.4	PAGAR A CORTO PLAZO						
	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	_____
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,013.20	0.00	0.00	40,449.67	10,563.53	_____
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,497.21	2,978.94	0.00	-0.40	12,518.67	_____
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
	TOTAL	70,426.42	2,978.94	0.00	40,449.27	26,998.21	_____

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y	0.00		

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

2.2.5.5	CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-15 PROVISIONES:

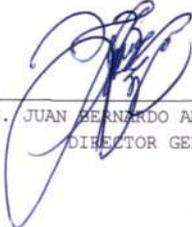
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

ESF-16 OTROS PASIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL	0.00		

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



 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INTERESES DE LA DEUDA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

SISTEMA OPEI AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DI PIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

R/c	Rubro/Capitulo	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CxC/ CxP
	RUBROS DE INGRESO	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
1	SERVICIOS PERSONALES	2,512,005.33	394,232.91	2,906,238.24	2,906,238.24	2,906,238.24	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	760,290.51	112,828.21	873,118.72	873,118.72	873,118.72	0.00
3	SERVICIOS GENERALES	1,252,659.16	-2,976.44	1,249,682.72	1,249,682.72	1,249,682.72	0.00
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	370,965.00	-316,321.03	54,643.97	54,643.97	54,643.97	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	319,185.38	319,185.38	-1,060,004.30	-1,060,004.30	0.00
CFI	Ingresos por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	CxC
	NO ETIQUETADO	6,645,920.00	0.00	6,645,920.00	5,426,678.38	5,426,678.38	0.00
1	RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	6,645,920.00	0.00	6,645,920.00	5,426,678.38	5,426,678.38	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	160,000.00	0.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	160,000.00	0.00	160,000.00	51.94	51.94	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	0.00

Ampliaciones/

0	INGRESOS (ER)GADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	CAPÍTULOS DE GASTO	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62
1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	873,118.72	0.00	0.00	0.00	873,118.72	0.00	0.00	0.00	0.00	873,118.72
3	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72	0.00	0.00	0.00	0.00	1,249,682.72
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	921,698.02	0.00	0.00	0.00	921,698.02	0.00	0.00	0.00	0.00	921,698.02
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	54,643.97	0.00	0.00	0.00	54,643.97	0.00	0.00	0.00	0.00	54,643.97
6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	481,352.95	0.00	0.00	0.00	481,352.95	0.00	0.00	0.00	0.00	481,352.95
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT, DÉFICIT	0.00	0.00	0.00	-1,060,056.24	0.00	0.00	0.00	-1,060,056.24	51.94	0.00	0.00	51.94	-1,060,004.30

76
E0

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

ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
RECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCHOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Secretaría de Gobierno, Asesoría Jurídica y Administración
del Municipio de Zaragoza, Coahuila

y municipios

D Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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


ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapaz.


C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
Al 31 de Diciembre de 2023**

Actividad

Unidad de medida

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla



C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INDICADORES DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2023**

Indicador

Unidad de medida

Meta programada

Meta real

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,426,730.32		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	5,426,730.32		
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%	
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00%	
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00%	
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00%	
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00%	
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00%	
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00%	
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00%	
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00%	
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4	DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00%	
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00%	
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00%	
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE	0.00	0.00%	

ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO			
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,426,730.32	100.00%
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE EMPR. PRODUCT. DEL ESTADO	0.00	0.00%
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	5,426,730.32	100.00%
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00	0.00%
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%
1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00	0.00%
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00	0.00%
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSE, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00	
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00%
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00%
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00%
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00%
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00%
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00%
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00%
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%

4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

□

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,432,090.65		_____
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,029,039.68		_____
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	100.00%	_____
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,657,544.66	57.03%	_____
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	668,146.95	22.99%	_____
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	237,941.41	8.19%	_____
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	342,605.22	11.79%	_____
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	_____
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	100.00%	_____
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	97,090.22	11.12%	_____
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	36,412.21	4.17%	_____
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	21,000.00	2.41%	_____
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	487,438.76	55.83%	_____
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00%	_____
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	146,122.66	16.74%	_____
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	37,321.50	4.27%	_____
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	_____
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	47,733.37	5.47%	_____
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	100.00%	_____

5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	24,755.97	1.98%	_____
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	25,600.00	2.05%	_____
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	230,440.40	18.44%	_____
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	35,077.08	2.81%	_____
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	31,196.78	2.50%	_____
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	84,145.57	6.73%	_____
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	92,803.99	7.43%	_____
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	103,079.94	8.25%	_____
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	622,582.99	49.82%	_____
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	921,698.02		_____
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	_____
5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	921,698.02	100.00%	_____
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	921,698.02	100.00%	_____
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00%	_____
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00%	_____
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00%	_____
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%	_____
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00%	_____
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%	_____
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00%	_____

5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00%	_____
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%	_____
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00%	_____
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00		
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00%	_____
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00%	_____
5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00%	_____
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE	0.00	0.00%	_____

	MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN			
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%	_____
□				
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95		
6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	481,352.95	100.00%	_____
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	481,352.95	100.00%	_____
..				

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

	 <p style="font-size: small;">Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacoicán</p>	
<hr/> <p>ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ DIRECTOR GENERAL</p>	<hr/> <p>C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA</p>	

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

ESF-01 FONDO : CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MES ES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL		0.00

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-0.01	2,821.52	2,574.67	0.00	0.00	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	4,800.79	
	TOTAL	-0.01	2,821.52	2,574.67	0.00	4,800.79	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,529.21	11,328.77	0.00	714.00	1,486.44	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.42	0.42	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	-39.58	0.42	0.00	0.00	-40.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	40.00	0.00	0.00	0.00	40.00	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	13,529.63	11,329.19	0.00	714.00	1,486.44	

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de costeo	Método de valuación	Conveniencia de Ap 10
1.1.4	INVENTARIOS	0.00			

1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA		0.00			
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS		0.00			
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		0.00			
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		0.00			
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO		0.00			
	TOTAL		0.00			

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	0.00		
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00		
	TOTAL		0.00	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL		0.00	

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

□

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$13,697.00	5.02	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	\$4,010.00	0.00	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.2	VIVIENDAS		0.00	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$9,687.00	5.02	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA		0.00	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	0.00 0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES		0.00	0.00 0.00	Línea recta		

