



Sistema de Agua Potable, Alcantarillado
y Saneamiento de Gral. Enrique Estrada, Zac.

AGUA POTABLE
No. De Oficio 18
EXP. 001/2023

ASUNTO: Entrega de Cuenta Pública
2022

L.C. KEVIN ALAM HERNANDEZ HIRIARTT
TESORERO MUNICIPAL
P R E S E N T E.

Por medio del presente le envío un cordial saludo, al mismo tiempo le hago entrega del Informe Anual de la Cuenta Pública del Ejercicio 2022 del Sistema Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Gral. Enrique Estrada, Zac.

Sin otro particular por el momento, agradeciendo la atención al presente, me despido de usted, quedo atenta a sus órdenes.

A T E N T A M E N T E
GRAL. ENRIQUE ESTRADA ZAC., A 12 DE ABRIL DEL 2023
"CUIDA EL AGUA Y ALCANZARA PARA TODOS"
DIR. ORGANISMO OPERADOR

C.P. DANIELA LARA FLORES

c.c.p. archivo





Sistema de Agua Potable, Alcantarillado
y Saneamiento de Gral. Enrique Estrada, Zac.

EN LA POBLACION DE GRAL. ENRIQUE ESTRADA, ZACATECAS SIENDO LAS 10:40 HORAS DEL DIA 12 DE ABRIL DEL AÑO 2023, EN CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 27 DE LA LEY DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE ZACATECAS, REUNIDOS EN LA SALA DE CABILDO PARA CELEBRAR LA NOVENA REUNION DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA ADMINISTRACION 2021-2024, CON LA ASISTENCIA DEL LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA, PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO, LIC. JOSEFINA FLORES REYES, COMISARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO, C.P. DANIELA LARA FLORES, DIRECTORA DEL ORGANISMO OPERADOR, C. JORGE LUIS CANALES LOPEZ, PRESIDENTE DEL CONSEJO CONSULTIVO, ARQ. MIGUEL ANGEL GIL, VOCAL CONAGUA, CON EL SIGUIENTE:

ORDEN DEL DIA:

- 1.- PASE DE LISTA
- 2.- DECLARATORIA DEL QUÓRUM LEGAL
- 3.- PRESENTACION Y EN SU CASO APROBACION DE LOS INFORMES MENSUALES ENERO-DICIEMBRE, EL PRIMER, SEGUNDO, TERCER Y CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022, ASI COMO DEL INFORME ANUAL 2022
- 4.- CLAUSURA DE LA REUNION

PASANDO LISTA Y VERIFICANDO QUE EXISTE QUORUM LEGAL PARA SESIONAR SE PROCEDE CON EL SIGUIENTE PUNTO.

COMO TERCER PUNTO RELATIVO A LA REVISION DE LOS INFORMES MENSUALES Y TRIMESTRALES DEL EJERCICIO 2022, ASI COMO DEL INFORME ANUAL DEL EJERCICIO 2022 DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE GRAL. ENRIQUE ESTRADA, ZAC.

UNA VEZ ANALIZADO Y DISCUTIDO ES APROBADO POR UNANIMIDAD LOS INFORMES MENSUALES Y TRIMESTRALES DEL EJERCICIO 2022 Y EL INFORME ANUAL DEL EJERCICIO 2022.

NO HABIENDO OTRO ASUNTO QUE TRATAR SE DA POR TERMINADA LA PRESENTE SESION Y VALIDOS LOS ACUERDOS EMITIDOS SIENDO LAS 12:50 HORAS FIRMANDO LA PRESENTE PARA DEBIDA CONSTANCIA.

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

COMISARIO DEL CONSEJO


L. C. ROGELIO CAMPA ARTEAGA


LIC. JOSEFINA FLORES REYES

Andador Jardín Hidalgo S/No. Col.
Centro

Enrique Estrada, Zacatecas

Tel. 01 (478) 686 01 51

C.P. 98560

SINDICATURA



Sistema de Agua Potable, Alcantarillado
y Saneamiento de Gral. Enrique Estrada, Zac.

DIR. DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE

PRESIDENTE DEL CONSEJO CONSULTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES

Jorge Luis Canales López
C. JORGE LUIS CANALES LOPEZ

VOCAL SAMA

VOCAL CONAGUA

LIC. JORGE SAUCEDO

ARQ. MIGUEL ANGEL GIL

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto		2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de Gestión	2,184,420	2,308,066	
Impuestos	0	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	
Derechos	0	0	
Productos	0	0	
Aprovechamientos	0	0	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,184,420	2,308,066	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,000	0	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,000	0	
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	
Ingresos Financieros	0	0	
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,224,420	2,308,066	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento	2,153,838	2,332,100	
Servicios Personales	1,030,805	1,106,330	
Materiales y Suministros	59,889	86,180	
Servicios Generales	1,063,344	1,139,590	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	
Subsidios y Subvenciones	0	0	
Ayudas Sociales	0	0	
Pensiones y Jubilaciones	0	0	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	
Donativos	0	0	
Transferencias al Exterior	0	0	
Participaciones y Aportaciones	0	0	
Participaciones	0	0	
Convenios	0	0	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0	
Intereses de la Deuda Pública	0	0	
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	
Gastos de la Deuda Pública	0	0	
Costo por Coberturas	0	0	
Apoyos Financieros	0	0	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,480	6,123	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,480	6,123	
Provisiones	0	0	
Disminución de Inventarios	0	0	
Otros Gastos	0	0	
Inversión Pública	0	0	
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,159,317	2,338,223	
Resultados del Ejercicio (Altorro/Desahorro)	65,103	-30,157	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que las Finanzas, Funcionarios y sus datos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LUIS ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIEL LABA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LUIS JOSE MARTINEZ GONZALEZ
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

