

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

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

DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	 0.00	 0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	 0.00	 0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	 0.00	 161,113.82
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	161,113.82
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
 INVERSIÓN PÚBLICA	 481,352.95	 0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	481,352.95	0.00
 TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	 6,432,090.65	 4,944,040.19
 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	 -1,005,360.33	 246,379.71

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zapotlán

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

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

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

ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-1,092,460.12	504,301.98
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,005,360.33	246,379.71
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-87,099.79	257,922.27
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	1,900,695.89	3,497,457.99
TOTAL DEL ACTIVO.....	1,971,122.31	3,568,045.52
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.	1,971,122.31	3,568,045.52

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Saneamiento
del Municipio de Zapotlán

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

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



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

C.P. ARNOLD FÉLIX XOCOTÁ
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN

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

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

PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
Cuentas por pagar a largo plazo	-	-
Documentos por pagar a largo plazo	-	-
Deuda pública a largo plazo	-	-
Pasivos diferidos a largo plazo	-	-
Fondos y bienes de terceros en garantía	-	-
y/o administración a largo plazo	-	-
Provisiones a largo plazo	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio	-	1,596,762.10
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	1,596,762.10
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	-	1,251,740.04
Resultados de ejercicios anteriores	-	345,022.06
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por posición monetaria	-	-
Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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



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

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	535,996.92	375,288.68
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	481,352.95	337,325.01
BIENES MUEBLES	54,643.97	37,963.67
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-535,996.92	-375,288.68

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	744,024.97	15,245.17
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	744,024.97	15,245.17
APLICACIÓN	902,155.66	9,479.94
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	902,155.66	9,479.94
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-158,130.69	5,765.23

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo -1,218,134.99 41,741.80

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio 1,358,932.07 1,317,190.27

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio 140,797.08 1,358,932.07

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

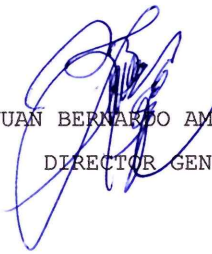


SOMAPAZ
Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado
de la Municipalidad de Zacapaz

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

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

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



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

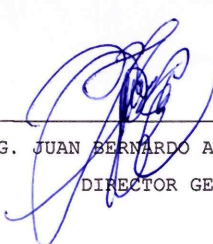
**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

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

BIENES MUEBLES	852,240.26	54,643.97	0.00	906,884.23	54,643.97
ACTIVOS INTANGIBLES	112,449.00	0.00	0.00	112,449.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-572,272.64	0.00	0.00	-572,272.64	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

..

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

 ING. JUAN BERNARDO A. MADOR GONZALEZ DIRECTOR GENERAL	 SOMAPAZ Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado de Managua de Zelaya	 C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
--	---	--

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

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

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



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

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	-1,379,189.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	6,805,920.00	0.00	6,805,920.00	5,426,730.32	5,426,730.32	
					Ingresos Excedentes	0.00
					=	=

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y
FONDOS DIST. DE APORT
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS
Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y
JUBILACIONES

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES
LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS
Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO
DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO

6,805,920.00 0.00 6,805,920.00 5,426,730.32 5,426,730.32 -1,379,189.68

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD
SOCIAL
PRODUCTOS
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES,
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS
Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y
JUBILACIONES

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
6,805,920.00 0.00 6,805,920.00 5,426,730.32 5,426,730.32 -1,379,189.68
0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Estado Analítico de Ingresos
por Fuente de Financiamiento

Ingreso Ampliaciones/
Estimado Reducciones
(1) (2)
Ingreso
Modificado
(3=1+2)
Ingreso
Devengado
(4)
Ingreso
Recaudado
(5)
Diferencia
(6=5-1)

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

TOTAL

6,805,920.00 0.00 6,805,920.00 5,426,730.32 5,426,730.32

Ingresos Excedentes 0.00

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

ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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



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

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNOLD FÉLIX XOCHOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



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

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

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

ING. JUAN HERNÁNDEZ AMADOR GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

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



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

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

3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	29,605.34	5,471.74	35,077.08	35,077.08	35,077.08	0.00
3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	32,689.76	-1,492.98	31,196.78	31,196.78	31,196.78	0.00
3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	32,000.00	52,145.57	84,145.57	84,145.57	84,145.57	0.00
3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	34,000.00	58,803.99	92,803.99	92,803.99	92,803.99	0.00
3.8	SERVICIOS OFICIALES	55,500.00	47,579.94	103,079.94	103,079.94	103,079.94	0.00
3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	759,689.01	-137,106.02	622,582.99	622,582.99	622,582.99	0.00
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
4.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4	AYUDAS SOCIALES	1,010,000.00	-88,301.98	921,698.02	921,698.02	921,698.02	0.00
4.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	370,965.00	-316,321.03	54,643.97	54,643.97	54,643.97	0.00
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,965.00	20,603.97	36,568.97	36,568.97	36,568.97	0.00
5.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	55,000.00	-55,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	300,000.00	-281,925.00	18,075.00	18,075.00	18,075.00	0.00
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00
6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	900,000.00	-418,647.05	481,352.95	481,352.95	481,352.95	0.00
6.2	OBRA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FOMENTO