PROPIOS									
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.4	BIENES MUEBLES	\$9,068.00		4.23	0.00	459,8	3.64	Línea rec ta	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACI	ÓN	190,5	4.26	0.00	128,4	9.62	Línea rec ta	
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,212.00		6.90	0.00	265,2	8.86	Línea rec ta	
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		195,1	3.07	0.00	66,0	5.16	Línea rec ta	
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS			0.00		0.00	0.00	Línea rec ta	
	TOTAL	\$22,766.00		9.25	0.00	459,8	3.64		

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Costo	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Cr iterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,124.00	9.00 0.00	112,4	9.00	Línea rec ta	
1.2.5.1	SOFTWARE	\$1,124.00	9.00 0.00	112,4	9.00	Línea rec ta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.5.4	LICENCIAS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		0.00	0.00	0.00	Línea rec ta	
	TOTAL	\$1,124.00	9.00 0.00	112,4	9.00		

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cr iterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	0.00	

	POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	
	TOTAL		0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL		0.00

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,426.42	2,978.94	0.00	40,449.27	26,998.21	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	916.01	0.00	0.00	0.00	916.01	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,013.20	0.00	0.00	40,449.67	10,563.53	
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,497.21	2,978.94	0.00	-0.40	12,518.67	
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	70,426.42	2,978.94	0.00	40,449.27	26,998.21	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00		

2.1.6.1	Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00			
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00			
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00			
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00			
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00			
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00			
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00			
	TOTAL		0.00		

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturalaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL		0.00	

ESF-15 PROVISIONES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturalaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		

2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00			
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00			
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00			
	TOTAL		0.00		

ESF-16 OTROS PASIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL		0.00	

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

ING. JUAN ENRIQUE AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema de Cobro de Agua Potable y Abastecimiento de Agua de Zacoapán

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	2,993,156.01		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	2,993,156.01		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-87,099.79	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	
3.2.4	RESERVAS	0.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	-1,092,460.12	

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


ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla



C.P. ARNALDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2023	2022
1.1.1.1 EFECTIVO	5,440.86	0.00
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	135,356.22	1,358,932.07
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	140,797.08	1,358,932.07

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2023	2022
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,352.95	337,325.01
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0
2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	481,352.95	337,325.01
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0
1.2.4 BIENES MUEBLES	54,643.97	37,963.67
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	36,568.97	5,422.41
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,075.00	32,541.26
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0

1.2.5.1	SOFTWARE	0.00	0
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0
	TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	535,996.92	

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Concepto	2023	2022	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	246,379.71
	(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	481,352.95	
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,113.82
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95	0
2.1.1	INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	3,030.00
	(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	
4.x	INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0
1x,5x	GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	0.00	0
1.2	INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	-741.72
	(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-524,007.38	

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ
Sociedad por Acciones de Capital Cerrado
del Municipio de Somapaz

C.P. ARNOLD C FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Concepto	2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios	5,426,730.32
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	5,426,730.32

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Concepto	2023
1. Total de egresos presupuestarios	6,486,734.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables	535,996.92

2.1	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	36,568.97
2.4	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,075.00
2.9	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10	BIENES INMUEBLES	0.00
2.11	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	481,352.95
2.13	OBRA PÚBLICA	0.00
2.14	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21	OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
	3. Más gastos contables no presupuestarios	481,352.95
3.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00
3.2	PROVISIONES	0.00
3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4	OTROS GASTOS	0.00
3.5	INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95
3.6	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
3.7	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00

4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)

6,432,090.65

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapostla

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**ISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)

DEUDAS A COBRAR					
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO					
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.1	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.5	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.6	BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.7	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.7.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS:

Concepto

2023

Característica

8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	6,805,920.00	Saldo
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,379,189.68	Saldo
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	Saldo
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	5,426,730.32	Abonos
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	5,426,730.32	Abonos

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:

Concepto	2023	Característica
8.2.1	6,805,920.00	Saldo
8.2.2	0.00	Saldo
8.2.3	-319,185.38	Saldo
8.2.4	6,486,734.62	Cargos
8.2.5	6,486,734.62	Cargos
8.2.6	6,486,734.62	Cargos
8.2.7	6,486,734.62	Cargos

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus rotas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapala

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	6,805,920.00	6,486,734.62	6,486,734.62
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	6,805,920.00	6,486,734.62	6,486,734.62
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zapoaxtla

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ

DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla.

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE
ZACAPOAXTLA**

CLAVE: 922-01

**ANEXOS CUENTA
PÚBLICA 2023**

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ZACAPAXTLA
RELACION DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