[illegible]

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

ENC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

RG JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO



SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	Concepto	Cifras	Aplicación
Activo Circulante	Efectivo y Equivalentes	16,089	177,815
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,610	177,815
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
	Inventarios	0	0
	Almacenes	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
	Otros Activos Circulantes	0	0
	Activo No Circulante	5,480	0
	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
	Bienes Muebles	0	0
	Activos Intangibles	0	0
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,480	0
	Activos Diferidos	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
	Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	Pasivo Circulante	96,622	0
	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	96,622	0
	Documentos por Pagar a Corto Plazo	96,622	0
	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
	Provisiones a Corto Plazo	0	0
	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
	Pasivo No Circulante	0	0
	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
	Provisiones a Largo Plazo	0	0
	Otros Pasivos a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones			
Donaciones de Capital			
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			
Resultados de Ejercicios Anteriores			
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.

LIC ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC JOSEFINA BARRALES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
 SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO					
Activo Circulante	927,310	4,662,488	4,500,763	1,089,035	161,726
Efectivo y Equivalentes	791,695	4,662,488	4,495,283	958,900	167,205
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	98,716	2,260,253	2,270,863	88,106	-10,610
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	692,979	2,402,235	2,224,420	870,794	177,815
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	135,615	0	5,480	130,136	-5,480
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	367,714	0	0	367,714	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	89,244	0	0	89,244	0
Activos Diferidos	-321,343	0	5,480	-326,823	-5,480
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(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		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales		Peso	México	0	0
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales		Peso	México	0	0
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				0	0
Total de Otros Pasivos		Peso	México	1,095,775	1,192,397
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				1,095,775	1,192,397

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2021					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2021					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-138,308	-30,157	0	-168,465
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	168,707	0	0	-30,157
Revalúos	0	0	0	0	168,707
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-307,015	0	0	-307,015
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	0	-138,308	-30,157	0	-168,465
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-30,157	95,260	0	65,103
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	65,103	0	65,103
Revalúos	0	-30,157	30,157	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	0	-168,465	65,103	0	-103,362

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,224,420	2,308,066
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,184,420	2,308,066
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	40,000	0
Aplicación	0	0
Servicios Personales	2,235,030	2,410,782
Materiales y Suministros	1,030,605	1,106,330
Servicios Generales	59,889	86,180
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,057,644	1,132,578
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	86,892	85,694
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-10,610	-102,716
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	0	28,322
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	28,322
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-28,322
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-10,610	-131,038
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	98,716	229,753
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	88,106	98,716

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

NOTIFICATORIA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

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



Cuenta Pública 2022
SMAP-GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,224,420
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	2,224,420

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
PRESIDENTE ORGANISMO OPERADOR

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	2.153,838
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,480
3.2 Provisiones	5,480
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	2,159,317

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

SINDICATURA

[illegible][illegible]

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.F. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO



SINDICATURA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Cuenta		1	2	3	4	5	6
Cuenta		Aprobada	Aprobada (Ingresos)	Movimiento	Pagado	Pagado	Subtotal
AGUA POTABLE		2,596,870	0	2,596,870	2,148,138	2,148,138	443,033
AGUA POTABLE		2,596,870	0	2,596,870	2,148,138	2,148,138	443,033
Total del Gasto		2,596,870	0	2,596,870	2,148,138	2,148,138	443,033

AGUA POTABLE

Total del Gasto

~~LC ROQUELO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
C P DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR~~

C P DANIELA LARA FLORES
DIR ORGANISMO OPERADOR

LC JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
 Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Aprobado	Acreditado (Devengado)	Egresos			Subsidio
			Modificado	Devengado	Pagado	
Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0
Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0	0	0	0
Organos Autónomos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	0	0	0	0	0	0

SINDICATURA



LIC JOSEFINA LOPES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

[Handwritten signature]

Subsecretaría
 del Agua Potable
 y Saneamiento

LIC ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C P DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Cuenta Pública 2022
Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Anilco del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos				Subtotal
	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Devengado	Pagado
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138
Empresariales y No Financieros					
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales No	0	0	0	0	0
Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con	0	0	0	0	0
Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales	0	0	0	0	0
Financieras Monetarias con Participación Estatal	0	0	0	0	0
Mayoritaria	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales	0	0	0	0	0
Financieras Monetarias con Participación	0	0	0	0	0
Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales	0	0	0	0	0
Financieras No Monetarias con Participación	0	0	0	0	0
Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Fideicomisos Financieros Públicos con	0	0	0	0	0
Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Total del Gasto	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138
					443,033

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
C.F. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
 SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 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 2022