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Secretaría de Desarrollo de Aguas Potables y Alcantarillado
de Toluca y Estado de México

C.P. ARNOLD FÉLIX XOCHOTA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

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

Concepto		Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1	GOBIERNO	3,948,866.34	45,211.60	3,994,077.94	3,994,077.94	3,994,077.94	0.00
1.1	LEGISLACION	87,982.92	-81,420.16	6,562.76	6,562.76	6,562.76	0.00
1.2	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	3,860,883.42	126,631.76	3,987,515.18	3,987,515.18	3,987,515.18	0.00
1.6	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	DESARROLLO SOCIAL	2,857,053.66	-364,396.98	2,492,656.68	2,492,656.68	2,492,656.68	0.00
2.1	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	2,850,648.49	-359,991.81	2,490,656.68	2,490,656.68	2,490,656.68	0.00
2.3	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	6,405.17	-4,405.17	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00
3	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ECONOMICOS

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

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

ING. JUAN SERGIO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zaragoza

C.P. ARNOLDO FELIX XOCHOTA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ

DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTL

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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

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

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

Ampliaciones/

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

[illegible]

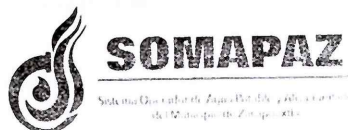
0	INGRESOS PERIADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE ESTADO	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62	0.00	0.00	0.00	6,486,734.62
1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24	0.00	0.00	0.00	2,906,238.24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

T6
E0

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

ING. JUAN FERNANDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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



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

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

y municipios

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

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

ING. JUAN BENIGNO MARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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



SOMAPAZ

Sistema Quintanarro de Agua Potable y Saneamiento
del Municipio de Zimapan, Qro.

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

Actividad

Unidad de medida

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



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

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

Indicador

Unidad de medida

Meta programada

Meta real

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de Zacapoaxtla

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

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

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

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

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

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

□

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

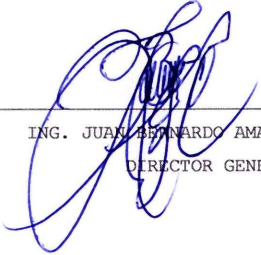
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,432,090.65		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,029,039.68		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	2,906,238.24	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,657,544.66	57.03%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL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

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

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

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

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

 ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ DIRECTOR GENERAL	 SOMAPAZ Sistema Operativo de Agua Potable y Alcantarillado de Managua y de Paraguaná	 C.P. ARNNOLDO F ELIX XOCOTA ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
---	--	--

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

ESF-01 FONDO CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

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

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

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

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

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

ESF-04 INVENTARIO:

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

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

ESF-05 ALMACENES:

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

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

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

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

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

□

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

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

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

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

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

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

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

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

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

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

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

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

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

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

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

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

ESF-15 PROVISIONES:

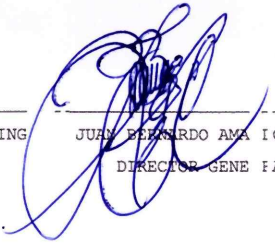
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		

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

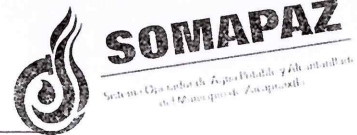
ESF-16 OTROS PASIVOS:

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

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


 ING. JUAN BERNARDO AMOR GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL


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



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

VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

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

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

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

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



SOMAPAZ

Sistema Operador de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Zacapoaxtla

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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

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

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

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

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

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

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

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

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

Sistema General de Aguas Potables y Alcantarillado del Municipio de Zapopan

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

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

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

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

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

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

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

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

6,432,090.65

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



ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. ARNNOLDO
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

FELIX XOCOTA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

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

MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

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

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

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS:

Concepto

2023

Característica

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

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:

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

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

ING. JUAN BERNARDO AMADOR GONZALEZ

DIRECTOR GENERAL



SOMAPAZ

C.P. ARNOLDO FELIX XOCOTA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

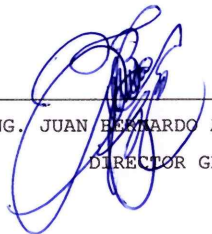
**SISTEMA OPERADOR DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ZACAPOAXTLA
CUENTA PÚBLICA 2023
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)**

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

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

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

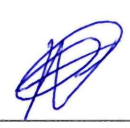
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



ING. JUAN EUSEBIO AMADOR GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



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



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