CODIGO	DESCRIPCION DEL BIEN	ESTADO F. BCO	MO.	DEPRECIACION	VALOR EN LIBRO \$
5.1.1.1.01	Escritorio Elec. Color Caoba C/S y 1 PU.	BUENO	1,500.00	1,500.00	0.00
5.1.1.1.02	Escritorio Secret. Mel. C/2 Cajones	BUENO	1,200.00	1,200.00	0.00
5.1.1.1.03	Archivero Metálico C/4 Gavetas C. Gris	REGULAR	800.00	800.00	0.00
5.1.1.1.04	Mesa de Madera Color Cedro P/Serv. Café	REGULAR	250.00	250.00	0.00
5.1.1.1.05	Banco de Madera Chica	BUENO	50.00	50.00	0.00
5.1.1.1.06	Banco de Madera Chica	BUENO	50.00	50.00	0.00
5.1.1.1.07	Escritorio de Madera C/Vidrio 4 Caj. Y 1	BUENO	1,000.00	1,000.00	0.00
5.1.1.1.08	Calculadora Printa Form 1422 1K15965	REGULAR	875.00	875.00	0.00
5.1.1.1.09	Mesa Seta Ovalada Imperial	REGULAR	973.91	973.91	0.00
5.1.1.1.10	Silla Seta Imperial	BUENO	128.69	128.69	0.00
5.1.1.1.11	Silla Seta Imperial	BUENO	128.69	128.69	0.00
5.1.1.1.12	Silla Seta Imperial	BUENO	128.70	128.70	0.00
5.1.1.1.13	Silla Seta Imperial	BUENO	128.69	128.69	0.00
5.1.1.1.14	Silla Seta Imperial	BUENO	128.70	128.70	0.00
5.1.1.1.15	Silla Seta Imperial	BUENO	128.69	128.69	0.00
5.1.1.1.16	Silla Seta Imperial	BUENO	128.70	128.70	0.00
5.1.1.1.17	Silla Seta Imperial	BUENO	128.69	128.69	0.00
5.1.1.1.18	Silla Seta Imperial	BUENO	128.70	128.70	0.00
5.1.1.1.19	Escritorio Metálico con 2 Cajones	REGULAR	2,046.00	2,046.00	0.00
5.1.1.1.20	Fax Termico Brother 275	REGULAR	1,653.00	1,653.00	0.00
5.1.1.1.21	Calculadora Electro Sharp EL-1801Pill	REGULAR	825.00	0.00	825.00
5.1.1.1.22	1 Lote de Mobiliario de Oficina	REGULAR	4,000.00	4,000.00	0.00
5.1.1.1.23	Pantalla de Pared 1.76 m	BUENO	1,404.31	1,228.77	175.54
5.1.1.1.24	Vídeo proyector	REGULAR	5,240.89	4,585.60	655.09
5.1.1.1.25	Silla Piel NY (In tación) 1 pieza	BUENO	542.50	474.89	67.61
5.1.1.1.26	Silla Piel NY (In tación) 13 piezas	REGULAR	7,052.50	6,170.94	881.56
5.1.1.1.27	Impresora multifuncional laser XEROX	REGULAR	4,913.79	4,299.57	614.22
5.1.1.1.28	Impresora Laser BROTHER	BUENO	948.28	734.92	213.38
5.1.1.1.29	Mesa de madera para sala de juntas	BUENO	6,000.00	4,800.00	1,200.00
5.1.1.1.30	Escritorio en LSK	BUENO	2,584.48	1,227.63	1,356.85
5.1.1.1.32	Escritorio en L Power	BUENO	4,700.00	509.17	4,190.83
Total Muebles de oficina y estantería			45,357.71	35,387.45	9,980.26
5.1.5.1.02	2 Monitor LCD SAMSUNG	BUENO	3,189.65	3,189.65	0.00
5.1.5.1.04	Quemador de DVD's	OBSOLETO	586.21	586.21	0.00
5.1.5.1.05	Computadora Pentium J2800	BUENO	6,895.69	6,895.69	0.00
5.1.5.1.06	Laptop GATEWAY	BUENO	5,043.10	5,043.10	0.00
5.1.5.1.07	Impresora multifuncional brother	OBSOLETO	3,382.07	3,382.07	0.00
5.1.5.1.09	00ALLHEW223102NIO (PC todo en uno)	BUENO	7,757.78	7,757.78	0.00
5.1.5.1.10	Impresora monocromatica SAMSUNG	OBSOLETO	1,171.55	1,171.55	0.00
5.1.5.1.11	Computadora ensamblé core 2	BUENO	3,991.38	3,991.38	0.00
5.1.5.1.13	PC ensamble AMD A8	BUENO	6,896.55	6,896.55	0.00
5.1.5.1.14	PC intel C13	BUENO	8,343.10	8,343.10	0.00
5.1.5.1.15	PC intel C13	BUENO	9,081.90	9,081.90	0.00
5.1.5.1.16	Impresora multifuncional brother DCP715W	BUENO	3,965.52	3,965.52	0.00
5.1.5.1.17	Impresora HP Ink Tank 115	OBSOLETO	2,154.31	2,154.31	0.00
5.1.5.1.18	Laptop Hp 15 CW 1082LM 12Gb/1Tb	BUENO	10,775.00	10,775.00	0.00
5.1.5.1.19	Bocina Recargable 12"	REGULAR	1,200.00	1,200.00	0.00
5.1.5.1.20	Caja Registradora	BUENO	1,548.83	1,548.81	44.02
5.1.5.1.21	Impresora Multifuncional BROTHER DCP T310	REGULAR	2,456.90	2,252.16	204.74
5.1.5.1.22	Equipo de computo. procesador RYZEN	BUENO	11,208.90	7,159.96	4,048.94
5.1.5.1.23	CPU ensamble intel core i3	BUENO	9,482.75	3,424.33	6,058.42
5.1.5.1.24	Computadora ensamble intel core i5	BUENO	11,724.14	0.00	11,724.14
5.1.5.1.25	Computadora CORE i3	BUENO	10,939.66	0.00	10,939.66
5.1.5.1.26	CPU ensamble intel core i3	BUENO	7,353.45	0.00	7,353.45
5.1.5.1.27	Impresora multifuncional brother	BUENO	6,551.72	0.00	6,551.72
Total Equipo de computo y tec. De la int			135,714.14	88,791.95	46,922.89
5.1.9.1.01	Televisor SAMSUNG 40 pulgadas	BUENO	5,422.41	271.12	5,151.29
Total Otros Mobiliarios y Equipos de Administración			5,422.41	271.12	5,151.29
5.4.1.1.02	Camioneta NISSAN gris	BUENO	172,241.38	172,241.38	0.00
5.4.1.1.03	Plataforma Metálica Para Camioneta	BUENO	25,000.00	8,688.67	18,333.33
5.4.1.1.04	Camioneta Chasis Toyota	BUENO	323,965.52	86,390.81	237,574.71
Total Equipo de transporte			521,206.90	265,298.86	255,908.04
5.6.3.1.01	Revólveres 1 sico con motor 13.1HP		21,576.26	719.21	20,857.05
Total Maquinaria y Equipo de Construcción			21,576.26	719.21	20,857.05
5.6.5.1.01	Baño amplificado 18"	BUENO	4,327.59	0.00	4,327.59
5.6.5.1.03	3 Radio portátil KENWOOD	OBSOLETO	8,790.00	7,544.75	1,245.25
5.6.5.1.04	3 Radio portátil MOTOROLA	OBSOLETO	16,500.00	14,162.50	2,337.50
5.6.5.1.05	K: Navegador GARMING MAP845K con antena y gaming	BUENO	10,965.00	731.00	10,234.00
Total Equipo de telecomunicacion			40,582.59	22,438.25	18,144.34
5.6.7.1.09	Tanque portátil para gas LP	REGULAR	188.20	188.20	0.00
5.6.7.1.16	Carriadora de piso CIPSA	BUENO	17,700.00	17,700.00	0.00
5.6.7.1.17	Escalera roca	BUENO	500.00	500.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