Concepto	Aprobado	Anulaciones (Faltantes)	Modificado	Revertido	Pagado	Egresos	Reservados
Servicios Personales	1,183,141	40,000	1,223,141	1,030,605	1,030,605		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	690,723	-35,423	655,299	554,596	554,596		
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0		
Remuneraciones Adicionales y Especiales	216,208	0	216,208	139,209	139,209		
Seguridad Social	173,773	35,423	209,197	209,197	209,197		
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	102,437	40,000	142,437	127,603	127,603		
Previsiones	0	0	0	0	0		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0		
Materiales y Suministros	87,612	0	87,612	59,889	59,889		
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	22,000	0	22,000	10,531	10,531		
Alimentos y Utensilios	1,500	1,500	3,000	1,649	1,649		
Comercialización	0	0	0	0	0		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	100	0	100	0	0		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,212	-1,500	2,712	0	0		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	20,000	0	20,000	12,883	12,883		
Artículos Deportivos	1,300	0	1,300	1,215	1,215		
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0		
Herramientas, Rotaciones y Accesorios	38,500	0	38,500	33,610	33,610		
Servicios Generales	1,324,118	-40,000	1,284,118	1,063,344	1,057,644		
Servicios de Arrendamiento	6,000	-56,224	1,067,894	1,004,183	1,004,183		
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	71,000	-237	70,763	13,662	7,962		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,500	237	6,737	14,697	14,697		
Servicios de Instalación, Reparación	84,500	-1,500	83,000	0	0		
Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0		
Servicios de Traslado y Viáticos	3,500	0	3,500	240	240		
Otros Servicios Generales	18,500	4,500	10,000	3,374	3,374		
Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0		
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0		
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0		
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Analógicos	0	0	0	0	0		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0		
Donativos	0	0	0	0	0		
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,000	0	2,000	0	0		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,000	0	2,000	0	0		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0		
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0		
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0		

Cuenta Pública 2022
 SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 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 2022

Concepto	Aprobado	Atendidos (Presupuesto)	Fomros	Modificado	Prestado	Pagado	Salvamento
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones, Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Adelantos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adelantos)	0	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	2,596,870	0	2,596,870	0	2,153,838	2,148,138	443,033

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO



SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado
Gasto Corriente	2,594,870	0	2,594,870	2,153,838	2,148,138
	Gasto de Capital	2,000	2,000	0	0
	Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0
	Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0
	Participaciones	0	0	0	0
Total del Gasto	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138
Subtotal					441,033
					443,033

[Signature]
 LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

Dirección
 de Agua Potable
 y Saneamiento
 S.A. Enríque
 Estrada, S.C.

[Signature]
 LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos					Subtotal
	Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado		
	Ampliaciones / Reducciones					
1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)	
Gobierno						
Legislación	0	0	0	0	0	
Justicia	0	0	0	0	0	
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	2,596,870	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	
Salud	0	0	0	0	0	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	
Educación	0	0	0	0	0	
Protección Social	0	0	0	0	0	
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	
Transporte	0	0	0	0	0	
Comunicaciones	0	0	0	0	0	
Turismo	0	0	0	0	0	
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y	0	0	0	0	0	
Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	
Total del Gasto	2,596,870	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033	

LIC. ROBERTO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

Secretaría de
de Asignación
de Gasto
de Enrique
Zac

SINDICATURA

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

Cuenta Publica 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

LIC JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

CP DANIELA LARA FLORES
DIR ORGANISMO OPERADOR

SINDICATURA



Cuenta Publica 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda	
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0
TOTAL	0

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C P DANIELA LARA FLÓRES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	2,596,870	2,224,420	2,224,420
2. Ingresos del Sector Paraestatal	0	0	0
	2,596,870	2,224,420	2,224,420
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	2,596,870	2,153,838	2,148,138
4. Egresos del Sector Paraestatal	0	0	0
	2,596,870	2,153,838	2,148,138
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	70,583	76,283

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
	0	70,583	76,283
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	0	70,583	76,283

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento			
	0	0	0
B. Amortización de la deuda			
	0	0	0
C. Financiamiento Neto	0	0	0


LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C. P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR


LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

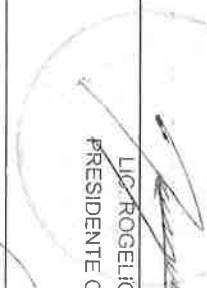
SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	2,596,870	2,224,420	2,224,420
Impuestos	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0
Derechos	0	0	0
Productos	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,596,869	2,184,420	2,184,420
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la	0	0	0
Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1	40,000	40,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0
Capítulos de Gasto	2,596,870	2,153,838	2,148,138
Servicios Personales	1,183,141	1,030,605	1,030,605
Materiales y Suministros	87,612	59,889	59,889
Servicios Generales	1324117.5	1,063,344	1,057,644
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,000	0	0
Inversión Pública	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0
Total de las operaciones	0	70,583	76,283

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


LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO


C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR


LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO


SINDICATURA

Cuenta Pública 2022
 SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

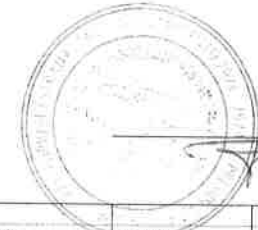
Concepto	Egresos					Subtotal
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Unengado	Pagado	
Programas	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 5)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033
Prestación de Servicios Públicos	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	2,596,870	0	2,596,870	2,153,838	2,148,138	443,033