CODIGO	DESCRIPCION DEL BIEN	MOI	DEPRECIACI	VALOR EN
1010000-31	Terreno para captacion de agua	10,000.00	0.00	10,000.00
1010000-	Terreno para construccion de oficinas	391,000.00	0.00	391,000.00
Total Terrenos		401,000.00	0.00	401,000.00
03010101-33	Oficinas de Somapaz planta baja	494,597.09	0.00	494,597.09
3020607-	Oficinas de Somapaz segunda planta	474,137.93	0.00	474,137.93
Total Edificios no habitacionales		968,735.02	0.00	968,735.02
TOTAL BIENES INMUEBLES		1,369,735.02	0.00	1,369,735.02
TOTAL INVENTARIO SEGÚN				1,369,735.02
DIFERENCIA (INV FISICO MENOS				0.00

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA RFC: SOA960227PU6
INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES
31 DE DICIEMBRE DE 2023

Tipo de Inmueble	Descripción	Fecha que acredita la propiedad, Valor y Fecha de adquisición	Responsable del patrimonio, titular administrativa	Valor en Dólares
BIENES				
TERRENO, EL TERRENO	TERRENO Y COLINDANCIA		P.R. SOTER	0.00
Terreno 0.00 m2		Fecha adquisición 01/08/2014	P.R. SOTER	
CONSTRUCCION 0.00 m2				
OFICINA, OFICINA-BIENES TERRENO	OFICINA	CONTRATO DE FIDEICOMISO ADMINISTRATIVO	DR. VICTOR GARCIA GONZALEZ GONZALEZ	10,000.00
CONSTRUCCION DE AGUA POTABLE	OFICINA		ADMINISTRATIVO REPARACION	
Terreno 0.00 m2	Col. EL 278	Fecha adquisición 01/01/2011		
CONSTRUCCION 0.00 m2	Col. VERDELAGUNA			
	C. P. 71480			
	Municipio ZACAPOAXTLA			
	Est. PUE. TEPIC			
	TELEFONO SECTOR PROMESA DE COOPERACION			
	MEXICANO Y COLINDANCIA			
	AL SERVICIO SECTOR CON PROYECTO PRO-			
	TARIFA DE LA ZONA VERDELAGUNA AL SERVICIO			
	SECTOR CON SERVICIO, AL SERVICIO SECTOR			
	TRABAJA CON SERVICIO Y AL SERVICIO			
	SECTOR SECTOR CON PROYECTO SECTOR DE			
	LA ZONA VERDELAGUNA			
OFICINA, OFICINA-BIENES TERRENO	OFICINA	FACTURA	DR. VICTOR GARCIA GONZALEZ GONZALEZ	98,744.00
PARA CONSTRUCCION DE OFICINA DEL SOMAPAZ	OFICINA		ADMINISTRATIVO REPARACION	
Terreno 0.00 m2	C. P. 71480	Fecha adquisición 01/01/2011		
CONSTRUCCION 0.00 m2	Municipio ZACAPOAXTLA			
	Est. PUE. TEPIC			
	TELEFONO LA COMANDANTE			
	MEXICANO Y COLINDANCIA			
BIENES TERRENO				10,000.00
BIENES NO HABITACIONALES				
TERRENO, EL TERRENO, EL TERRENO Y COLINDANCIA			P.R. SOTER	0.00
Terreno 0.00 m2		Fecha adquisición 01/08/2014	P.R. SOTER	
CONSTRUCCION 0.00 m2				
OFICINA, OFICINA-BIENES TERRENO	OFICINA	CONTRATO DE FIDEICOMISO ADMINISTRATIVO	DR. VICTOR GARCIA GONZALEZ GONZALEZ	494,597.09
ADMINISTRATIVO	OFICINA		ADMINISTRATIVO REPARACION	
Terreno 0.00 m2	Col. EL 278	Fecha adquisición		
CONSTRUCCION 0.00 m2	C. P. 71480			

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPAXTLA RFC: SOA960227P06
INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES
31 DE DICIEMBRE DE 2023**

Tipo de inmueble	Dirección	Fecha que acredita la propiedad, posesión y fecha de adquisición	Responsable del inmueble, titular administrativo	Valor en libros
Municipio ZACAPAXTLA				
Edif. Pol. Tercera				
Dirección LA COMEDIDA SOLIT				
MEDIAS Y COLINDANCIAS:				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO OFICINA	Calle CALLE LA COMEDIDA	CONTRATO SOCIAL 046-2017/00-0001	DR. VICTOR GARCÍA GARCÍA GONZÁLEZ	474,117.00
CONSTRUCCIONES	No. Edif. 12	CONDOMINIO	ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL	
Superficie 5.00 m ²	CAL. CERRO	Fecha adquisición 25 DE FEB 2017		
Construcción 5.00 m ²	C. P. 7080			
Municipio ZACAPAXTLA				
Edif. Pol. Tercera				
Dirección LA COMEDIDA NO. 11 ZACAPAXTLA, P.Q.				
MEDIAS Y COLINDANCIAS:				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO MED. COMEDIDA MEDIAS Y COLINDANCIAS		CHE POLICIA NUPEDIA JUAN GARCIA	DR. VICTOR GARCÍA GARCÍA GONZÁLEZ	5.00
CONSTRUCCIONES		CONDOMINIO	ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL	
Superficie 5.00 m ²		Fecha adquisición 19 MAY 2018		
Construcción 5.00 m ²				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO MED. INSTITUCION CALLE LA COMEDIDA		FABRICA F-01 ANEXINA CONEJ TERCERA	DR. VICTOR GARCÍA GARCÍA GONZÁLEZ	5.00
CONSTRUCCIONES	No. Edif. 12	CONDOMINIO	ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL	
Superficie 5.00 m ²	CAL. CERRO	Fecha adquisición 16 FEB 2017		
Construcción 5.00 m ²	C. P. 7080			
Municipio ZACAPAXTLA				
Edif. Pol. Tercera				
Dirección SUBCOMANDO EN JEFE FUERZAS ARMADAS MEXICANAS				
MEDIAS Y COLINDANCIAS:				
MED. DE PRODUCCION ORGANICA DE EL ESTIHO				
NUMERO DEL INMUEBLE DE 8 * 1.2 M				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO EL BANCALONABLE				98,735.00
ADMINISTRACIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, HIGIENE Y CONTROL DE INMUNIZACIONES				
LA CALLE CALLE LA COMEDIDA				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				
CONSTRUCCIONES				
Superficie 5.00 m ²		Fecha adquisición 01 MAR 2018		5.00
Construcción 5.00 m ²				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO ADMINISTRACIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, HIGIENE Y CONTROL DE INMUNIZACIONES				5.00
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				

19 FEB 2024 10:40:50

Página 2 de 3

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPAXTLA RFC: SOA960227P06
INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES
31 DE DICIEMBRE DE 2023**

Tipo de inmueble	Dirección	Fecha que acredita la propiedad, posesión y fecha de adquisición	Responsable del inmueble, titular administrativo	Valor en libros
LA CALLE CALLE LA COMEDIDA				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				
CONSTRUCCIONES				
Superficie 5.00 m ²		Fecha adquisición 19 MAY 2018		5.00
Construcción 5.00 m ²				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				5.00
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				
BIENES ESTADOS-EDIFICIO				1,98,735.00

19 FEB 2024 10:40:50

Página 3 de 3

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023

RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS



FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
RECURSOS PROPIOS	BANCOMER	0450061786
PRODDER	BANCOMER	0111150391

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
COORD. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023



ELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURA FINANCIERA

CONCEPTO	COBERTURA DE LA DEUDA
	ENERO - DICIEMBRE 2022
BANCO:	
CREDITO:	\$

NO APLICA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
COOR.DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla.

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE
ZACAPOAXTLA**

CLAVE: 922-01

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información Financiera tanto a los principales usuarios de esta, así como al propio Congreso del Estado y a los Ciudadanos.

El Objetivo del presente documento, es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes, que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros, para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica, la respuesta del Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, a las condiciones relacionadas con la Información Financiera de cada Período de Gestión; además de exponer aquellas Políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

De conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y demás Disposiciones que establecen las diversas Instancias que tienen injerencia en esta materia, el Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, presenta los Estados Financieros correspondientes al Período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023. Estos expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por este Sistema Operador, de acuerdo con los Principios y Políticas Contables, mediante las cuales fueron elaborados los registros y la documentación financiera correspondiente. Para una mayor exposición de la Información Financiera, se incluyen diversas Notas que amplían el contexto, dentro del cual se generaron los datos. Con el mismo fin, a continuación, se presenta una breve descripción de la estructura y del contenido de la información financiera, que integra la Cuenta de la Hacienda Pública del "Sistema Operador", para el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Información Contable

Estado de Flujos de Efectivo. - Presenta los principales cambios ocurridos en la estructura de los resultados financieros del Ente Público, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el Efectivo o Inversiones.

Estado de Actividades. - Tiene como fin informar acerca de la Variación Total del Patrimonio durante un período, proporcionando datos relevantes sobre el resultado de las transacciones que afectan o modifican el Patrimonio del Ente.





Estado de Situación Financiera. - Incluye información acumulativa en tres grandes rubros: Activo, Pasivo y Patrimonio o Hacienda Pública

Estado de Variaciones de la Hacienda Pública. - Incluye los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio

Información Presupuestaria

Para complementar la información presentada, se ha determinado que es adecuado agregar los Estados Presupuestarios, con la intención de mostrar el Comportamiento de los Ingresos y Egresos del Presupuesto, para el Periodo del 01 enero al 31 de diciembre de 2023.

2. - Panorama Económico y Financiero

La actual Administración implementa como una Política Permanente, favorecer las políticas públicas que se encuentren dirigidas a transformar la calidad de vida de los habitantes de este Municipio

Asimismo, las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales este ente público estuvo operando e influyeron en la toma de decisiones de la administración, se informa que de conformidad con lo establecido por los artículos 78 fracción IX, XII, de la Ley Orgánica Municipal vigente para el Estado de , el H. Ayuntamiento del Municipio de Zacapoaxtla aprobó el presupuesto para el ejercicio fiscal 2023, considerando que una de las tareas primordiales del Municipio, es proporcionar a la Población los Servicios Públicos que ésta requiere, a efecto de encontrar el desarrollo ordenado y equitativo de la sociedad.

3 - Autorización e Historia

Antecedentes Históricos

El Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado se encuentra en el municipio de Zacapoaxtla estado de Puebla, este colinda al norte con los municipios de Cuetzalan del Progreso, Nauzontla, al este con Tlatlauquitepec, Zaragoza, al sur con el de Zautla, al oeste con los de Xochiapulco, Nauzontla. Tiene una superficie de 188,8 km², que lo ubica en el lugar 66 con respecto de los demás municipios del Estado. Por su localización y extensión, presenta una gran variedad de climas, que señala la transición entre los climas templados de la sierra norte y los cálidos del declive del golfo. Esta región se caracteriza por una serie de sierras, lomeríos y cuencas formadas por la acumulación de lavas,





brechas y cenizas volcánicas, a lo largo de innumerables y sucesivos episodios volcánicos, iniciados desde el Terciario Superior y continuados hasta el presente. Este volcanismo ha sido asociado a la subducción de la placa de Cocos en la placa de Norteamérica. Dicho fenómeno debió iniciarse durante el período Plioceno. El municipio cuenta de acuerdo al conteo de población en 1995 del INEGI, con 50,634 habitantes, con una densidad de población de 206 habitantes por kilómetro cuadrado y una tasa de crecimiento anual de 3.16 %. Se calcula que para el año 2000 la población ascienda a 58,832 por lo que tendrá una densidad de 239 habitantes por kilómetro cuadrado. Cuenta con un índice de marginación de 0.337 por lo que es considerado como alta, por lo que se ubica en el lugar 114 con relación a los demás municipios del Estado. Tiene una tasa de natalidad de 29.6 por ciento; una tasa de mortalidad de 5.7 por ciento y una tasa de mortalidad infantil de 31.7 por ciento. De acuerdo a los resultados que presenta el II Censo de Población y Vivienda del 2005, el municipio cuenta con un total de 47,151 habitantes.