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
 C.P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

ACTIVO		Concepto		2022	2021
Activo Circulante		Concepto		2022	2021
Activo Circulante	Existencia y Equivalencias	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		88 106	98 716
	Derivados y Reactor Eléctrico o Equivalencias	Documentos por Pagar a Corto Plazo		810 794	692 979
	Derivados y Reactor Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
	Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
	Ahorros	Pasivos Circulantes a Corto Plazo		0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo		0	0
	Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo		0	0
		Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
		Total de Pasivos Circulantes		858,890	791,695
	Total de Activos Circulantes	Total de Pasivos Circulantes		858,890	791,695
Activo No Circulante	Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
	Créditos a Reactor Eléctrico o Equivalencias a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
	Bienes Muebles	Deuda Pública a Largo Plazo		367 714	367 714
	Activos Intangibles	Pasivos Circulantes a Largo Plazo		89 244	89 244
	Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-326 823	-321 343
	Activos Diferidos	Provisiones a Largo Plazo		0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Total de Pasivos No Circulantes		0	0
	Otros Activos no Circulantes	Total del Pasivo		130,136	135,916
	Total de Activos No Circulantes	HACIENDA PUBLICA PARAMUNICIPAL		1 059,025	827,310
	Total del Activo	Total del Activo		1 059,025	827,310
Hacienda Pública Paramunicipal	Hacienda Pública Paramunicipal Contribuido	Aportaciones		0	0
	Hacienda Pública Paramunicipal Generado	Donaciones de Capital		0	0
		Adquisición de la Hacienda Pública Paramunicipal		0	0
	Hacienda Pública Paramunicipal	Resultados del Ejercicio (Administración)		65 103	-30 157
		Resultados de Ejercicios Anteriores		138 550	168 707
		Reservas		0	0
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública Paramunicipal	Recertificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-307 015	-307 015
		Publicación por Posición Monetaria		0	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0
	Total Hacienda Pública Paramunicipal	Total Hacienda Pública Paramunicipal		-103,362	-168,465
Total del Pasivo y Hacienda Pública Paramunicipal		Total del Pasivo y Hacienda Pública Paramunicipal		1 059,025	827,310



LC JOSÉ F. FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

Nombre de quien autoriza
Cargo de quien autoriza

LC RODOLFO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO
C. DANIELA LAZAR FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

Nombre de quien autoriza
Cargo de quien autoriza

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC
Estado de Aguascalientes
Del 1 de enero al 31 diciembre /2022
(Cifras en Pesos)
Consolidado del Sector Paramunicipal

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	2,164,420	2,308,066
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones en Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,164,420	2,308,066
Recaudaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la	40,000	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,000	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,224,420	2,308,066
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	2,153,836	2,332,100
Servicios Personales	1,030,605	1,106,330
Materiales y Suministros	59,889	66,180
Servicios Generales	1,063,344	1,139,590
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Cantidades Análogas	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,480	6,123
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,480	6,123
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Ineficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Ineficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,159,317	2,338,223
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,103	-30,157

Basado en la información que los Estados Financieros, modificados por movimientos correctivos y sus imputaciones del mismo

LIC. RODRIGO CALVO RIVERO
PRESIDENTE COMITÉ DIRECTIVO
Cargo de quien autoriza

Nombre de quien
Cargo de quien autoriza

LIC. JOSEFINA HERNANDEZ
CONSEJO DIRECTIVO

C. P. UNIDAD LOCAL FIJOS
CIR. CONTADOR OPERADOR

SINDICATURA

LIC JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

DIR. PROGRAMING OPERADOR

[illegible]

TEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 diciembre 2022
(Cifras en Pesos)
Consolidado del Sector Paramunicipal

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	16,089	177,815
Activo Circulante	10,610	177,815
Efectivo y Equivalentes	10,610	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	177,815
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	5,480	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,480	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	96,622	0
Pasivo Circulante	96,622	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	96,622	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	95,260	30,157
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	95,260	30,157
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	95,260	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	30,157
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrim	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

Nombre de quien autoriza
Cargo de quien autoriza

SINDICATURA

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 diciembre 2022
(Cifras en Pesos)
Consolidado del Sector Paramunicipal

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,224,420	2,308,066
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,184,420	2,308,066
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboraci	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaci	40,000	0
Otros Origenes de Operación	0	0
Aplicación	2,235,030	2,410,782
Servicios Personales	1,030,605	1,106,330
Materiales y Suministros	59,889	86,180
Servicios Generales	1,057,544	1,132,578
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0	0
Transferencias al Resto del Sector Publico	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Extenor	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	86,892	85,694
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-10,610	-102,716
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	0	28,322
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	28,322
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-28,322
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-10,610	-131,038
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	98,716	229,753
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	88,106	98,716

No se iguala el efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio al inicio del ejercicio.