El sistema de agua potable de la localidad de Zacapoaxtla fue constituido en el año de 1979 por el centro S.A.H.O.P. N°20 (hoy SEDESOL). Dicho sistema, por las características geográficas de la zona en estudio, está constituido por la captación de aguas de diversos manantiales cercanos a la localidad, los cuales descargan sus aguas mediante tuberías que trabajan por gravedad, desde su inicio hasta los tanques de regulación, en su defecto son inyectados directamente a la red de distribución. El Sistema Operador de agua potable y alcantarillado del municipio de Zacapoaxtla fue Decretado por H. Congreso del Estado de Puebla, a los tres días del mes de Noviembre de mil novecientos noventa y cuatro como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, también conocido con las siglas SOMAPAZ haciendo referencia a su nombre. Teniendo sus oficinas propias en la calle la concordia # 12, col. Centro en el municipio de Zacapoaxtla. Cuenta en su padrón con un aproximado de 2890 usuarios que semana a semana va incrementando uno a uno por las tomas nuevas otorgadas en la área de cobertura de la cabecera y unas colonias centrales del municipio de Zacapoaxtla. Su activo consta de un edificio propio donde se encuentran las oficinas de la institución, también cuenta con permiso de 4 manantiales de extracción y 4 cajas registradas en la Comisión Nacional del Agua para la concentración, distribución del servicio de agua potable.

4. -Organización y Objeto Social

Misión

Lograr la máxima cobertura de los servicios de agua potable, drenaje y alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, con servicios de calidad dando prioridad en la atención al usuario.

Visión

Ser organismo moderno y autosuficiente, el cual contribuya al bienestar social y a la conservación del medio ambiente, administrando con eficacia los recursos con los que se cuentan.





Valores

- Social / Comunitario: La búsqueda del bien común, su acción social, la unidad y el vivir en armonía.
- Saber / Conocer: Promover la superación personal y profesional, que el trabajo sea guiado por la razón, la reflexión, el conocimiento y la verdad.
- Económico / Bienes: Generar recursos y bienestar social, distribuirlos de manera equitativa a la población proporcionándoles bienes y servicios útiles y de calidad.
- Ético / Moral: El ejercicio de la libertad orientada por el profesionalismo y el respeto a los demás buscando la autorrealización.

a) Principal Actividad:

Administrar la Hacienda Pública en General y Actividades asistenciales.

b) Ejercicio fiscal

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

c) Régimen jurídico

Persona Moral con fines No Lucrativos

d) Consideraciones fiscales del ente:

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, declaración informativa anual de pagos y retención de Servicios Profesionales personas morales e impuesto sobre la renta, entero mensual de retenciones de ISR por arrendamiento, entero de retenciones de ISR por servicios profesionales mensual, declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) El Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, ha preparado la información con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y Manual de Contabilidad, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), adoptados y difundidos por el Consejo de Armonización Contable para el Estado de Puebla (CACEP), Legislación Estatal y Normatividad relacionada, para el ejercicio del Presupuesto.





b) **Normatividad Aplicable:**

El Estado de Situación Financiera, se presenta de manera Acumulativa y con base en el Devengado, demostrando que el Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, se encuentra alineado en lo relativo a la Armonización Contable. Así como los documentos emitidos por el CONAC y difundidos en el Estado por el CACEP que se encuentran establecidos por la Secretaria de Planeación y Finanzas, y que se mencionan a continuación:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- Normas y Metodologías para la determinación de los Momentos Contables de Egresos y de los Ingresos
- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Plan de Cuentas
- Lineamientos sobre los Indicadores

- Normas y Metodologías para la emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos, del ente Público y características de sus Notas
- Manual de Contabilidad Gubernamental

c) **Postulados Básicos:**

El Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla ha preparado la Información Financiera con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de Estados Financieros; basados en el razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en Legislación Especializada y aplicación de la Ley de Contabilidad Gubernamental.

d) **Normatividad supletoria:**

El Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, no ha utilizado Normas Supletorias para la preparación de Estados Financieros, por lo que fueron realizados conforme al Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental.

e) **Por implementación de la Base Devengado:**

El Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla, ha preparado la Información Financiera, con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de los Estados Financieros, basados en la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.





6. Políticas de Contabilidad Significativas

a. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Solo Incluyen Saldos de Depósitos Bancarios en este ejercicio fiscal y anteriores.

b. Bienes Muebles e Inmuebles

Se registran a su Costo de Adquisición, e incluye el Monto Pagado en Efectivo, Costos Incurridos y el Impuesto al Valor Agregado, y contablemente de conformidad a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, En el que indica que los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), podrán registrarse contablemente como un gasto y serán sujetos a los controles correspondientes; y en cuanto a que el Municipio no tenga presupuesto destinado en la partida específica para adquirir un bien mueble e intangible del capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles, este realizará las adecuaciones presupuestarias correspondientes, en las partidas específicas que se autoricen registrándose contablemente como un activo.

c. Provisiones de Pasivos

Representa obligaciones presentes, por la que, de acuerdo con el crédito otorgado por nuestros Proveedores, estas serán efectivas de Pago a su Vencimiento.

d. Beneficios a los Empleados

Al periodo el Sistema Operador no se tienen beneficios para empleados en cuestión de reserva actuarial.

e. Patrimonio

Las aportaciones al Patrimonio, Ahorro y Desahorro se registran a su Costo Histórico.

f. Reconocimiento de Ingresos

Los Ingresos se reconocen en Resultados, cuando existe jurídicamente el Derecho de Cobro.

g. Reconocimiento de Gastos

Se registran cuando existe una obligación de Pago, por la adquisición de Bienes y Servicios.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Sin Información que presentar





8.- Reporte Analítico del Activo

No se cuenta con inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos por tipo de cambio y tasa de interés.

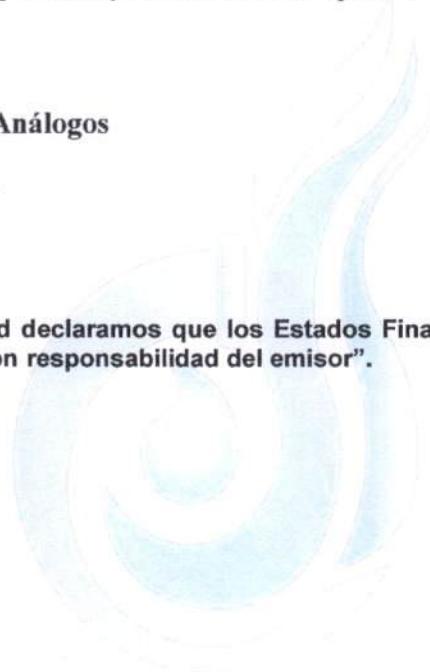
No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargo, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.

Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin Información que presentar

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



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	2,993,156.01		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	2,993,156.01		

-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-87,099.79	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	
3.2.4	RESERVAS	0.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	-1,092,460.12	

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2023	2022
1.1.1.1 EFECTIVO	5,440.86	0.00
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	135,356.22	1,358,932.07
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	140,797.08	1,358,932.07

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2023	2022
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,352.95	337,325.01
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	481,352.95	337,325.01
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	54,643.97	37,963.67
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	36,568.97	5,422.41
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,075.00	32,541.26
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	0.00
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	535,996.92	375,288.68

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:
 Concepto 2023 2022

3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	246,379.71
	(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	481,352.95	164,143.82
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,113.82
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95	0.00
2.1.1.1	INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	3,030.00
	(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	-741.72
4.x	INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00
1x, 5x	GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	0.00	0.00
1.1.2	INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	-741.72
	(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-524,007.38	411,265.25

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


 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CONCILIACIÓN
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

	Concepto	2023
	1. Total de Ingresos Presupuestarios	5,426,730.32
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
	4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	5,426,730.32

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Concepto	2023
1. Total de egresos presupuestarios	6,486,734.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables	535,996.92
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	36,568.97
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,075.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	481,352.95
2.13 OBRA PÚBLICA	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3. Más gastos contables no presupuestarios	481,352.95
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4 OTROS GASTOS	0.00
3.5 INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95
3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	6,432,090.65

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.1	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.5	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.6	BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS DE MEMORIA
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.7	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.7.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS:

Concepto	2023 Característica
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA 6,805,920.00 Saldo
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 1,379,189.68 Saldo
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 0.00 Saldo
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA 5,426,730.32 Abonos
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA 5,426,730.32 Abonos

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:

Concepto	2023 Característica
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 6,805,920.00 Saldo
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 0.00 Saldo
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO -319,185.38 Saldo
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 6,486,734.62 Cargos
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 6,486,734.62 Cargos
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 6,486,734.62 Cargos
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 6,486,734.62 Cargos

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
 CUENTA PÚBLICA 2023
 INDICADORES DE POSTURA FISCAL
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	6,805,920.00	6,486,734.62	6,486,734.62
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	6,805,920.00	6,486,734.62	6,486,734.62
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	-1,060,004.30	-1,060,004.30

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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



 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,426,730.32	5,190,419.90
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,426,730.32	5,190,419.90
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV	0.00	0.00
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,426,730.32	5,190,419.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,029,039.68	4,050,029.38
SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	2,549,761.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	643,238.64
SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	857,029.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	921,698.02	732,896.99
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	921,698.02	732,896.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
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 Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
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
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,113.82
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	161,113.82
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	481,352.95	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	481,352.95	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,432,090.65	4,944,040.19
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO).....	-1,005,360.33	246,379.71

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad c

ING. JUAN BERNARDO MAMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacatepec

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

	2023	2022		2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	140,797.08	1,358,932.07	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,426.42	68,337.53
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	13,529.20	3,630.52	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.42	225.85	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	154,326.70		OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	2,250.00
				1,362,788.44	
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	70,426.42	70,587.53
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00		PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,369,735.02	1,812,840.46	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	906,884.23	852,240.26	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	112,449.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-572,272.64	-572,272.64	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00		PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,816,795.61			0.00	
			TOTAL DEL PASIVO.....	70,426.42	70,587.53
				0.00	
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
				2,205,257.08	
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,993,156.01	2,993,156.01
			APORTACIONES	2,993,156.01	2,993,156.01
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00

	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		0.00	0.00
	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		-1,092,460.12	504,301.98
	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)		-1,005,360.33	246,379.71
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-87,099.79	257,922.27
	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
	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....		1,900,695.89	3,497,457.99
TOTAL DEL ACTIVO.....	1,971,122.31	3,568,045.52	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.	1,971,122.31 3,568,045.52

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


 ING. JUAN FERNANDO CAMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ
 Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapaxtla

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	2,993,156.01				2,993,156.01
Aportaciones	2,993,156.01				2,993,156.01
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		257,922.27	246,379.71		504,301.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			246,379.71		246,379.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		257,922.27			257,922.27
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 Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	2,993,156.01	257,922.27	246,379.71	0.00	3,497,457.99
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	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
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		-345,022.06	-1,251,740.04		-1,596,762.10
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,005,360.33		-1,005,360.33
Resultados de Ejercicios Anteriores		-345,022.06	-246,379.71		-591,401.77
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	2,993,156.01	-87,099.79	-1,005,360.33	0.00	1,900,695.89

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacaquaxtla


C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,596,923.21	-
ACTIVO CIRCULANTE	1,208,461.74	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,218,134.99	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	9,898.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	225.43	-
INVENTARIOS	-	-
ALMACENES	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	388,461.47	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	443,105.44	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	54,643.97
ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-	-
ACUMULADA DE BIENES	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	-	161.11
PASIVO CIRCULANTE	-	161.11
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,088.89	-
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	-	2,250.00

PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
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 ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	1,596,762.10
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-	1,596,762.10
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-	1,251,740.04
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	345,022.06
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	-	-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y somos responsables del emisor.



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Subsistema Operacional de Apoyo al Gobierno Municipal de Somapaz



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	5,426,730.32	5,191,161.62
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	5,426,730.32	5,191,161.62
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	5,950,737.70	4,779,896.37
SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	2,549,761.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	873,118.72	643,238.64
SERVICIOS GENERALES	1,249,682.72	857,029.74
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	921,698.02	729,866.99
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS 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 OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-524,007.38	411,265.25

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	535,996.92	375,288.68
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,352.95	337,325.01
BIENES MUEBLES	54,643.97	37,963.67
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-535,996.92	-375,288.68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	744,024.97	15,245.17
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	744,024.97	15,245.17
APLICACIÓN	902,155.66	9,479.94
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	902,155.66	9,479.94
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-158,130.69	5,765.23
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,218,134.99	41,741.80
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,358,932.07	1,317,190.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	140,797.08	1,358,932.07

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y somos responsables del emisor.