LIC. ROBERTO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

CONSEJO DIRECTIVO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

Ente Consolidador: SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 31 diciembre 2022
 (Cifras en Pesos)
 Consolidado del Sector Paramunicipal

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
Activo Circulante	927,310	4,662,488	4,500,763	1,089,035	161,726
Efectivo y Equivalentes	98,716	2,260,253	2,270,863	958,900	167,205
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	692,979	2,402,235	2,224,420	88,106	-10,610
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	135,615	0	5,480	130,136	-5,480
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	367,714	0	0	367,714	0
Activos Intangibles	89,244	0	0	89,244	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-321,343	0	5,480	-326,823	-5,480
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
 PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

Cargo de quien autoriza

C. P. DANIELA LARA FLORES
 DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
 COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO
 Cargo de quien autoriza

SINDICATURA



SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS

Balanza de Comprobación del 02/ene/2022 al 31/dic/2022
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión
12/abr/2023 11:52 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR

D	1111	EFFECTIVO	\$38,318.27	\$0.00	\$620.27	\$1,596.21	\$37,342.33	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$60,397.45	\$0.00	\$2,259,633.00	\$2,269,266.68	\$50,763.77	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,224,420.42	\$2,224,420.42	\$0.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$421.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$421.12	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$8,813.62	\$0.00	\$2,186.38	\$0.00	\$11,000.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$683,744.21	\$0.00	\$175,628.41	\$0.00	\$859,372.62	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$240,935.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$240,935.98	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$126,778.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$126,778.50	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89,243.80	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$321,343.11	\$0.00	\$5,479.62	\$0.00	\$326,822.73
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$594,770.27	\$1,094,963.35	\$1,093,645.21	\$0.00	\$593,452.13
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$15,520.91	\$1,282,905.55	\$1,289,517.55	\$0.00	\$22,132.91
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$456,366.11	\$0.00	\$91,328.47	\$0.00	\$547,694.58
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$203.34	\$25,000.00	\$25,000.00	\$0.00	\$203.34
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$28,914.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28,914.16
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$138,550.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$138,550.27
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDECOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	-\$307,015.22	\$0.00	\$2,184,420.42	\$0.00	\$2,184,420.42
A	4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40,000.00	\$0.00	\$40,000.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$554,596.15	\$0.00	\$554,596.15	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$139,209.01	\$0.00	\$139,209.01	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$209,196.67	\$0.00	\$209,196.67	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$127,603.00	\$0.00	\$127,603.00	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$10,531.41	\$0.00	\$10,531.41	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,649.11	\$0.00	\$1,649.11	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$12,883.31	\$0.00	\$12,883.31	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$1,214.50	\$0.00	\$1,214.50	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$33,610.28	\$0.00	\$33,610.28	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$1,004,182.71	\$0.00	\$1,004,182.71	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$13,662.40	\$0.00	\$13,662.40	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$14,697.45	\$0.00	\$14,697.45	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$6,737.00	\$0.00	\$6,737.00	\$0.00



SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
Estado de Situación Financiera

Al 31/dic/2022

(Cifras en Pesos)

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_anl

Utr: Supervisor

Fecha y 12/abr/2023
hora de Impresión 12:03 p.m.

ACTIVO		2022	2021*
ACTIVO CIRCULANTE		\$958,899.84	\$791,694.67
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$88,106.10	\$98,715.72
EFFECTIVO		\$37,342.33	\$38,318.27
BANCOS/TESORERIA		\$50,763.77	\$60,397.45
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		\$870,793.74	\$692,978.95
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO		\$421.12	\$421.12
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		\$11,000.00	\$8,813.62
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES /		\$859,372.62	\$683,744.21
Total de Activos Circulantes		\$958,899.84	\$791,694.67
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$130,135.55	\$135,615.17
BIENES MUEBLES		\$367,714.48	\$367,714.48
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		\$240,935.98	\$240,935.98
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$126,778.50	\$126,778.50
ACTIVOS INTANGIBLES		\$89,243.80	\$89,243.80
SOFTWARE		\$89,243.80	\$89,243.80
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		-\$326,822.73	-\$321,343.11
Total de Activos No Circulantes		\$130,135.55	\$135,615.17
Total del Activo		\$1,089,035.39	\$927,309.84
PASIVO		2021*	2022
PASIVO CIRCULANTE		\$791,694.67	\$1,192,397.12
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$98,715.72	\$1,163,482.96
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$38,318.27	\$593,452.13
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$60,397.45	\$22,132.91
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$692,978.95	\$547,694.58
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$421.12	\$203.34
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$8,813.62	\$28,914.16
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO		\$683,744.21	\$28,914.16
Total de Pasivos Circulantes		\$791,694.67	\$1,192,397.12
PASIVO NO CIRCULANTE		\$135,615.17	\$0.00
Total del Pasivo		\$927,309.84	\$1,192,397.12
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		-\$103,361.73	-\$168,464.95
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$65,103.22	-\$30,157.20
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$138,560.27	\$168,707.47
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-\$307,015.22	-\$307,015.22
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES		-\$307,015.22	-\$307,015.22
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA PASIVA		\$0.00	\$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio		-\$103,361.73	-\$168,464.95
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		\$1,089,035.39	\$927,309.84



Ustr Supervisor

Rep rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Al 31/dic/2022
(Cifras en Pesos)

Estado de Situación Financiera

SIMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS

Cuentas de Orden Contables

Valores	\$0.00	\$0.00
Emisión de Obligaciones	\$0.00	\$0.00
Avalés y Garantías	\$0.00	\$0.00
Juicios	\$0.00	\$0.00
Inversión mediante proyectos para prestación de	\$0.00	\$0.00
Bienes en concesionados o en comodato	\$0.00	\$0.00

Cuentas de Orden Presupuestaria:

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,596,870.46	\$2,019,158.37
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$372,450.03	\$166,090.26
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$454,997.94
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$2,224,420.42	\$2,308,066.05
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$2,224,420.42	\$2,308,066.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,596,870.46	\$2,019,158.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$250,497.01	\$2.27
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$353,311.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$2,346,373.44	\$2,372,467.47
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$2,153,837.58	\$2,360,421.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$2,148,137.58	\$2,353,409.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,148,137.58	\$2,353,409.60

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES
DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS

Reporte Analítico del Activo

Del 02/ene/2022 al 31/dic/2022

(Cifras en Pesos)

hora de Impresión 12:05 p.m.

Fecha y 12/abr/2023



Utr Supervisor

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosPasivos

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1000 ACTIVO	\$927,309.84	\$4,662,488.48	\$4,500,762.93	\$1,089,035.39	\$161,725.55
1100 ACTIVO CIRCULANTE	\$791,694.67	\$4,662,488.48	\$4,495,283.31	\$968,899.84	\$167,205.17
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$98,715.72	\$2,260,253.27	\$2,270,862.89	\$88,106.10	-\$10,609.62
1111 EFECTIVO	\$38,318.27	\$620.27	\$1,596.21	\$37,342.33	-\$975.94
1111-02 FONDO FIJO DE CAJA	\$38,318.27	\$620.27	\$1,596.21	\$37,342.33	-\$975.94
1111-02-0001 DANIELA LARA FLORES	\$1,606.95	\$620.27	\$1,596.21	-\$2,582.89	-\$975.94
1111-02-0002 MARTHA MILAGROS DE LOERA RODRIGUEZ	\$39,925.22	\$0.00	\$0.00	\$39,925.22	\$0.00
1112 BANCOS/TESORERIA	\$60,397.45	\$2,259,633.00	\$2,269,266.68	\$50,763.77	-\$9,633.68
1112-01 BANORTE	\$60,397.45	\$2,259,633.00	\$2,269,266.68	\$50,763.77	-\$9,633.68
1112-01-001 Cia Corriente Sapasee 00647550191	\$60,397.45	\$2,259,633.00	\$2,269,266.68	\$50,763.77	-\$9,633.68
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$692,978.95	\$2,402,235.21	\$2,224,420.42	\$870,793.74	\$177,814.79
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,224,420.42	\$2,224,420.42	\$0.00	\$0.00
1122-73 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00	\$2,184,420.42	\$2,184,420.42	\$0.00	\$0.00
1122-91 Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$40,000.00	\$40,000.00	\$0.00	\$0.00
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	\$421.12	\$0.00	\$0.00	\$421.12	\$0.00
1125-01 FONDOS FIJOS	\$421.12	\$0.00	\$0.00	\$421.12	\$0.00
1125-01-001 DANIELA LARA FLORES	\$421.12	\$0.00	\$0.00	\$421.12	\$0.00
1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$8,813.62	\$2,186.38	\$0.00	\$11,000.00	\$2,186.38
1126-01 Prestamos a Empleados	-\$2,186.38	\$2,186.38	\$0.00	\$0.00	\$2,186.38
1126-01-004 MARIA CECILIA CARRILLO ZAPATA	-\$2,186.38	\$2,186.38	\$0.00	\$0.00	\$2,186.38
1126-04 GASTOS POR COMPROMISAR	\$11,000.00	\$0.00	\$0.00	\$11,000.00	\$0.00
1126-04-001 Presidencia Municipal	\$11,000.00	\$0.00	\$0.00	\$11,000.00	\$0.00
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$683,744.21	\$175,628.41	\$0.00	\$859,372.62	\$175,628.41
1129-01 SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	\$32.82	\$0.00	\$0.00	\$32.82	\$0.00
1129-02 IVA ACREDITABLE PAGADO	\$681,079.96	\$174,716.41	\$0.00	\$855,796.37	\$174,716.41
1129-03 IVA ACREDITABLE POR PAGAR	\$2,631.43	\$912.00	\$0.00	\$3,543.43	\$912.00
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$135,615.17	\$0.00	\$54,479.62	\$130,135.55	-\$5,479.62
1240 BIENES MUEBLES	\$367,714.48	\$0.00	\$367,714.48	\$0.00	\$0.00
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$240,935.98	\$0.00	\$0.00	\$240,935.98	\$0.00
1241-1 Muebles de Oficina y Estantería	\$41,556.78	\$0.00	\$0.00	\$41,556.78	\$0.00
1241-1-5111 MOBILIARIO	\$16,071.78	\$0.00	\$0.00	\$16,071.78	\$0.00
1241-1-5112 EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$25,485.00	\$0.00	\$0.00	\$25,485.00	\$0.00
1241-3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$199,379.20	\$0.00	\$0.00	\$199,379.20	\$0.00
1241-3-5151 EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$199,379.20	\$0.00	\$0.00	\$199,379.20	\$0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$126,778.50	\$0.00	\$0.00	\$126,778.50	\$0.00
1246-5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$6,975.00	\$0.00	\$0.00	\$6,975.00	\$0.00

SMAP GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS

Reporte Analítico del Activo
Del 02/ene/2022 al 31/dic/2022

Fecha y hora de impresión
12/abr/2023 12:05 p.m.

Usr: Supervisor
Rep rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos

Cuenta Contable					EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y				
	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo				
1246-5-5651	\$6,975.00	\$0.00	\$0.00	\$6,975.00	\$0.00	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$36,003.50	\$0.00	\$0.00
1246-6	\$36,003.50	\$0.00	\$0.00	\$36,003.50	\$0.00	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$36,003.50	\$0.00	\$0.00
1246-6-5661	\$36,003.50	\$0.00	\$0.00	\$36,003.50	\$0.00	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$36,003.50	\$0.00	\$0.00
1246-9	\$83,800.00	\$0.00	\$0.00	\$83,800.00	\$0.00	Otros Equipos	\$83,800.00	\$0.00	\$0.00
1246-9-5691	\$83,800.00	\$0.00	\$0.00	\$83,800.00	\$0.00	OTROS EQUIPOS	\$83,800.00	\$0.00	\$0.00
1250	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00	\$89,243.80	\$0.00	ACTIVOS INTANGIBLES	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00
1251	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00	\$89,243.80	\$0.00	SOFTWARE	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00
1251-0	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00	\$89,243.80	\$0.00	** FALTA NOMBRE **	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00
1251-0-5911	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00	\$89,243.80	\$0.00	Software	\$89,243.80	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$321,343.11	\$0.00	\$5,479.62	-\$326,822.73	-\$5,479.62				
1263	-\$321,343.11	\$0.00	\$5,479.62	-\$326,822.73	-\$5,479.62	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			
1263-1	-\$211,387.66	\$0.00	\$2,199.27	-\$213,586.93	-\$2,199.27	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración			
1263-1-001	-\$27,995.33	\$0.00	\$1,527.19	-\$29,522.52	-\$1,527.19	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería			
1263-1-003	-\$180,393.33	\$0.00	\$672.08	-\$181,065.41	-\$672.08	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información			
1263-1-009	-\$2,999.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,999.00	\$0.00	Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración			
1263-6	-\$109,955.45	\$0.00	\$3,280.35	-\$113,235.80	-\$3,280.35	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas			
1263-6-001	-\$83,797.00	\$0.00	\$0.00	-\$83,797.00	\$0.00	Depreciación Acumulada de Otros Equipos			
1263-6-006	-\$26,158.45	\$0.00	\$3,280.35	-\$29,438.80	-\$3,280.35	Depreciación Acumulada de Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos			

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

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA

PRESIDENTE CONSEJO DIRECTIVO

C.P. DANIELA LARA FLORES

DIR. ORGANISMO OPERADOR

LIC. JOSEFINA FLORES REYES

COMISARIO CONSEJO DIRECTIVO

SINDICATURA

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

- 1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 50,763.77	\$ 60,397.45
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	50763.77	60397.45

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
----------	---------

ELABORÓ

1 / 16

AUTORIZÓ

CAJA	\$.00
Suma \$	-

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de *ENTE/INSTITUTO*, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe	\$ 50,763.77
		\$.00
		\$.00
		\$.00
		\$.00
Suma		50763.77

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por *ENTE/INSTITUTO*, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe	\$.00
		\$.00
		\$.00
		\$.00
		\$.00
		\$.00
Suma		0

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe	\$.00
		\$.00
Suma		0

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
	\$.00	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
	\$.00	
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto		
	\$ 859,372.62	
	\$ 683,744.21	
		Suma
	859372.62	683744.21

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto		
Cuentas por Cobrar		
	\$.00	
Deudores Diversos		
	\$.00	
		Suma
	0	0

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

- 4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
- 5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.
- Inversiones Financieras
- 6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
- 7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
- 9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS		
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
al BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$.00	\$.00
	0	0

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 240,935.98	\$ 240,935.98
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 126,778.50	\$ 126,778.50
Subtotal BIENES MUEBLES	367714.48	367714.48
SOFTWARE	\$ 89,243.80	\$ 89,243.80
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	89243.8	89243.8
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 326,822.73	\$ 321,343.11
ACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	326822.73	321343.11
Suma	783781.01	778301.39

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
	\$.00	\$.00

Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones, por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,192,397.12	\$ 1,096,774.79
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	1192397.12	1096774.79

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 593,452.13
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 547,694.58
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 22,132.91
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 203.34
Suma PASIVO CIRCULANTE	1163482.96

• Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos,



se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	
FONDO ÚNICO	
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FIII)	\$.00
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 40,000.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 40,000.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro

ELABORÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencia, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 2,153,837.58
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 5,479.62
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 2,159,317.20

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 554,596.15	26%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 14,697.45	1%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 209,196.67	10%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.
- En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
EFECTIVO	\$ 37,342.33	\$ 38,318.27
BANCOS/TESORERIA	\$	\$ 60,397.45
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME		\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA		\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	88106.1	98715.72

2. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Ahorro		
/Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		

ELABORÓ

revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos y llenen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	
VALORES	
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	
AVALES Y GARANTÍAS	
JUICIOS	
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F)	
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Importe	0

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

ELABORÓ

11 / 16

AUTORIZÓ

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso 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 periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando, y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración, tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que este obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios

- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.

ELABORÓ

e) Equivalente en moneda nacional.
Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes constituidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros.
- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

ELABORÓ:

14 / 16

AUTORIZÓ:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

- Se informará de:
- a) Principales Políticas de control interno.
 - b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

ELABORÓ

BIENES INMUEBLES

SISTEMA DE AGUA POTABLE DE : GRAL. ENRIQUE ESTRADA
ANALITICA DE ADQUISICIONES DEL EJERCICIO 2022
ANUAL ENERO-DICIEMBRE 2022

DESCRIPCION DEL BIEN	UBICACIÓN	No. y FECHA DE ESCRITURA PÚBLICA	RECURSO CON QUE FUE ADQUIRIDO				GASTO CORRIENTE	FONDO III	FONDO IV	OTROS	TOTAL	* DESTINO DEL BIEN	OBSERVACIONES
			IMPORTE										
			TOTAL										
NO HUBO ADQUISICIONES													
TOTAL													

LIC. ROGERIO CAMPA ARTEAGA

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOSEFINA FLORES REYES

SINDICO MUNICIPAL

C. P. DANIELA LARA FLORES

DIRECTOR DEL ORGANISMO

SINDICATURA

PRESIDENCIA

BIENES MUEBLES

CUENTA	FECHA DE ADQUISICION	No. CHEQUE	BIEN ADQUIRIDO	No. DE FACTUR A	PROVEEDOR	MARCA	MODELO	No. DE SERIE	UNIDAD ADMINISTRATIVA A	GASTO CORRIENTE	FONDO III	FONDO IV	OTROS	TOTAL	OBSERVACIONES
1201 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN															
1202 EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1203 MAQUINARIA Y EQ. AGROP., INDUSTRIAL Y DE CONSTRUCCIÓN															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1204 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1205 EQ. E INSTRUM. MÉDICO Y DE LABORATORIO															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1206 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1207 MAQ. Y EQ. DE DEFENSA Y SEGURIDAD PÚBLICA															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
1208 OTRAS ADQUISICIONES															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	
TOTAL															
										\$	\$	\$		\$0.00	
										\$				\$0.00	

BIENES MUEBLES

SISTEMA DE AGUA POTABLE DE : GRAL. ENRIQUE ESTRADA, ZAC.
ANALITICA DE ADQUISICIONES 2022
ANUAL ENERO-DICIEMBRE 2022

CUENTA	FECHA DE ADQUISICION	No. CHEQUE	BIEN ADQUIRIDO	No. DE FACTUR A	PROVEEDOR	MARCA	MODELO	No. DE SERIE	UNIDAD ADMINISTRATIVA	GASTO CORRIENTE	FONDO III	FONDO IV	OTROS	TOTAL	OBSERVACIONES
IMPORTE															
RECURSO CON QUE FUE ADQUIRIDO															

LIC. ROGELIO CAMPA ARTEAGA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JOSEFINA FLORES REYES
SINDICO MUNICIPAL

LIC. ANTONIO BARRUELOS DE LUENA
SECRETARIO DEL GOBIERNO

C. P. DANIELA LARA FLORES
DIRECTOR DEL ORGANISMO

SECRETARIA DE AGUA POTABLE
GRAL. ENRIQUE
ESTRADA, ZAC.

SINDICATURA

PRESIDENCIA

PLANTILLA DE PERSONAL ADMINISTRACIÓN 2021-2024

AL ANUAL ENERO-DICIEMBRE 2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)				
R.F.C.	N O M B R E	CARGO	CATEGORIA	BASE	CONFIANZA	EVENTUAL	COM- SIONADO	SEMANAL	QUINCENAL	MENSUAL	COMPENSACION / COMISION	PERCEPCION POR COMISION	OTRAS PERCEPCIONES	TOTAL PE MENSUA
REGV680214	REYES GAETA VALENTIN	FONTANERO		X					\$3,600.00	\$7,200.00	\$	700.00		\$7,500.0
ROZM621026	RODRIGUEZ ZAPATA MARIA DEL ROSARIO	LECTURISTA		X					\$2,868.48	\$5,736.96			340.00	\$6,076.9
LAFD840615	LARA FLORES DANIELA	DIR. SISTEMA DE AGUA POTABLE		X					\$7,100.00	\$14,200.00	\$0.00			\$14,200.0
VEPG940301	VELOZ PEREZ GUADALUPE JIMENA	AUX. ADMINISTRATIVO							\$3,700.00	\$5,919.94				\$6,119.9
AUAC720510P35C	CARLOS AGUILAR ALVAREZ	FONTANERO							\$3,200.00	\$6,400.00				\$6,700.00
CAZC991123D63	CARRILLO ZAPATA MARIA CECILIA	CULTURA DEL AGUA							\$2,900.00	\$5,800.00				\$6,300.0

A handwritten signature, possibly 'A. J. ...', is written across the top of the page. Below the signature, there is a large, stylized loop or flourish that extends downwards and to the right.