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 31 de Diciembre de 2023**

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla


ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. ARNNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Variación del peri
	1	2	3	4=(1+2-3)	5=(4-1)
ACTIVO	3,568,045.52	12,732,699.92	14,329,623.13	1,971,122.31	-1,596,923.21
ACTIVO CIRCULANTE	1,362,788.44	12,196,703.00	13,405,164.74	154,326.70	-1,208,461.74
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,358,932.07	6,170,755.29	7,388,890.28	140,797.08	-1,218,134.99
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	3,630.52	5,515,288.23	5,505,389.55	13,529.20	9,898.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	225.85	510,659.48	510,884.91	0.42	-225.43
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS 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
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,205,257.08	535,996.92	924,458.39	1,816,795.61	-388,461.47
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	1,812,840.46	481,352.95	924,458.39	1,369,735.02	-443,105.44

BIENES MUEBLES	852,240.26	54,643.97	0.00	906,884.23	54,643.97
ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	0.00	0.00	112,449.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-572,272.64	0.00	0.00	-572,272.64	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA 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

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





ING. JUAN BERNARDO MADRAZO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			70,587.53	70,426.42
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			70,587.53	70,426.42

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

		
ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZÁLEZ DIRECTOR GENERAL	SOMAPAZ <small>Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla</small>	C.P. ARNOLDO FÉLIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT							
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32		-1,379,189.68
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32		-1,379,189.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

□

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	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
TOTAL	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	
					Ingresos Excedentes	0.00

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

ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ DIRECTOR GENERAL
 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto		Egreso Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	Subejercicio
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
3	SECTOR PUBLICO MUNICIPAL	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1	SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1.1	GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
3.1.1.2	ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00
000	RAMO GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AIAP	AMPLIACION INFRAESTRUCTURA DE AGUA POT.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A TEC	AREA TÉCNICA	2,720,241.52	-385,922.30	2,334,319.22	2,334,319.22	2,334,319.22	0.00
CLAG	CULTURA DEL AGUA	130,406.97	25,930.49	156,337.46	156,337.46	156,337.46	0.00
DCAD	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	3,867,288.59	122,226.59	3,989,515.18	3,989,515.18	3,989,515.18	0.00
DPRF	DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DPRH	DEPTO DE RECURSOS HUMANOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DPTM	DEPTO DE RECURSOS MATERIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MMHS	MANTENIMIENTOS HIDRAULICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MMRD	MANTENIMIENTO RED DE DRENAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OIC	ORGANO INTERNO DE CONTROL	87,982.92	-81,420.16	6,562.76	6,562.76	6,562.76	0.00
RZA	DEPTO COBRANZAS Y REZAGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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

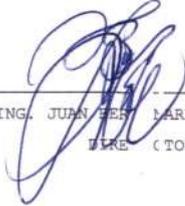

SOMAPAZ
 Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de Zacapoaxtla

ING. JUAN FERRER FERRER DIRECTOR GENERAL
 PABLO AMADOR GONZALEZ ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 C.P. ARNOLDO FELIX XOCHOTA

SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	5,534,955.00	415,782.70	5,950,737.70	5,950,737.70	5,950,737.70	0.00
2 GASTO DE CAPITAL	1,270,965.00	-734,968.08	535,996.92	535,996.92	535,996.92	0.00
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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


ING. JUAN HERNÁNDEZ AMADOR GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL


C.P. ARNOLDO FELIX XOCHOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacaquaxtla

**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 SERVICIOS PERSONALES	2,512,005.33	394,232.91	2,906,238.24	2,906,238.24	2,906,238.24	0.00
1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,715,598.20	-58,053.54	1,657,544.66	1,657,544.66	1,657,544.66	0.00
1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	256,838.01	411,308.94	668,146.95	668,146.95	668,146.95	0.00
1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	201,671.99	36,269.42	237,941.41	237,941.41	237,941.41	0.00
1.4 SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	337,897.13	4,708.09	342,605.22	342,605.22	342,605.22	0.00
1.6 PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 PAGO DE ESTÍMULOS A LAS Y LOS SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	760,290.51	112,828.21	873,118.72	873,118.72	873,118.72	0.00
2.1 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	124,762.35	-27,672.13	97,090.22	97,090.22	97,090.22	0.00
2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,819.28	27,592.93	36,412.21	36,412.21	36,412.21	0.00
2.3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	30,000.00	-9,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	0.00
2.4 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	322,991.72	164,447.04	487,438.76	487,438.76	487,438.76	0.00
2.5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	154,500.00	-8,377.34	146,122.66	146,122.66	146,122.66	0.00
2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	55,237.50	-17,916.00	37,321.50	37,321.50	37,321.50	0.00
2.8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	53,979.66	-6,246.29	47,733.37	47,733.37	47,733.37	0.00
3 SERVICIOS GENERALES	1,252,659.16	-2,976.44	1,249,682.72	1,249,682.72	1,249,682.72	0.00
3.1 SERVICIOS BÁSICOS	58,468.33	-33,712.36	24,755.97	24,755.97	24,755.97	0.00
3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	35,000.00	-9,400.00	25,600.00	25,600.00	25,600.00	0.00
3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	215,706.72	14,733.68	230,440.40	230,440.40	230,440.40	0.00

FOMENTO

7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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

ING. JUAN CARLOS

MARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCHOTA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapala

ECONOMICOS

4	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		6,805,920.00	-319,185.38	6,486,734.62	6,486,734.62	6,486,734.62	0.00

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

ING. JUAN HERNANDEZ AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



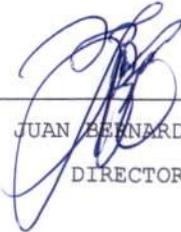
**STEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLAD
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ENDEUDAMIENTO NETO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Coloc A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<hr/>			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Coloc A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<hr/>			
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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



SOMAPAZ
Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla


 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ARNALDO FELIX XOCOTL
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA