



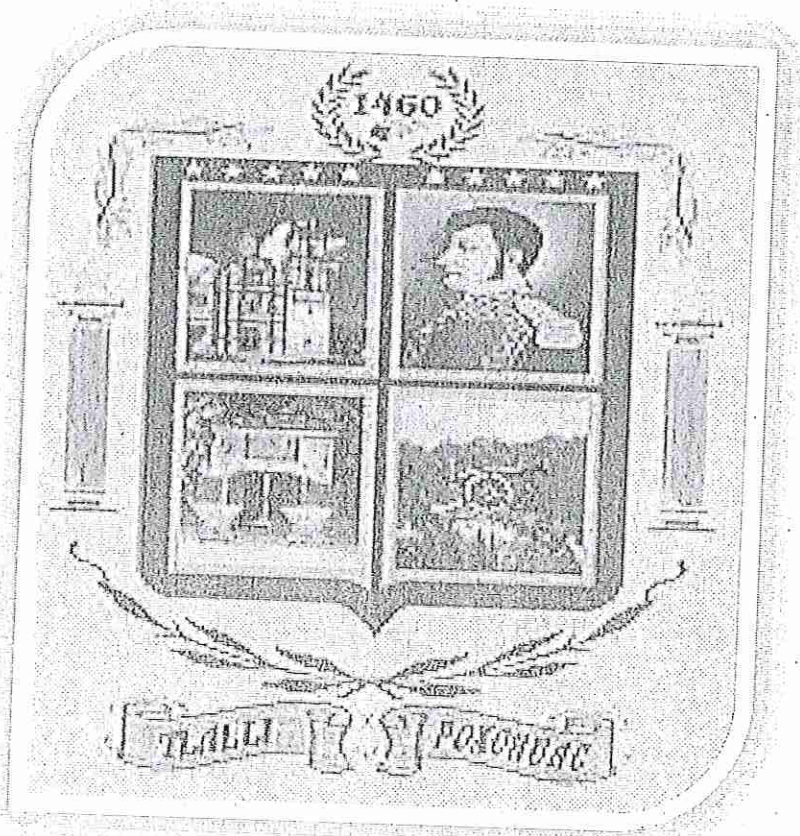
6000001

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN

MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN

2021-2024

EXPEDIENTE DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA,  
MICHOACAN.



TERCER TRIMESTRE  
(JULIO-SEPTIEMBRE) 2023



00000002

## MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN.

### TERCER INFORME TRIMESTRAL (JULIO/SEPTIEMBRE 2023).

EXPEDIENTES DEL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA, MICHOACAN.

---

FUNCIONARIO RESPONSABLE



ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO (SAPA)



Tlalpujahua de  
Rayón Mich.



TLALPUJAHUA  
Ayuntamiento  
2021-2024



S.A.P.A.

0000003

MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN TERCER INFORME  
TRIMESTRAL (JULIO/SEPTIEMBRE 2023)

INTEGRANTES DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL:

C. JORGE MEDINA MONTOYA

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GRACIELA ARREDONDO REYES

SINDICO MUNICIPAL

C. LUIS ALBERTO SOTO PADILLA

SECRETARIO MUNICIPAL

C.P. ANGELES OSEGUERA SOLORIO

TESORERO MUNICIPAL

C. JUAN PABLO COLIN OCAÑA

CONTRALOR MUNICIPAL

C. ERNESTO HERNANDEZ JUAREZ

DIRECTOR DE OBRAS PUBLICAS

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA



Talpajahuá de  
Rayón Mich.



## INDICE

666600%

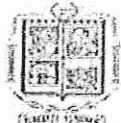
I	<b>COPIA CERTIFICADA DEL ACTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO</b> , en donde se autoriza el informe trimestral para remisión a la Tesorería Municipal. <i>Digital (PDF)</i>
II	<b>INFORMACION CONTABLE</b> : Con la clasificación siguiente: <i>Impreso, Digital (PDF Y EXEL)</i>
I	<ul style="list-style-type: none"><li>a) Estado de Actividades</li><li>b) Estado de Situación Financiera</li><li>c) Estado de Variación en la Hacienda Publica</li><li>d) Estado de Cambios en la Situación Financiera</li><li>e) Estado de Flujo de Efectivo</li><li>f) Notas a los Estados financieros y</li><li>g) Estado Analítico del Activo.</li></ul>
III	<b>INFORMACION PRESUPUESTARIA</b> : Clasificada conforme lo siguiente: <i>Impreso, Digital (PDF Y EXEL)</i>
1	Estado analítico de ingresos, del que se derivara la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados; y,
2	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones: <ul style="list-style-type: none"><li>a) Administrativa</li><li>b) Económica</li><li>c) Por objeto del gasto y</li><li>d) Funcional.</li></ul>



06060005

IV	<b>INFORMACION COMPLEMENTARIA DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC</b> , Que se integra por el siguiente formato: <i>Impreso, Digital (PDF Y EXEL)</i>
I	a) Norma para establecer la estructura de la información del formato del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 81 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. b) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, c) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

V	<b>Para dar cumplimiento a la información financiera: a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y los Municipios, se atenderá a los criterios y formatos establecidos por el CONAC, que son:</b> <i>Impreso, Digital (PDF Y EXEL)</i>
1	Estado de Situación Financiera Detallado.
2	Informe Analítico de la Deuda Publica y Otros Pasivos. <i>NO APLICA</i>
3	Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos. <i>NO APLICA</i>
4	Balance Presupuestario.
5	Estado Analítico de Ingresos Detallado.
6	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado, con la siguiente desagregación: a) Por Objeto de Gasto. b) Clasificación Administrativa. c) Clasificación Funcional. d) Clasificación de Servicios Personales por Categoría.
7	Proyecciones y Resultados de Ingresos y Egresos, mediante la siguiente desagregación: a) Proyección de Ingresos. b) Proyección de Egresos. c) Resultados de Ingresos. d) Resultado de Egresos.
8	Informe sobre Estudios Actuariales, por única ocasión en el Primer Informe Trimestral de la gestión administrativa.



Talpujahua de  
Rayón Mich.



TLALPUJAHUA  
Ayuntamiento  
2021-2024



S.A.P.A.

6060008

VI	<b>INFORMACION COMPLEMENTARIA TRIMESTRAL</b> Solicitada por la Auditoria Superior de Michoacán, que se integra por: <i>Digital (PDF Y EXEL)</i>
1	<b>Conciliaciones bancarias</b> , copia de los estados de cuenta bancarios, así como de los auxiliares mensuales de las cuentas contables de bancos correspondientes al trimestre de que se trate
2	<b>Balanza de Comprobacion</b> al ultimo nivel de desagregacion, acumulada al trimestre que corresponda.
3	Informacion que se integra con los anexos siguientes:
ANEXO 1	Reporte de la Aplicación de la Deuda Publica adquirida para inversiones públicas productivas conforme a su formato e instructivo. <i>NO APLICA</i>
ANEXO 2	En cuanto al avance del trimestre que corresponda de las obras publicas invariablemente de la modalidad de ejecución conforme a su formato e instructivo. <i>NO APLICA</i>
ANEXO 3	En lo que respecta a la información programática, deberá presentar la vinculación de objetivos, conforme al formato e instructivo.
ANEXO 4	Informe del avance programático presupuestario, conforme al formato e instructivo.



I.- **COPIA DEL ACTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO,**  
(certificada por el Secretario del Ayuntamiento), en donde se autoriza el  
informe trimestral para su remisión a la Tesorería Municipal. *Digital (PDF)*



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN

"Mi Compromiso Eres Tú"

ACTA DE SESION ORDINARIA No. 12 DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICHOACAN



*[Handwritten signature]*

6690008

En el Municipio de Tlalpujahua de Rayón, Michoacán siendo las 9:00 nueve Hrs. del día 27 de octubre del año dos mil veintitrés, encontrándonos reunidos en las instalaciones que ocupa El Salón de Cabildo de Tlalpujahua Michoacán, el C. Jorge Medina Montoya Presidente Municipal y de la Junta de Gobierno. EL C. José Bricio Agustín Piñón Becerril, El C. Oscar Navarrete Ramírez, La C. Diana Elizabeth Tovar Velázquez, La C. Laura Salazar Sánchez, El C. Javier Vidal Ramírez, El C. Jovanny García García, El C. Rolando Esquivel Ruiz, INTEGRANTES TODOS ELLOS DE LA JUNTA DE GOBIERNO, El C. Marduk Castillo Solís, en su carácter de Director del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del municipio de Tlalpujahua, Mich. Todos reunidos con el objeto de celebrar la Junta Ordinaria, bajo el siguiente orden del día:

- 1.- Pase de lista de asistencia.
- 2.- Lectura del Orden del Día.
- 3.- Presentación y Autorización del Tercer Informe Trimestral del 01 de Julio al 30 de septiembre del 2023 del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tlalpujahua Mich.



DESAHOGO ORDEN DEL DIA

PUNTO NUMERO 1 UNO. - Pase de lista de asistencia, se procedió a pasar lista, comprobándose que existe quórum legal para llevar a cabo la presente reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno.

PUNTO NUMERO 2 DOS. - Una vez comprobado el quórum legal se procede a dar lectura y someter a consideración de los integrantes de la Junta de Gobierno, el orden del día, para lo cual se pregunta a los presentes si están de acuerdo con el orden del día.

Siendo esto aprobado por unanimidad de votos.

PUNTO NUMERO 3 TRES. - En uso de la palabra el C. Marduk Castillo Solís, presenta a los integrantes de la Junta de Gobierno, los puntos a tratar como se indica:

Presentación y Autorización del Tercer Informe Trimestral del 01 de Julio al 30 de septiembre el cual contiene la información de los movimientos contables realizados durante el Tercer Trimestre

*[Handwritten notes and signatures on the right margin, including 'S.A.P.A. 2023']*





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN



"Mi Compromiso Eres Tú"

ACTA DE SESION ORDINARIA No. 12 DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICHOACAN

00000009

2023, ingresos, egresos, aplicación de recursos, todo de acuerdo a lo presupuestado y formulado con los lineamientos establecidos.

Una vez analizado este punto es aprobado y ratificado para su autorización y presentación ante la Auditoría Superior del Estado de Michoacán por mayoría de votos.

Sin otro asunto que tratar se da por concluida la reunión con la Junta de Gobierno siendo las 11.00 Hrs. Del día viernes 27 de octubre del 2023



LOPEZ JAVIERA V. D. R. Z.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN



"Mi Compromiso Eres Tú"

ACTA DE SESION ORDINARIA No. 12 DE LA JUNTA DE GOBIERNO  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICHOACAN

0000010

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C. MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO

C. JOVANNY GARCIA GARCIA  
REGIDOR DE SALUD Y ASISTENCIA SOCIAL

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
REGIDORA DE EDUCACION, CULTURA, TURISMO,  
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN  
COMISARIO

C. JOSE BRICIO AGUSTIN PIÑON BECERRIL  
VOCAL

C. OSCAR NAVARRETE RAMIREZ  
VOCAL

C. LAURA SALAZAR SANCHEZ  
VOCAL.

C. JAVIER VIDAL RAMIREZ  
VOCAL

C. ROLANDO ESQUIVEL RUIZ  
VOCAL

EL SUSCRITO LUIS ALBERTO SOTO PADILLA, SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TLALPUJAHUA DE RAYÓN MICHOACÁN, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 69 FRACCIÓN VIII DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL DEL ESTADO DE MICHOACÁN.-----

-----CERTIFICA-----

QUE EL PRESENTE DOCUMENTO CONSISTE EN 03 TRES FOJAS UTILES, SUSCRITAS POR UNA SOLA DE SUS CARAS, CONCUERDA FIELMENTE CON SU ORIGINAL QUE TUVE A LA VISTA Y QUE OBRA EN LOS ARCHIVOS DE LA DIRECCIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA, MICHOACÁN, CORRESPONDE A EL ACTA DE SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 12 DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA, DE FECHA 27 VEINTISIETE DE OCTUBRE DE 2023.-----

SE EXTIENDE LA PRESENTE CERTIFICACIÓN PARA TODOS LOS EFECTOS LEGALES A QUE HAYA LUGAR, A 27 VEINTISIETE DE OCTUBRE DE 2023 DOS MIL VEINTITRES EN LA POBLACIÓN DE TLALPUJAHUA DE RAYÓN, MICHOACÁN. DOY FE.-----



C. LUIS ALBERTO SOTO PADILLA  
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO



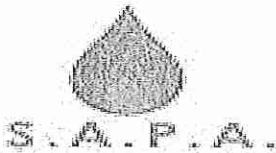
Tlalpujahua de  
Rayón Mich.



00000012

II.- **INFORMACION CONTABLE:** Con la clasificación siguiente: *Impresa,  
Digital (PDF Y EXEL)*

- a) Estado de Actividades;
- b) Estado de Situación Financiera;
- c) Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- e) Estado de flujo de efectivo;
- f) Notas a los Estados Financieros; y
- g) Estado analítico del activo.



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

0000013

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
INGRESOS DE GESTION	4,442,492.34	5,176,080.75
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	4,416,459.78	5,154,577.90
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	26,032.56	21,502.85
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,703,617.00	1,954,995.57
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	33,617.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,670,000.00	1,954,995.57
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.50	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.50	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>6,146,109.84</b>	<b>7,131,076.32</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,743,112.23	6,785,448.66
SERVICIOS PERSONALES	1,693,194.05	2,660,592.96
MATERIALES Y SUMINISTROS	716,182.62	1,309,743.40
SERVICIOS GENERALES	3,133,735.56	2,815,111.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
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 PUBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	19,111.55	30,496.47
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	19,111.55	30,496.47
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>5,762,224.18</b>	<b>6,815,944.53</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DES AHORRO)	<b>383,885.66</b>	<b>315,131.79</b>



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

ING. HARDUK CASTILLO SOLIS

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

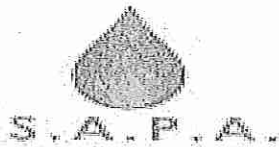
C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICH**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

00000014

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	55,728.37	20,873.63	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3,661,496.99	3,580,430.36
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	4,966,549.09	4,501,888.47	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	5,000.00	5,000.00	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 PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>5,027,277.46</b>	<b>4,527,762.10</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	327,611.21	311,249.14
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,989,108.20</b>	<b>3,891,679.50</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES; INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	7,394,662.33	7,208,241.94	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	283,532.75	373,454.75	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	96,000.00	96,000.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	1,960,377.98	1,754,845.64	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>3,989,108.20</b>	<b>3,891,679.50</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>5,813,817.10</b>	<b>5,922,851.05</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>10,841,094.56</b>	<b>10,450,613.15</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	6,320,107.68	6,320,107.68
			APORTACIONES	6,320,107.68	6,320,107.68
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	531,878.68	238,825.97
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	383,885.66	315,131.79
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	143,300.94	-81,908.85
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,692.08	5,603.03
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,851,986.36</b>	<b>6,558,933.65</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>10,841,094.56</b>	<b>10,450,613.15</b>



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

*[Signature]*  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS

L.A.E RICARDO JACOBO HERNANDEZ

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

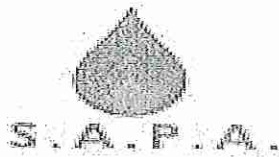
C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

0000015

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	6,320,107.68	0.00	0.00	0.00	6,320,107.68
APORTACIONES	6,320,107.68	0.00	0.00	0.00	6,320,107.68
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	0.00	-76,305.82	315,131.79	0.00	238,825.97
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	315,131.79	0.00	315,131.79
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-81,908.85	0.00	0.00	-81,908.85
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	5,603.03	0.00	0.00	5,603.03
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	6,320,107.68	-76,305.82	315,131.79	0.00	6,558,933.65
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	0.00	225,209.79	67,842.92	0.00	293,052.71
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	383,885.66	0.00	383,885.66
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	225,209.79	-315,131.79	0.00	-89,922.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	-910.95	0.00	-910.95
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	6,320,107.68	148,903.97	382,974.71	0.00	6,851,986.36



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

ING MARDUK CASTILLO SOLIS

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

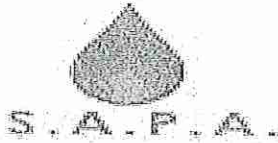
C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICH

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

00000016

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACION
<b>ACTIVO</b>		
ACTIVO CIRCULANTE.		390,481.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		499,515.36
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.		34,854.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.		464,660.62
INVENTARIOS.		
ALMACENES.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.		
ACTIVO NO CIRCULANTE.	109,033.95	
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.		186,420.39
BIENES MUEBLES.	89,922.00	
ACTIVOS INTANGIBLES.		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	205,532.34	
ACTIVOS DIFERIDOS.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
<b>PASIVO</b>		
PASIVO CIRCULANTE.	97,428.70	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	97,428.70	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	81,066.63	
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.	16,362.07	
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 EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO.		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	293,052.71	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	293,052.71	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	68,753.87	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	225,209.79	
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		910.95
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

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

ING MARDUK CASTILLO SOLIS

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E RICARDO JACOBO HERNANDEZ

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

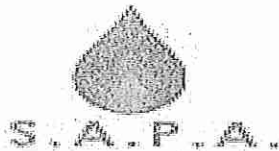
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

0000017

CONCEPTO	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>		
IMPUESTOS	6,146,109.84	7,131,076.32
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	0.00	0.00
DERECHOS.	4,416,459.78	5,154,577.90
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	26,032.56	21,502.85
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	33,617.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,670,000.00	1,954,995.57
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.50	0.00
<b>APLICACION.</b>	5,743,112.23	6,785,448.06
SERVICIOS PERSONALES.	1,893,194.05	2,660,592.96
MATERIALES Y SUMINISTROS.	716,182.62	1,309,743.40
SERVICIOS GENERALES	3,133,735.56	2,815,111.70
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	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	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	402,997.61	345,628.26
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ORIGEN</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	295,454.34	1,754,845.64
BIENES MUEBLES	186,447.46	1,491,362.10
OTROS ORIGENES DE INVERSION	109,006.88	263,483.54
<b>APLICACION</b>	205,532.34	7,708,193.16
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	186,420.39	7,208,241.94
BIENES MUEBLES	0.00	373,454.75
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	19,111.95	126,496.47
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	89,922.00	-5,953,347.52
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO	408,733.88	10,217,390.21
INTERNO	306,564.60	10,217,390.21
EXTERNO	306,564.60	10,217,390.21
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
102,169.28	0.00	
<b>APLICACION</b>	866,798.75	4,588,797.32
SERVICIOS DE LA DEUDA	299,968.85	81,908.85
INTERNO	299,968.85	81,908.85
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	566,829.90	4,506,888.47
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	-458,064.87	5,628,592.89
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	34,854.74	20,873.63
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	20,873.63	0.00
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	55,728.37	20,873.63

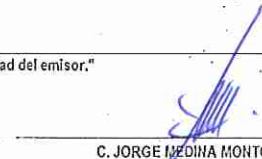
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ



C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ



C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
2021-2024  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)



6-25-018

De acuerdo con lo establecido en los artículos 46, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán emitir en forma periódica estados financieros; asimismo, cuando algún rubro así lo requiera, se deberá acompañar de Notas a los Estados Financieros, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos contenidos en los estados financieros, los cuales serán la base para la emisión de Informes Periódicos y para la formulación de la Cuenta Pública Anual.

A) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 En este rubro de EFECTIVO Y EQUIVALENTES; por la cantidad de \$ 55,728.37 (Cincuenta y Cinco Mil Setecientos Veintiocho Pesos 37/100 M.N.), nos representa recursos a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El presente rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Efectivo, Bancos/Tesorería, Bancos/Dependencias y Otros, Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Depósitos de Fondos con Terceros en Garantía y/o Administración y Otros Efectivos y Equivalentes.

1.1.1.2. En la cuenta de BANCOS/TESORERÍA; se contempla un saldo de \$ 31,324.16 (Treinta y Un Mil Trescientos Veinticuatro Pesos 16/100 M.N.), el cual representa el importe de efectivo disponible propiedad del ente público, de las diferentes cuentas bancarias que tiene registradas el Ente en las instituciones bancarias.

1.1.1.3. La cuenta de BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS; muestra un saldo de \$ 6,000.00 (Seis Mil Pesos 00/100 M.N.), monto que está integrado por el importe del efectivo disponible a corto plazo propiedad de las dependencias y otros, en instituciones bancarias.

1.1.1.6. La cuenta DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN; refleja un importe de \$ 18,404.21 (Dieciocho Mil Cuatrocientos Cuatro Pesos 21/100 M.N.), nos representa los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del ente público, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

1.1.2. El rubro de DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES; arroja un saldo de \$ 4,966,549.09 (Cuatro Millones Novecientos Sesenta y Seis Mil Quinientos Cuarenta y Nueve Pesos 9/100 M.N.), el cual nos representa 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.

1.1.2.3. En el apartado de DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO; se contempla un saldo de \$ 345,764.58 (Trescientos Cuarenta y Cinco Mil Setecientos Sesenta y Cuatro Pesos 58/100 M.N.), cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, ya sean préstamos a empleados entre otros, mimos que se deben saldar en un corto plazo menor a doce meses.

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
2021-2024  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)



00000019

1.1.2.4. La cuenta de INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO; revela la cantidad de \$ 1.10 (Un Pesos 10/100 M.N.), saldo que representa el monto a favor por los adeudos que tienen las personas físicas y morales derivados de los Ingresos por impuestos, derechos, contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el ente público.

1.1.2.9. En la cuenta de OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO; se registra un saldo de \$ 4,620,783.41 (Cuatro Millones Seiscientos Veinte Mil Setecientos Ochenta y Tres Pesos 41/100 M.N.), cantidad que nos representa el monto de los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.3. En el rubro de DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS; se considera un saldo por el importe de \$ 5,000.00 (Cinco Mil Pesos 00/100 M.N.), monto que se constituye de los anticipos entregados a proveedores y contratistas, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.3.1. En el apartado de ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO; por la cantidad de \$ 5,000.00 (Cinco Mil Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, dicho anticipo se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

#### ACTIVO NO CIRCULANTE


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

1.2.3. El rubro de BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO; cuyo saldo total es de \$ 7,394,662.33 (Siete Millones Trescientos Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Sesenta y Dos Pesos 33/100 M.N.), refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.


1.2.3.4. La cuenta de INFRAESTRUCTURA; con saldo de \$ 7,394,662.33 (Siete Millones Trescientos Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Sesenta y Dos Pesos 33/100 M.N.), representa el valor de las inversiones físicas que se consideran necesarias para el desarrollo de una actividad productiva.

1.2.4. El rubro de BIENES MUEBLES; se integra por un saldo de \$ 283,532.75 (Doscientos Ochenta y Tres Mil Quinientos Treinta y Dos Pesos 75/100 M.N.), el cual se constituye del total de los bienes muebles que son propiedad del ente público y que son requeridos para el desempeño de las actividades de este.

1.2.4.1. La cuenta de MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN; cuyo saldo es de \$ 161,192.75 (Ciento Sesenta y Un Mil Ciento Noventa y Dos Pesos 75/100 M.N.), contempla toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

04200020

1.2.4.2. La cuenta de MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO; con saldo por la cantidad de \$ 4,900.00 (Cuatro Mil Novecientos Pesos 00/100 M.N.), mismo que se integra del monto de adquisición de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.4. La cuenta de VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE; con saldo por el importe de \$ 39,000.00 (Treinta y Nueve Mil Pesos 00/100 M.N.), representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.6. En el apartado de MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS; se revela un saldo por un importe de \$ 78,440.00 (Setenta y Ocho Mil Cuatrocientos Cuarenta Pesos 00/100 M.N.), cantidad que registra el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.5. En el rubro de **ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo de \$ 96,000.00 (Noventa y Seis Mil Pesos 00/100 M.N.), monto que está integrado por el total de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

1.2.5.1. En la cuenta de **SOFTWARE**; se registra un saldo por un importe de \$ 96,000.00 (Noventa y Seis Mil Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el total de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público.

1.2.6. En el rubro de **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 1,960,377.98 (Un Millón Novecientos Sesenta Mil Trescientos Setenta y Siete Pesos 98/100 M.N.), el cual está integrado por el monto total de las depreciaciones acumuladas por la pérdida de la capacidad operacional del bien, el deterioro que surge a consecuencia del uso durante los años del servicio o por obsolescencia y las amortizaciones de bienes e Intangibles, así mismo se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.2. En el apartado de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA**; con saldo por la cantidad de \$ 1,677,809.56 (Un Millón Seiscientos Setenta y Siete Mil Ochocientos Nueve Pesos 56/100 M.N.), se registra el monto de la depreciación de infraestructura, así mismo se encuentra conformado por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.3. La cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**; por el importe de \$ 282,568.42 (Doscientos Ochenta y Dos Mil Quinientos Sesenta y Ocho Pesos 42/100 M.N.), representa el monto de la depreciación de bienes muebles, de igual forma se integra por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

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

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

06200021

2.1.1 El rubro de CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; por la cantidad de \$ 3,661,496.99 (Tres Millones Seiscientos Sesenta y Un Mil Cuatrocientos Noventa y Seis Pesos 99/100 M.N.), nos representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro está comprendido por las siguientes cuentas contables: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

2.1.1.1 La cuenta de SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO; registra un saldo por la cantidad de \$ 185,457.86 (Ciento Ochenta y Cinco Mil Cuatrocientos Cincuenta y Siete Pesos 86/100 M.N.), importe que representa el monto de los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio y que no fueron cubiertos en su periodo ordinario de pago y que se deberán pagar en un plazo inmediato.

2.1.1.2 En la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 1,595,532.04 (Un Millón Quinientos Noventa y Cinco Mil Quinientos Treinta y Dos Pesos 4/100 M.N.), en el cual se registran los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

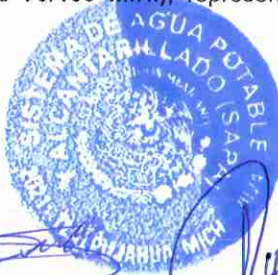
2.1.1.7 El apartado de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO; muestra un saldo por la cantidad de \$ 1,577,831.82 (Un Millón Quinientos Setenta y Siete Mil Ochocientos Treinta y Un Pesos 82/100 M.N.), importe que representa los montos de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, todas ellas a muy corto plazo.

2.1.1.9 En el apartado de OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; se registra un saldo por la cantidad de \$ 302,675.27 (Trescientos Dos Mil Seiscientos Setenta y Cinco Pesos 27/100 M.N.), monto que está constituido por el total de los adeudos diferentes del ente público, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.9 El rubro de OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO; con saldo por la cantidad de \$ 327,611.21 (Trescientos Veintisiete Mil Seiscientos Once Pesos 21/100 M.N.), el cual representa el monto de los adeudos de nuestro ente público con terceros, a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro se integra por Ingresos por Clasificar, Recaudación por Participar y Otros Pasivos Circulantes.

2.1.9.1 La cuenta de INGRESOS POR CLASIFICAR; refleja un saldo por la cantidad de \$ 266,058.42 (Doscientos Sesenta y Seis Mil Cincuenta y Ocho Pesos 42/100 M.N.), mismo que representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por rubros de Ingresos.

2.1.9.9 El apartado de OTROS PASIVOS CIRCULANTES; con saldo por un importe de \$ 61,552.79 (Sesenta y Un Mil Quinientos Cincuenta y Dos Pesos 79/100 M.N.), representa los adeudos del ente público con terceros, no incluidos en las cuentas anteriores.

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

## PASIVO NO CIRCULANTE

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

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

### INGRESOS DE GESTIÓN

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

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 4,416,459.78 (Cuatro Millones Cuatrocientos Dieciséis Mil Cuatrocientos Cincuenta y Nueve Pesos 78/100 M.N.), importe que se conforma del total de contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.


4.1.6 En el rubro de **APROVECHAMIENTOS**; con saldo por la cantidad de \$ 26,032.56 (Veintiseis Mil Treinta y Dos Pesos 56/100 M.N.), se registra el importe de los ingresos que percibe el Ente Público por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal y municipal.

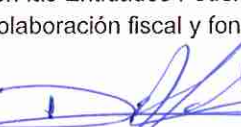
### PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

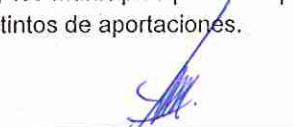
Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos provenientes de transferencias,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

4.2.1. El rubro de **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES**; cuyo saldo es de \$ 33,617.00 (Treinta y Tres Mil Seiscientos Diecisiete Pesos 00/100 M.N.), representa el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y los Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELÁZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO



0000023

4.2.2 En el rubro de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES; presenta un saldo por la cantidad de \$ 1,670,000.00 (Un Millón Seiscientos Setenta Mil Pesos 00/100 M.N.), monto que comprende el importe de los recursos que reciben en forma directa o indirecta los entes públicos como parte de su política económica y social, de acuerdo con las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

#### OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

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

4.3.1. En el rubro de INGRESOS FINANCIEROS; con saldo por un importe de \$ 0.50 (Cero Pesos 50/100 M.N.), se registra el importe de los ingresos por concepto de intereses ganados por la posesión de títulos, valores y demás instrumentos financieros, entre otros.

En el apartado de TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS; se percibe un saldo por la cantidad de \$ 6,146,109.84 (Seis Millones Ciento Cuarenta y Seis Mil Ciento Nueve Pesos 84/100 M.N.), importe que comprende la sumatoria total de los Ingresos, tales como: Ingresos de Gestión (impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios), Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones), Otros Ingresos y Beneficios (Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, Otros Ingresos y Beneficios Varios).

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

#### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO


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

5.1.1. En el rubro de SERVICIOS PERSONALES; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 1,893,194.05 (Un Millón Ochocientos Noventa y Tres Mil Ciento Noventa y Cuatro Pesos 5/100 M.N.), el cual representa el importe total del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO



04200024

5.1.2. El rubro de MATERIALES Y SUMINISTROS; arroja un saldo por la cantidad de \$ 716,182.62 (Setecientos Dieciseis Mil Ciento Ochenta y Dos Pesos 62/100 M.N.), importe que se constituye del total del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas.

5.1.3. En el rubro de SERVICIOS GENERALES; con saldo por la cantidad de \$ 3,133,735.56 (Tres Millones Ciento Treinta y Tres Mil Setecientos Treinta y Cinco Pesos 56/100 M.N.), se indica el importe total del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

#### TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

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

#### PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

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

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

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

#### OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

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

5.5.1 En el rubro de ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES; por la cantidad de \$ 19,111.95 (Diecinueve Mil Ciento Once Pesos 95/100 M.N.), se concentra el total de gastos por estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones, de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

#### INVERSION PÚBLICA

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

En el apartado de TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS; se detecta un saldo por \$ 5,762,224.18 (Cinco Millones Setecientos Sesenta y Dos Mil Doscientos Veinticuatro Pesos 18/100 M.N.), el cual corresponde a la sumatoria del total de los gastos efectuados en el periodo, tales como: Gastos de Funcionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, Transferencias al Resto de Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones Y Jubilaciones, Transferencias

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO MENDOZA  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**  
**2021-2024**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**



6,320,107.68

A Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, Transferencias a la Seguridad Social, Donativos, Transferencias al Exterior), Participaciones y Aportaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios), Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (Intereses de la Deuda Pública, Comisiones de la Deuda Pública, Gastos de la Deuda Pública, Costos por Coberturas, Apoyos Financieros), Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, (Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones, Provisiones, Disminución de Inventarios, Aumento por Insuficiencia de Estimaciones Por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Aumento por Insuficiencia de Provisiones, Otros Gastos), Inversión Pública (Inversión Pública no Capitalizable).

En el renglón de **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se muestra un saldo por \$ 383,885.66 (Trescientos Ochenta y Tres Mil Ochocientos Ochenta y Cinco Pesos 66/100 M.N.), el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

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

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

En el rubro de **APORTACIONES**; se refleja un saldo por \$ 6,320,107.68 (Seis Millones Trescientos Veinte Mil Ciento Siete Pesos 68/100 M.N.), cantidad que se integra de los recursos aportados en efectivo o en especie con fines permanentes de incrementar el patrimonio de nuestro Ente Público.

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
APORTACIONES	6,320,107.68	0.00	6,320,107.68
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,320,107.68</b>	<b>0.00</b>	<b>6,320,107.68</b>

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

En el rubro de **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se denota un saldo por la cantidad de \$ 383,885.66 (Trescientos Ochenta y Tres Mil Ochocientos Ochenta y Cinco Pesos 66/100 M.N.), mismo que se constituye del monto del

  
**ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS**  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
**L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ**  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
**C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ**  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
**C. JORGE MEDINA MONTOYA**  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**  
**2021-2024**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023**  
**(CIFRAS EN PESOS)**



0000026

resultado derivado de la gestión del ejercicio, respecto a nuestros ingresos y gastos corrientes que son congruentes al cierre del periodo, trimestre o cuenta pública.

En el rubro de RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES; con saldo por un importe de \$ 143,300.94 (Ciento Cuarenta y Tres Mil Trescientos Pesos 94/100 M.N.), se registra la cifra correspondiente a los resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores y que no necesariamente provienen de la administración actual, sin embargo, es nuestra responsabilidad analizar la información de dicho rubro y presentar cifras más reales para su cotejo y entrega de información a las instancias fiscalizadoras.

En el rubro de RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES; con saldo de \$ 4,692.08 (Cuatro Mil Seiscientos Noventa y Dos Pesos 8/100 M.N.), se registra la afectación, los ajustes de un activo, pasivo o las partidas; ya sea por las correcciones de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en nuestros estados financieros, o bien, por los registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos, afectaciones que deben de ir soportadas con la documentación que comprueba cada movimiento y por la aprobación de nuestro órgano máximo en nuestro Ente.


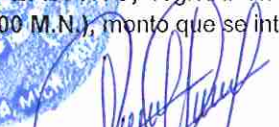
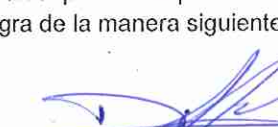

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	383,885.66	383,885.66
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	233,222.94	-89,922.00	143,300.94
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,603.03	-910.95	4,692.08
<b>TOTAL</b>	<b>238,825.97</b>	<b>293,052.71</b>	<b>531,878.68</b>

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

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

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, registra un saldo por un importe de \$ 55,728.37 (Cincuenta y Cinco Mil Setecientos Veintiocho Pesos 37/100 M.N.), monto que se integra de la manera siguiente:

 <b>ING. MARDUK CASTILLO SOLIS</b> DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA	 <b>L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ</b> AUXILIAR DE CONTABILIDAD	 <b>C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ</b> COMISARIO DEL S.A.P.A.	 <b>C. JORGE MEDINA MONTOYA</b> PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
2021-2024  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)



0000027

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2023	2022
EFFECTIVO.	0.00	0.00
BANCOS / TESORERIA.	31,324.16	2,469.42
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	6,000.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	18,404.21	18,404.21
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>55,728.37</b>	<b>20,873.63</b>

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

CONCEPTO	2023	2022
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	383,885.66	315,131.79
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFFECTIVO	19,111.95	30,496.47
DEPRECIACIÓN	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
 2021-2024  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
 (CIFRAS EN PESOS)



0000028

INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	19,111.95	30,496.47
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	402,997.61	345,628.26

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

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

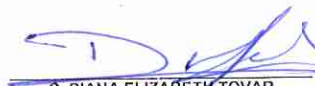
La conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros.

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	6,146,109.34
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.50
Ingresos Financieros	0.50
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00

  
 ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
 2021-2024  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023



(CIFRAS EN PESOS)

000000029

Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>6,146,109.84</b>

La conciliación de EGRESOS se integra como sigue:

<b>SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH</b>	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>5,803,012.28</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>59,900.05</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Suministros	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
 2021-2024  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
 (CIFRAS EN PESOS)



04000030

Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	59,900.05
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>19,111.95</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	19,111.95
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>5,762,224.18</b>

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

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

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

**LEY DE INGRESOS**



  
 ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELÁZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

6688031

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

8.1.1 En la cuenta de LEY DE INGRESOS ESTIMADA; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 8,502,015.00 (Ocho Millones Quinientos Dos Mil Quince Pesos 00/100 M.N.), monto que se conforma del importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluyen los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8.1.2 El apartado de LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR; emite un saldo de \$ 1,689,015.00 (Un Millón Seiscientos Ochenta y Nueve Mil Quince Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

8.1.3 La cuenta de MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA; registra un saldo por un importe de \$ -666,890.66 (- Seiscientos Sesenta y Seis Mil Ochocientos Noventa Pesos 66/100 M.N.), en el cual se concentra el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.



8.1.4 En el apartado de LEY DE INGRESOS DEVENGADA; con saldo por la cantidad de \$ 6,146,109.34 (Seis Millones Ciento Cuarenta y Seis Mil Ciento Nueve Pesos 34/100 M.N.), se registran los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.


8.1.5 En la cuenta de LEY DE INGRESOS RECAUDADA; se indica un saldo por la cantidad de \$ 6,146,109.33 (Seis Millones Ciento Cuarenta y Seis Mil Ciento Nueve Pesos 33/100 M.N.), monto que representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.


PRESUPUESTO DE EGRESOS


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

8.2.1 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO; arroja un saldo de \$ 8,502,015.00 (Ocho Millones Quinientos Dos Mil Quince Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

  
  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



6000032

8.2.2 La cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER; revela un saldo por un importe de \$ 2,899,002.72 (Dos Millones Ochocientos Noventa y Nueve Mil Dos Pesos 72/100 M.N.), cantidad en la que se considera el Presupuesto de Egresos Autorizado, para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.

8.2.3 En el apartado de MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO; con saldo por la cantidad de \$ 200,000.00 (Doscientos Mil Pesos 00/100 M.N.), representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.2.4 En la cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 5,803,012.28 (Cinco Millones Ochocientos Tres Mil Doce Pesos 28/100 M.N.), el cual se compone del monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibir durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.

8.2.5 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO; cuyo saldo es de \$ 5,803,012.28 (Cinco Millones Ochocientos Tres Mil Doce Pesos 28/100 M.N.), representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

8.2.6 En la cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO; se exhibe un saldo por un importe de \$ 5,803,012.28 (Cinco Millones Ochocientos Tres Mil Doce Pesos 28/100 M.N.), cantidad que refleja el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.

8.2.7 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO; muestra un saldo de \$ 5,803,012.28 (Cinco Millones Ochocientos Tres Mil Doce Pesos 28/100 M.N.), monto que representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago.

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.- INTRODUCCIÓN.

Los Estados Financieros de nuestro ente Público, proveen de información financiera a los principales usuarios, a las instancias fiscalizadoras 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 fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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





00000033

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.

Este Ente Público, opera mediante Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, y Otros Ingresos y Beneficios, considerando estos ingresos elaboramos la Ley de Ingresos del ente público, derivándose de la misma el Presupuesto de Ingresos, considerando ese mismo techo financiero del ejercicio fiscal, para determinar y elaborar el Presupuesto de Egresos, que se utilizará en el ejercicio del gasto durante el ejercicio fiscal en turno.

A nivel local el último censo poblacional realizado por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI) en el año 2020, manifiesta que el MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOCAN tiene una población de 28,556 habitantes los cuales representan el 0.60% de la población de la Entidad.

## 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

a) El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOCAN, como ente público se registró ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 16 de DICIEMBRE de 1992, según decreto de creación.

### b) Principales cambios en la estructura y obligaciones

En lo que respecta a las obligaciones de la Declaración informativa del IVA con la anual del ISR se dio de alta el 31 de marzo del 2002, la declaración de proveedores de IVA se inició el 01 de septiembre del 2006, el pago definitivo mensual del IVA sería el 01 de enero del 2008.

## 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOCAN, tiene a bien informar lo siguiente:

### - Objeto Social

- I. Mediante la aplicación de los servicios públicos, fin fundamental para lo cual está instituido el ente público, procedemos a garantizar la tranquilidad, seguridad, derechos humanos y bienestar de las personas de la sociedad, del municipio, incrementando el bienestar común y mejorando el nivel de vida de los habitantes.
- II. Garantizamos la moral, el orden público y el bienestar colectivo sin discriminación por razones de origen étnico o nacional, el género, la edad, las discapacidades, la condición social, las condiciones de salud, la religión, las opiniones, las preferencias y orientación sexual, la identidad de género, el estado civil o

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

0000034

cualquier otra que atente contra la dignidad humana y que tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades de las personas, logrando la inclusión a todos los grupos de la sociedad.

- III. Hemos procurado prestar adecuadamente los servicios públicos municipales, para que lleguen a todos los rincones del municipio, incentivando al contribuyente a la cultura del sí pago, con el objeto de obtener mayores ingresos, con la finalidad de seguir proporcionando los servicios públicos con calidad y satisfacer las necesidades de la población.
- IV. Como objeto social, también nos hemos dado a la tarea de preservar y fomentar la educación y la cultura entre sus habitantes, fomentando diversas actividades culturales tales como; EL CUIDADO DEL AGUA, y apoyando a la población en general con el aprovechamiento de los recursos naturales.
- V. Uno de los problemas más sentidos del ente público, en el cual nos hemos avocado es dar solución en promover el desarrollo urbano, pero con una mejor forma de planeación adecuada de todos los centros de población del Municipio, con el objetivo de cuidar el medio,
- VI. La existencia de una entidad pública, requiere por fuerza normar directa y libremente todas las materias de nuestra competencia, es por ello que nos hemos dado a la tarea de reglamentar las actividades que tenemos a nuestro cargo, tal y como lo establece toda la normatividad aplicada en nuestro ámbito, es por ello que señalamos que hemos realizado los siguientes reglamentos: de organización y procedimientos del sistema de agua potable y alcantarillado (SAPA).

- Principal Actividad

La Administración Pública tiene su finalidad en lo general en los aspectos anteriormente señalados, pero principalmente para la prestación, administración y conservación de los servicios públicos municipales, y ya de forma específica, considerándose enunciativa y no limitativa en los siguientes servicios públicos municipales:

- I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales.
  - a). - Del presente servicio hemos realizado obra pública de agua referente a los siguientes conceptos: Red de agua potable, tomas domiciliarias, pozos profundos, equipamientos de pozos, tanques de almacenamiento, dichas obras ascienden a un total de \$ 265,812.26, en porcentaje implica el 03.12 % respecto al total del presupuesto de egresos, de lo cual se han visto satisfechos un 01.84% de beneficiarios de la población.

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Las bases de preparación de los estados financieros del SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, y con el objeto de dar cumplimiento con la normatividad aplicable, mencionamos que los hemos elaborado de conformidad a las bases siguientes:

- a) Los Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada el 31 de diciembre de 2008, con sus respectivas reformas del 12 de noviembre del 2012, 30 de diciembre de 2015, 19 de enero de 2018 y 30 de enero de 2018 respectivamente; así como, los acuerdos, lineamientos y

  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



64200035

- documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables, con sus respectivas modificaciones, así como considerando las Normas de Información Financiera (NIF).
- b) Los presentes Estados Financieros, han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema de Armonización Contable y Gubernamental (SIDEACG) por la Tesorería Municipal, Departamento de Egresos, Ingresos, Sindicatura y Obras Públicas; así como, las distintas áreas ejecutoras del gasto, misma que es convertida en registros presupuestales y contables por el sistema, los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en sus momentos de Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos por Ejecutar, Ley de Ingresos Modificada, Ley de Ingresos Devengada y Ley de Ingresos Recaudada, en el supuesto de los egresos se da cumplimiento con los momentos contables de Presupuesto de Egresos Aprobado, Presupuesto de Egresos por Ejercer, Presupuesto de Egresos Modificado, Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado .
- c) Los Postulados básicos, son aplicados para el **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN, con el objeto de presentar la información presupuestal y financiera, conforme se solicita por la gran cantidad de usuarios y sociedad que exigen la rendición de cuentas, se concentran en los siguientes:
- 1.- Sustancia Económica  
Con este principio se reconocen todas y cada una de las operaciones del **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN.
  - 2.- Entes Públicos  
Este postulado reconoce como ente público al **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN, de acuerdo como se establece en el decreto de creación.
  - 3.- Existencia Permanente  
El postulado presente hace que se reconozca al ente público de forma indefinida, salvo instrucciones o indicaciones contrarias a su decreto de creación.
  - 4.- Revelación Suficiente  
Con este postulado se presenta la información financiera presupuestal de forma clara y amplia, con el objeto de salvaguardar la revelación objetiva de la misma.
  - 5.- Importancia Relativa  
La información financiera, presupuestal y contable muestra los aspectos importantes en el ámbito de las operaciones del **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN.
  - 6.- Registro e Integración Presupuestaria  
Este postulado nos permite que la información presupuestal, se relacione y se integre en la contabilidad del **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN, de conformidad a la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, considerando los registros patrimoniales.
  - 7.- Consolidación de la Información Financiera  
El presente postulado nos permite consolidar o concentrar la información presupuestal y contable de dos o más entes como es el caso del **SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**OACAN, de tal forma que al consolidarse la información nos permite obtener la toma de decisiones y dar cumplimiento con la normatividad aplicable.
  - 8.- Devengo Contable

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

036

El presente postulado presenta el momento del devengado de los ingresos, que es el que nos permite reconocer el derecho de cobro jurídicamente, en base acumulativa y en el gasto nos permite el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la adquisición de un servicio, bien u obra contratada.

9.- Valuación

Con este precepto se nos otorga la obligación de cuantificar los eventos que afectan al SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, se cuantifican en términos monetarios a costo histórico y valor económico objetivo, registrándose en moneda nacional.

10.- Dualidad Económica

El presente postulado permite al SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, reconocer las operaciones de conformidad a la afectación por un lado a los activos y por el otro a los pasivos o aspectos patrimoniales, conservando la dualidad económica.

11.- Consistencia

Este postulado nos permite conservar el mismo tratamiento contable de las operaciones del SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, permaneciendo por el tiempo sin hacer cambios.

d) Normatividad Supletoria: El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, ha tenido la necesidad de adaptarse a la normatividad supletoria que conforme pasa el tiempo se ha modificado o creado por diferentes instituciones, es decir, se tiene como primera instancia la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), pero de forma supletoria el Municipio ha necesitado la aplicación de normatividad emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría del Bienestar, la Auditoría Superior de la Federación, así como organismos estatales en materia de Contabilidad Gubernamental, con el objeto de actualizar y modificar los software que emiten los estados financieros y presupuestales.

e) El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, por primera vez estamos implementando la base del devengado de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental por lo que se menciona lo siguiente:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento.

Nos ajustamos al nuevo sistema de contabilidad gubernamental, que está diseñado de conformidad a toda la normatividad aplicable al caso en concreto, de igual forma, al procedimiento de elaboración de la Ley de Ingresos, Presupuesto de Egresos basado en Resultados, estructurar el mismo, conforme lo dicta la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público, Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo, en relación a estructurar el presupuesto de egresos en función a Unidad Programática Presupuestal, Unidad Responsable, Programa Presupuestario, Proyecto y/o Acción y Partida Presupuestal, así como a dar cumplimiento a toda la normatividad de transparencia y de publicación de la información.

- Plan de Implementación.

El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, inicia con la implementación el día 01 de SEPTIEMBRE del 2018, con el sistema de contabilidad de armonización contable SIDEACG, incorporando de inmediato el módulo de presupuesto y el de cajas (facturación de ingresos), posteriormente de forma paulatina, incorporaremos el módulo de obra pública, facturación de subsidios, de participaciones y de cobranza. Esperando que para el término del ejercicio fiscal de 2018-2021 tengamos todo incorporado, dando los resultados y proporcionando la información conforme se solicita por los entes correspondientes.

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

0000037

- Cambios en las políticas, la clasificación y medición de estas, así como su impacto en la información financiera.  
Como autoridades el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, señalamos que, una vez que se determina incorporarnos a otro sistema contable y dejar a tras una forma de trabajar obsoleta y no conveniente es necesario emitir políticas nuevas de control interno, tanto administrativo como organizacional, reduciendo o creando áreas responsables, programas presupuestarios y proyectos nuevos, o reducir los existentes, tomando en consideración el Plan Municipal de Desarrollo, claro está que, en el futuro evitaremos hacer cambios en las políticas salvo que sea necesario por las mismas circunstancias de la propia vida tanto del ente como de la propia sociedad del municipio, una vez que se llegasen a realizar esos cambios se tendrán que manifestar ampliamente en estos mismos apartados, siempre y cuando se hayan realizado.
- Presentación de los últimos estados financieros con la normatividad anterior utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado. El SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, y como representantes de la autoridad, presentamos y conservamos los estados financieros anteriores para poder tener la base anterior, de la cual surge la contabilidad nueva, pólizas de apertura e inventario de bienes muebles, inmuebles, infraestructura, biológicos e intangibles y por ende los nuevos estados financieros, puesto que es la base de comparación, para poder obtener las diferencias de un cambio tan radical, que servirán tanto para efectos de toma de decisiones internas así como para aspectos de auditoría y de responsabilidades.

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

De este apartado tenemos a bien informar lo siguiente:

- a) Actualización. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, no realizamos la actualización o revaluación de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, en virtud de que aún no se tienen los lineamientos para tal efecto, pues se está en espera de que los publique el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), una vez publicados se procederá a revaluar los activos y demás renglones que se requiera.
- b) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, no realizamos operaciones en moneda extranjera, puesto que nuestra normatividad lo prohíbe y en caso dado que así fuera, su registro se efectuaría a su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, no tenemos inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas, en un momento dado que ocurriese se mencionarán y se identificarán en este apartado.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH OACAN, como ente público que se dedica a prestar servicios públicos municipales a favor de la población, no vendemos ni transformamos inventarios como una actividad principal, puesto que no es nuestra competencia, y dejaríamos de lado la principal función.

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

64000038

- e) **Beneficios a empleados:** En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH, tenemos un programa de beneficios a los empleados, en relación con estímulos en recursos como son: prestaciones ganadas en las condiciones generales del trabajo o contrato colectivo, como son, días económicos, días festivos, como día de la madre, del niño, reyes, empleado municipal, etc. En el aspecto de las jubilaciones y pensiones están a cargo del Municipio, otorgándoles sus días como están establecidos en las condiciones generales del trabajo, como son: prima de antigüedad y su jubilación, así como compensación de tiempo extraordinario por laborar fuera del tiempo de la jornada laboral, y demás logros obtenidos.
- f) **Reservas.** En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH, no hemos iniciado a crear las reservas de los renglones de patrimonio, por lo tanto, una vez que se inicien se calcularán y registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable.
- g) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos en la información financiera ya sea retrospectivos o prospectivos.**  
En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH, de conformidad con la estructura orgánica y cadena de mando, que se determinó para llevar a cabo la contabilidad financiera y presupuestal, en sistemas electrónicos armonizados, fue necesario adecuar el organigrama, definir las áreas responsables, así como determinar los programas, proyectos y acciones que se llevarían a cabo, implementando control interno, para poder desarrollar el trabajo de forma disciplinada, con el objeto de satisfacer las necesidades de la población, con una administración que garantice resultados óptimos; por lo que los errores que se han corregido son los siguientes:
  - a). - Se creó el COPLADEMUN con el objeto de que tenga injerencia en la planeación, tanto de los programas como de las obras públicas.
  - b). - Se determinaron los procedimientos de las compras de los bienes y servicios, con el objeto de dar el fallo a los supuestos más favorables para el sistema.
  - c). - La Tesorería Municipal ha realizado las depuraciones y cancelación de saldos de cuentas de pasivo conforme se señala en la siguiente tabla.

7.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH, para el control del patrimonio nos sujetamos a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), específicamente en la vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro y amortización, independientemente que exista la Ley del Impuesto sobre la Renta, misma que establece otros porcentajes y otras características para efectos de deducibilidad.

a). La vida útil y/o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activo se manejan y registran de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), así como, de los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC). Siendo los siguientes:

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELÁZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)



69900039

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>		
1.2.4.1	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELÁZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023


(CIFRAS EN PESOS)




09000040


Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad <sup>1</sup>	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10

<sup>1</sup> \*De acuerdo con las características de los bienes de referencia en la presente Guía.

  
 ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELÁZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

64200041

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
<b>1.2.4.8</b>	<b>Activos Biológicos</b>		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20



ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELÁZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)



00200042

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

- a) Cambios en el porcentaje de depreciación y/o valor residual de los activos. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, no pretendemos hacer cambios en el porcentaje de la depreciación de los activos, nos sujetaremos estrictamente a lo ordenado en los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), y de acuerdo con la tabla que se manifiesta en el punto anterior.
- b) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, no hemos tenido la necesidad de desmantelar los activos, procedimientos que tengan implicaciones contables, puesto que deben permanecer los periodos contables y en dado caso que exista alguna irregularidad al respecto se tendrá que registrar de acuerdo con la normatividad aplicable.

8.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.


- a) El análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, los manifestamos en los dos cuadros siguientes, ingresos al 30 de junio del 2023, siendo tanto los ingresos fiscales como los de carácter federal, cada uno en su respectiva tabla.


INGRESOS FISCALES

CÓDIGO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	IMPUESTOS	0.00
2000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
3000	APORTACIÓN DE MEJORAS	0.00
4000	DERECHOS	3,474,011.16

  
 ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNANDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

04000043

5000	PRODUCTOS	0.00
6000	APROVECHAMIENTOS	13,586.36
7000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.	0.00
8000	PARTICIPACIONES, APORTACIONES CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	33,617.00
91001	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.	960,000.00
0000	INGRESOS POR FINANCIAMIENTO	0.50
	<b>TOTAL</b>	<b>4,481,215.02</b>

INGRESOS FEDERALES

CÓDIGO	CONCEPTO	IMPORTE
81001	PARTICIPACIONES DE LIBRE ASIGNACIÓN	0.00
81002	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA ENTIDAD FEDERATIVA	0.00
82002	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00
82002	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>

ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

6+200046

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. Para dar cumplimiento el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, presentamos la proyección de ingresos por capítulo, tomando en consideración que se informa a finales de cada trimestre, entonces se deben proyectar los siguientes seis meses, derivado de lo anterior, si el cierre es al 30 de junio del 2023, entonces se proyectan los ingresos de los meses de julio a diciembre del 2023, con el objeto de dar a conocer los ingresos a recaudar.

PROYECCIÓN DE INGRESOS A SEIS MESES

COD.	NOMBRE DEL RUBRO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO 24	FEBRERO	MARZO
1000	IMPUESTOS						
2000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
3000	APORTACIÓN DE MEJORAS						
4000	DERECHOS	370,000.00	435,000.00	634,000.00	1,200,000.00	750,000.00	450,000.00
5000	PRODUCTOS						
6000	APROVECHAMIENTOS						
7000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.						
81001	PARTICIPACIONES DE						



ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNÁNDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 YELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)


61203045




S.A.P.A.

	LIBRE ASIGNACIÓN						
81002	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA ENTIDAD FEDERATIVA						
82002	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL						
82002	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL						
91001	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES.	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00
0000	INGRESOS POR FINANCIAMIENTO						
	<b>TOTALES</b>	530,000.00	595,000.00	794,015.00	1,360,000.00	910,000.00	610,000.00



  
 ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
 TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO JACOBO  
 HERNANDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
 VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
 JUNTA DE GOBIERNO

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

046

9.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

Información de cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, no nos vimos en la necesidad de solicitar un dictamen sobre los estados financieros

10.- PROCESOS DE MEJORA.

a). - Principales políticas de control interno.

En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, hemos establecido control interno con el objeto de la mejora continua, siendo las siguientes:


- 1.- Lo primero en realizar fue cambiar de sistema de contabilidad gubernamental, para estar alineado con toda la normatividad que establecen tanto los entes federales como estatales.
- 2.- Estrictamente elaborar el Plan Municipal de Desarrollo, para tener las bases fundamentales para la generación del presupuesto de egresos.
- 3.- Determinar las unidades responsables que intervienen en la administración del sistema, para que ninguna se quede fuera del presupuesto.
- 4.- Como medida disciplinaria y tomando el marco lógico, se procedió a elaborar el presupuesto basado en resultados, con el compromiso de dar seguimiento y evaluación de los indicadores.
- 5.- Otra política de control interno es que, este municipio se dedicó a elaborar reglamentos para efectos de normar las diferentes actividades del personal y de cada unidad responsable, de acuerdo con los diferentes programas y proyectos establecidos.
- 6.- Era necesario que se definieran los programas presupuestarios, proyectos y/o acciones a realizar o ejecutar cada responsable de un presupuesto.


Sin embargo, es necesario que se siga trabajando al respecto para mejorar el control interno, por lo que se trabajará en lo siguiente:


- 1.- Elaborar manuales y procedimientos para efectos de normar, las compras, la elección de los proveedores y contratistas de obras.



  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
2021-2024  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)



66000047

- 2.- Procedimientos para efectos de determinar el flujo de la documentación, en cada una de las áreas responsables, para poder, adquirir, recepción de bienes o servicios, registro y archivo.
- 3.- Determinar los procedimientos para efectos del registro y control de la obra pública.
- 4.- Determinar los procedimientos para efectos de integrar los expedientes técnicos de las obras.
- 5.- Crear procedimientos para efectos de toma de decisiones cuando implican erogaciones o salidas de recursos.
- 6.- Establecer los lineamientos para efectos de contar con la documentación soporte de las operaciones, misma que debe ser con requisitos fiscales.
- 7.- Lineamientos para el otorgamiento de los subsidios, viáticos, combustible, pago de nómina.
- 8.- Crear lineamientos para el control y registro de los bienes patrimoniales.
- 9.- Crear lineamientos para efectos de controlar los recursos etiquetados, y de libre disposición.
- 10.- Crear lineamientos para efectos de controlar las cuotas de recuperación de las diferentes acciones sociales, productivas, económicas, etc., que se llevan a cabo en el sistema.
- 11.- Establecer políticas y lineamientos para efectos de los descuentos por pronto pago de los impuestos y derechos.

**11.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.**

En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, no hemos considerado necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros, en virtud de que la normativa es clara al señalar que la información es acumulativa, dando cumplimiento con las disposiciones en cuanto a la presentación de información de forma trimestral y anual; salvo en los casos que así lo determinen las entidades fiscalizadoras a nivel federal y estatal, en las peticiones de información y por los periodos que lo indiquen.

**12.- PARTES RELACIONADAS.**

En el SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACAN, contamos con partes relacionadas, en lo interior de la administración con cada una de las áreas responsables, direcciones y secretarías, como parte del trabajo de la propia administración, así como con las entidades públicas, donde impera la obligación de emitir información, entrega de la misma y recepción, con el objeto de contar con todos



ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA



L.A.E. RICARDO JACOBO  
HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD



C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.



C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

2021-2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)



048

los elementos de soporte en ambas direcciones así como salvaguardar la rendición de cuentas y de transparencia; como son las siguientes entidades:

CVO.	DESCRIPCIÓN
1	AUDITORIA SUPERIOR DE MICHOACÁN
2	SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO
3	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN
4	INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

13.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, del SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH., AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

  
  
ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A.  
TLALPUJAHUA

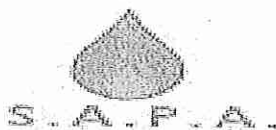
  
L.A.E. RICARDO JACOBO  
HÉRNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR  
VELÁZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA  
JUNTA DE GOBIERNO

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





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

04900049

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO	10,450,613.15	18,536,717.94	18,146,236.53	10,841,094.56	390,481.41
ACTIVO CIRCULANTE.	4,527,762.10	18,337,446.68	17,837,931.32	5,027,277.46	499,515.36
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	20,873.63	10,886,624.14	10,851,769.40	55,728.37	34,854.74
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	4,501,888.47	7,450,822.54	6,986,161.92	4,966,549.09	464,660.62
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE.	5,922,851.05	199,271.26	308,305.21	5,813,817.10	-109,033.95
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	12,850.87	12,850.87	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	7,208,241.94	186,420.39	0.00	7,394,662.33	186,420.39
BIENES MUEBLES.	373,454.75	0.00	89,922.00	283,532.75	-89,922.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	96,000.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	1,754,845.64	0.00	205,532.34	1,960,377.98	205,532.34
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. MARDUK CASTILLO SOLÍS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



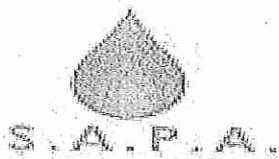
Tlalpujahua de  
Rayón Mich.



03200050

**III.- INFORMACION PRESUPUESTARIA:** Clasificada conforme lo siguiente: *Impresa, Digital (PDF Y EXEL)*

1. Estado analítico de ingresos, del que se derivara la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados; y,
  
2. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivan las siguientes clasificaciones:
  - a) Administrativa
  - b) Económica
  - c) Por objeto del gasto y
  - d) Funcional



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

04200051

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	5,143,000.00	-726,540.22	4,416,459.78	4,416,459.78	4,416,459.79	-726,540.21
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	26,032.56	26,032.56	26,032.56	26,032.54	26,032.54
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,440,000.00	0.00	1,440,000.00	1,670,000.00	1,670,000.00	230,000.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,583,000.00</b>	<b>-666,890.66</b>	<b>5,916,109.34</b>	<b>6,146,109.34</b>	<b>6,146,109.33</b>	<b>-436,890.67</b>
					<b>INGRESOS EXCEDENTES:</b>	<b>-436,890.67</b>



 <b>ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS</b> DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA	 <b>L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ</b> AUXILIAR DE CONTABILIDAD	 <b>C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ</b> COMISARIO DEL S.A.P.A.	 <b>C. JORGE MEDIHA MONTOYA</b> PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO
----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

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



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

052

F.F.: RECURSOS FISCALES (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	6,583,000.00	-700,507.66	5,882,492.34	6,102,952.05	6,102,952.04	-480,047.96
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	5,143,000.00	-726,540.22	4,416,459.78	4,406,919.49	4,406,919.50	-736,080.50
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	26,032.56	26,032.56	26,032.56	26,032.54	26,032.54
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	1,440,000.00	0.00	1,440,000.00	1,670,000.00	1,670,000.00	230,000.00
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	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,583,000.00</b>	<b>-700,507.66</b>	<b>5,882,492.34</b>	<b>6,102,952.05</b>	<b>6,102,952.04</b>	<b>-480,047.96</b>
				INGRESOS EXCEDENTES:		-480,047.96



*[Signature]*  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS

*[Signature]*  
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

*[Signature]*  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

*[Signature]*  
C. JORGE MEDINA MONTOYA

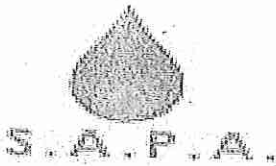
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

053

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
SAPA TLALPUJAHUA	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47
TOTAL DEL GASTO	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47



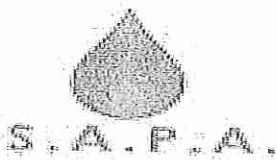
  
ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH

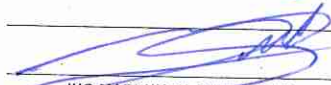
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA


DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 0-200054

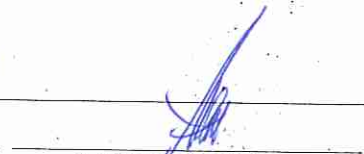
CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PODER EJECUTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER LEGISLATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ÓRGANOS AUTÓNOMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ÓRGANO EJECUTIVO MUNICIPAL (AYUNTAMIENTO)	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47
TOTAL DEL GASTO	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47



  
ING MÁRDUK CASTILLO SOLÍS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

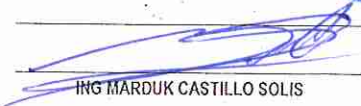
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

04200055

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO CORRIENTE	6,267,657.75	200,000.00	6,467,657.75	5,743,112.23	5,743,112.23	724,545.52
GASTO DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	60,000.00	0.00	60,000.00	59,900.05	59,900.05	99.95
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47

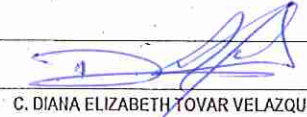


  
ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS


DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

  
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

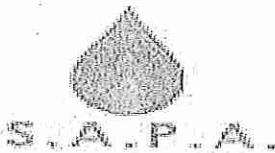
  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS


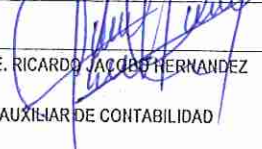
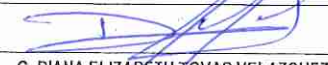
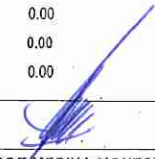
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

04900056

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
SERVICIOS PERSONALES.	2,188,484.30	67,101.58	2,255,585.88	1,893,194.05	1,893,194.05	362,391.83
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,078,484.30	0.00	2,078,484.30	1,746,192.47	1,746,192.47	332,291.83
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	66,000.00	0.00	66,000.00	60,000.00	60,000.00	6,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.	44,000.00	67,101.58	111,101.58	87,001.58	87,001.58	24,100.00
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	749,400.00	138,000.00	887,400.00	716,182.62	716,182.62	171,217.38
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	40,400.00	0.00	40,400.00	19,513.97	19,513.97	20,886.03
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	357,000.00	151,000.00	508,000.00	442,665.67	442,665.67	65,334.33
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	31,000.00	0.00	31,000.00	18,375.00	18,375.00	12,625.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	264,000.00	0.00	264,000.00	211,793.49	211,793.49	52,206.51
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	10,000.00	-8,000.00	2,000.00	500.00	500.00	1,500.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	45,000.00	-5,000.00	40,000.00	23,334.49	23,334.49	16,665.51
SERVICIOS GENERALES	3,309,550.00	14,898.42	3,324,448.42	3,133,735.56	3,133,735.56	190,712.86
SERVICIOS BÁSICOS	2,559,900.00	-135,000.00	2,424,900.00	2,354,546.41	2,354,546.41	70,353.59
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	250,000.00	-216,233.73	33,766.27	0.00	0.00	33,766.27
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,050.00	0.00	4,050.00	75.00	75.00	3,975.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MAINTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	87,750.00	280,132.15	367,882.15	344,782.15	344,782.15	23,100.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	19,350.00	-13,000.00	6,350.00	0.00	0.00	6,350.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	368,500.00	99,000.00	467,500.00	434,332.00	434,332.00	53,168.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	20,223.45	-20,000.00	223.45	0.00	0.00	223.45
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,223.45	-5,000.00	223.45	0.00	0.00	223.45



ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS      L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ      C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ      C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA      AUXILIAR DE CONTABILIDAD      COMISARIO DEL S.A.P.A.      PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS





CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

01900057

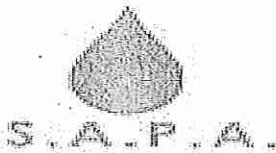
CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	60,000.00	0.00	60,000.00	59,900.05	59,900.05	99.95
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	60,000.00	0.00	60,000.00	59,900.05	59,900.05	99.95
TOTAL DEL GASTO	6,327,657.75	200,000.00	6,527,657.75	5,803,012.28	5,803,012.28	724,645.47



ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS      L.A.E. RICARDO JACINTO HERNANDEZ      C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ      C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA      AUXILIAR DE CONTABILIDAD      COMISARIO DEL S.A.P.A.      PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Página: 1 de 1

058

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
<b>GOBIERNO</b>						
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO SOCIAL</b>						
PROTECCIÓN AMBIENTAL	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,603,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO ECONÓMICO</b>						
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>						
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>8,702,015.00</b>	<b>5,603,012.28</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>2,899,002.72</b>



 <b>ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS</b> DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA	 <b>L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ</b> AUXILIAR DE CONTABILIDAD	 <b>C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ</b> COMISARIO DEL S.A.P.A.	 <b>C. JORGE MEDINA MONTOYA</b> PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO
----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

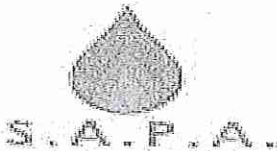
"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



66000059

**IV. - INFORMACION COMPLEMENTARIA DE ACUERDO  
CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC,** Que se integra por el  
siguiente formato: *Impresa, Digital (PDF Y EXEL)*

- a) - Norma para establecer la estructura de la información del formato del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 81 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- b) - Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables
- c) - Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICH


FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS


AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023


00000060

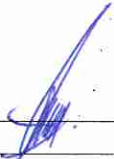
PROGRAMA O FONDO	DESTINO DEL RECURSO	EJERCICIO		REINTEGRO
		DEVENGADO	PAGADO	
A1) FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	A1) FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	0.00	0.00	0.00
A2) FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	A2) FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00
A3) FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	A3) FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A4) FONDO IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	A4) FONDO IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A5) FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES	A5) FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES	0.00	0.00	0.00
A6) FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACION TECNOLOGICA Y DE ADULTOS	A6) FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACION TECNOLOGICA Y DE ADULTOS	0.00	0.00	0.00
A7) FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	A7) FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A8) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	A8) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00	0.00	0.00



  
 ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

  
 L.A.E. RICARDO AGUILAR HERNANDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

  
 C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

  
 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO.

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

( CIFRAS EN PESOS )

6 061

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	6,146,109.34
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.50
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.50
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION 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)	6,146,109.84



ING MARDUK CASTILLO SOLIS

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

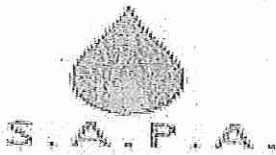
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

062

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	5,803,012.28
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	59,900.05
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	0.00
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	0.00
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	0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	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)	59,900.05
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	19,111.95
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	19,111.95
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 DEROGADA (PUBLICACION DOF 09-12-2021)	0.00
3.5 DEROGADA (PUBLICACION DOF 09-12-2021)	0.00
3.6 OTROS GASTOS	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	5,762,224.18



ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
SIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIE

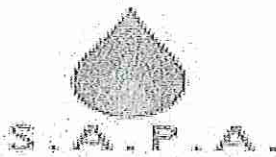
"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



64000063

V.- **PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA INFORMACION FINANCIERA:** a Que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y los Municipios, se atenderá a los criterios y formatos establecidos por el CONAC, que son: *Impresa, Digital (PDF Y EXEL)*

- 1.- Estado de Situación Financiera Detallado.
- 2.- Informe Analítico de la Deuda Publica y Otros Pasivos
- 3.- Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos. *NO APLICA*
- 4.- Balance Presupuestario. *NO APLICA*
- 5.- Estado Analítico de Ingresos Detallado.
- 6.- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Detallado, con la siguiente desagregación:
  - a) Por objeto del gasto.
  - b) Clasificación Administrativa.
  - c) Clasificación Funcional.
  - d) Clasificación de Servicios Personales por Categoría.
- 7.- Proyecciones y Resultados de Ingresos y Egresos, mediante la siguiente desagregación:
  - a) Proyección de Ingresos.
  - b) Proyección de Egresos.
  - c) Resultados de Ingresos.
  - d) Resultado de Egresos.
- 8.- Informe sobre Estudios Actuariales.



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA  
MICH

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

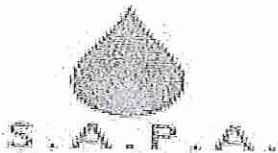
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

00000064

CONCEPTO	30/09/2023	31/12/2022	CONCEPTO	30/09/2023	31/12/2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	55,728.37	20,873.63	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3,661,496.99	3,580,430.36
EFFECTIVO.	0.00	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	185,457.86	334,693.71
BANCOS / TESORERIA.	31,324.16	2,469.42	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	1,595,532.04	1,655,432.09
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	6,000.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	18,404.21	18,404.21	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,577,831.82	1,287,629.29
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	4,966,549.09	4,501,888.47	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	302,675.27	302,675.27
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	0.00	910.95	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	345,764.58	447,022.91	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.	1.10	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	4,620,783.41	4,053,954.61	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	5,000.00	5,000.00	ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	5,000.00	5,000.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO.	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00





**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(PESOS)

**00000065**

CONCEPTO	30/09/2023	31/12/2022	CONCEPTO	30/09/2023	31/12/2022
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	327,611.21	311,249.14
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR.	266,059.42	249,696.35
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES.	61,552.79	61,552.79
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>5,027,277.46</b>	<b>4,527,762.10</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,969,108.20</b>	<b>3,891,679.50</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	7,394,662.33	7,208,241.94	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	283,532.75	373,454.75	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	96,000.00	96,000.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	1,960,377.98	1,754,845.64	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>3,969,108.20</b>	<b>3,891,679.50</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>5,813,817.10</b>	<b>5,922,851.05</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	6,320,107.68	6,320,107.68
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>10,841,094.56</b>	<b>10,450,613.15</b>	APORTACIONES	6,320,107.68	6,320,107.68
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO.	531,878.68	238,825.97
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	383,885.66	315,131.79
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	143,300.94	-81,908.85
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,692.08	5,603.03
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,851,986.36</b>	<b>6,558,933.65</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>10,841,094.56</b>	<b>10,450,613.15</b>



 <b>ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS</b> DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA	 <b>L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ</b> AUXILIAR DE CONTABILIDAD	 <b>C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ</b> COMISARIO DEL S.A.P.A.	 <b>C. JORGE MEDINA MONTOYA</b> PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO
----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

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



S.A.P.A.

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

Denominación	Saldo Inicial	Disposiciones	Amortizaciones	Revaluaciones	Saldo Final	Pago Intereses	Comisiones
1. DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A1. INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A2. TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A3. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B1. INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B2. TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B3. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. OTROS PASIVOS	0.00	10615021.40	6470599.46	0.00	4144421.94	0.00	0.00
3. TOTAL DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS	0.00	10615021.40	6470599.46	0.00	4144421.94	0.00	0.00
4. DEUDA CONTINGENTE 1 (INFORMATIVO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6470599.46



S.A.P.A.

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

Denominación	Saldo Inicial	Disposiciones	Amortizaciones	Revaluaciones	Saldo Final	Pago Intereses	Comisiones
5. VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPON CERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. OBLIGACIONES A CORTO PLAZO (INFORMATIVO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

04000067

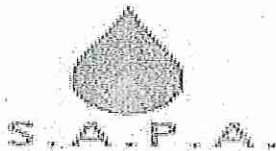
# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TÉALPUJAHUA MICH



Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

NOMBRE	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE VENCIMIENTO	MONTO DE LA INVERSION	PLAZO PACTADO	MONTO MENSUAL PROMEDIO DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACION	MONTO MENSUAL PROMEDIO DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACION AL PAGO DE INVERSION	MONTO PAGADO DE LA INVERSION AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
C) Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento	//	//	//	0.00	0.	0.00	0.	0.

09000068



# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

## BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

069

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>A. INGRESOS TOTALES</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>6,146,109.34</b>	<b>6,146,109.33</b>
A1. INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	8,502,015.00	6,146,109.34	6,146,109.33
A2. TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
A3. FINANCIAMIENTO NETO	0.00	0.00	0.00
<b>B. EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>5,803,012.28</b>
B1. GASTO NO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA)	8,502,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28
B2. GASTO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA)	0.00	0.00	0.00
<b>C. REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
C1. REMANENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
C2. REMANENTES DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
<b>I. BALANCE PRESUPUESTARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>343,097.06</b>	<b>343,097.05</b>
II. BALANCE PRESUPUESTARIO SIN FINANCIAMIENTO NETO	0.00	343,097.06	343,097.05
III. BALANCE PRESUPUESTARIO SIN FINANCIAMIENTO NETO Y SIN REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	0.00	343,097.06	343,097.05

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>E. INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
E1. INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA CON GASTO NO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
E2. INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA CON GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
<b>IV. BALANCE PRIMARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>343,097.06</b>	<b>343,097.05</b>

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>F. FINANCIAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
F1. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00
F2. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
<b>G. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
G1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO NO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
G2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
<b>A3. FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>A1. INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>6,146,109.34</b>	<b>6,146,109.33</b>
A3.1 FINANCIAMIENTO NETO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00
F1. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00
G1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO NO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
B1. GASTO NO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA)	8,502,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28
C1. REMANENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
<b>V. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS DISPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>343,097.06</b>	<b>343,097.05</b>
VI. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS DISPONIBLES SIN FINANCIAMIENTO NETO	0.00	343,097.06	343,097.05

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>A2. TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A3.2 FINANCIAMIENTO NETO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
F2. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
G2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
B2. GASTO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA)	0.00	0.00	0.00
C2. REMANENTES DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
<b>VII. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS ETIQUETADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
VIII. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS ETIQUETADOS SIN FINANCIAMIENTO NETO	0.00	0.00	0.00

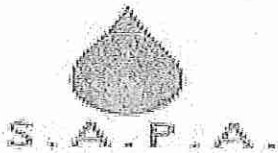
ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH**

**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF**

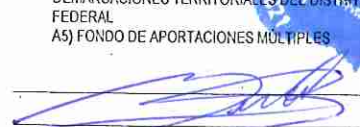



DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

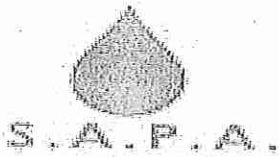
00000070

CONCEPTO	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
<b>INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>						
A. IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. DERECHOS	6,582,015.00	-726,540.22	5,855,474.78	4,416,459.78	4,416,459.79	1,439,015.00
E. PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. APROVECHAMIENTOS	0.00	26,032.56	26,032.56	26,032.56	26,032.54	0.00
G. INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. PARTICIPACIONES	0.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	0.00
H1) FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H2) FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H3) FONDO DE FISCALIZACIÓN Y RECAUDACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H4) FONDO DE COMPENSACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H5) FONDO DE EXTRACCIÓN DE HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H6) IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H7) 0.136% DE LA RECAUDACIÓN FEDERAL PARTICIPABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H8) 3.17% SOBRE EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H9) GASOLINAS Y DIÉSEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H10) FONDO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	33,617.00	0.00
H11) FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I1) TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I2) FONDO DE COMPENSACIÓN ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I3) IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I4) FONDO DE COMPENSACIÓN DE REPECOS-INTERMEDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I5) OTROS INCENTIVOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	1,920,000.00	0.00	1,920,000.00	1,670,000.00	1,670,000.00	250,000.00
K. CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K1) OTROS CONVENIOS Y SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. OTROS INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L1) PARTICIPACIONES EN INGRESOS LOCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L2) OTROS INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>I. TOTAL DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>-666,890.66</b>	<b>7,835,124.34</b>	<b>6,146,109.34</b>	<b>6,146,109.33</b>	<b>1,689,015.00</b>
<b>INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>						
<b>TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS</b>						
A. APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A1) FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A2) FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A3) FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A4) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A5) FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS**                      **L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ**                      **C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ**                      **C. JORGE MÉDINA MONTOYA**  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA                      AUXILIAR DE CONTABILIDAD                      COMISARIO DEL S.A.P.A.                      PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

00000071

CONCEPTO	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
A6) FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A7) FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A8) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B1) CONVENIOS DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B2) CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B3) CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B4) OTROS CONVENIOS Y SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C1) FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C2) FONDO MINERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. OTRAS TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. TOTAL DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. TOTAL DE INGRESOS	8,502,015.00	-666,890.66	7,835,124.34	6,146,109.34	6,146,109.33	1,689,015.00
DATOS INFORMATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

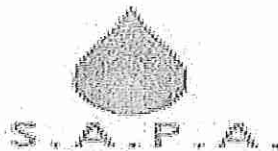







ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS      L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ      C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ      C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA      AUXILIAR DE CONTABILIDAD      COMISARIO DEL S.A.P.A.      PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

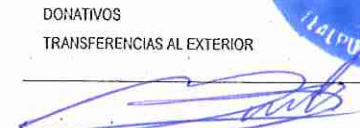
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

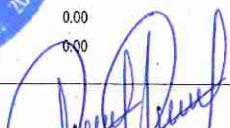
(PESOS)

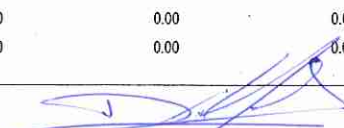
04 0000 072

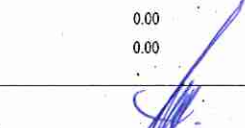
CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
<b>I. GASTO NO ETIQUETADO</b>	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
<b>SERVICIOS PERSONALES.</b>	3,227,726.45	67,101.58	3,294,828.03	1,893,194.05	1,893,194.05	1,401,633.98
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,771,312.40	0.00	2,771,312.40	1,746,192.47	1,746,192.47	1,025,119.93
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	66,000.00	0.00	66,000.00	60,000.00	60,000.00	6,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.	346,414.05	0.00	346,414.05	0.00	0.00	346,414.05
SEGURIDAD SOCIAL.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.	44,000.00	67,101.58	111,101.58	87,001.58	87,001.58	24,100.00
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	964,384.15	138,000.00	1,102,384.15	716,182.62	716,182.62	386,201.53
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	48,000.00	0.00	48,000.00	19,513.97	19,513.97	28,486.03
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	447,384.15	151,000.00	598,384.15	442,665.67	442,665.67	155,718.48
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	50,000.00	0.00	50,000.00	18,375.00	18,375.00	31,625.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	350,000.00	0.00	350,000.00	211,793.49	211,793.49	138,206.51
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	10,000.00	-8,000.00	2,000.00	500.00	500.00	1,500.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	57,000.00	-5,000.00	52,000.00	23,334.49	23,334.49	28,665.51
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	4,229,680.95	14,898.42	4,244,579.37	3,133,735.56	3,133,735.56	1,110,843.81
SERVICIOS BÁSICOS	3,413,200.00	-135,000.00	3,278,200.00	2,354,546.41	2,354,546.41	923,653.59
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	250,000.00	-216,233.73	33,766.27	0.00	0.00	33,766.27
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,400.00	0.00	5,400.00	75.00	75.00	5,325.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	117,000.00	280,132.15	397,132.15	344,782.15	344,782.15	52,350.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	25,800.00	-13,000.00	12,800.00	0.00	0.00	12,800.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	418,280.95	99,000.00	517,280.95	434,332.00	434,332.00	82,948.95
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



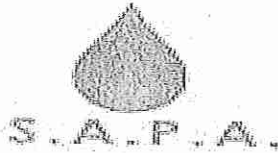
 IIG MARDUK CASTILLO SOLÍS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

 L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
 AUXILIAR DE CONTABILIDAD

 C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

 C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

073

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	20,223.45	-20,000.00	223.45	0.00	0.00	223.45
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,223.45	-5,000.00	223.45	0.00	0.00	223.45
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,000.00	-15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	60,000.00	0.00	60,000.00	59,900.05	59,900.05	99.95
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	60,000.00	0.00	60,000.00	59,900.05	59,900.05	99.95
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

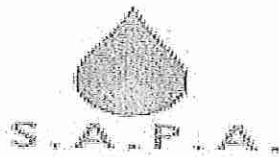


*[Signature]*  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

*[Signature]*  
L.A.E. RICARDO ACOSTA HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

*[Signature]*  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

*[Signature]*  
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF



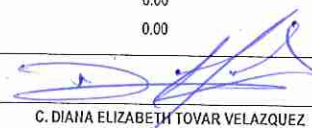
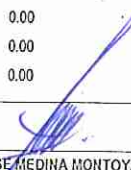
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

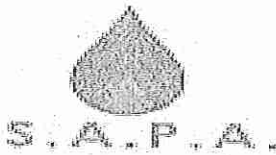
074

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS      L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ      C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ      C. JORGE MEDINA MONTOYA  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA      AUXILIAR DE CONTABILIDAD      COMISARIO DEL S.A.P.A.      PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

0000075

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EGRESOS:</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>8,702,015.00</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>2,899,002.72</b>



*[Signature]*  
ING MARDUK CASTILLO SOLIS

*[Signature]*  
L.A.E. RICARDO JACOBO FERRANDEZ

*[Signature]*  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

*[Signature]*  
C. JORGE MEDINA MONTOYA

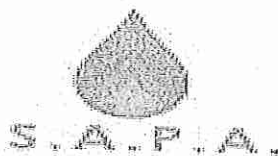
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023  
(PESOS)

049000 076


Página: 1 de 1


CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
I. GASTO NO ETIQUETADO	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
SAPA TLALPUJAHUA	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SAPA TLALPUJAHUA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS:	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72



  
ING. MARDUK CASTILLO SOLÍS

  
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNÁNDEZ

  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELÁZQUEZ

  
C. JORGE MEDINA MONTOYA

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

COMISARIO DEL S.A.P.A.

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH**  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

00000077

Página: 1 de 2

EGRESOS

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
<b>I. GASTO NO ETIQUETADO</b>	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
PROTECCIÓN AMBIENTAL	8,502,015.00	200,000.00	8,702,015.00	5,803,012.28	5,803,012.28	2,899,002.72
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. GASTO ETIQUETADO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ING MARDUK CASTILLO SOLÍS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

L.A.E. RICARDO ALDO BERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.

C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TLALPUJAHUA MICH**  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)


DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023


(PESOS)

00000078

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III. TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>8,502,015.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>8,702,015.00</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>5,803,012.28</b>	<b>2,899,002.72</b>

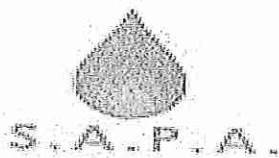




ING MARDUK CASTILLO SOLIS  
DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA
L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ  
AUXILIAR DE CONTABILIDAD
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
COMISARIO DEL S.A.P.A.
C. JORGE MEDINA MONTOYA  
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICH

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(PESOS)

00000079

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
I. GASTO NO ETIQUETADO	3,227,726.45	67,101.58	3,294,828.03	1,893,194.05	1,893,194.05	1,401,633.98
A. PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE SERVICIO PÚBLICO	3,227,726.45	67,101.58	3,294,828.03	1,893,194.05	1,893,194.05	1,401,633.98
B. MAGISTERIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C1) PERSONAL ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C2) PERSONAL MÉDICO, PARAMÉDICO Y AFÍN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. GASTOS ASOCIADOS A LA IMPLEMENTACIÓN DE NUEVAS LEYES FEDERALES O REFORMAS A LAS MISMAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. SENTENCIAS LABORALES DEFINITIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE SERVICIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. MAGISTERIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C1) PERSONAL ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C2) PERSONAL MÉDICO, PARAMÉDICO Y AFÍN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. GASTOS ASOCIADOS A LA IMPLEMENTACIÓN DE NUEVAS LEYES FEDERALES O REFORMAS A LAS MISMAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. SENTENCIAS LABORALES DEFINITIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. TOTAL DEL GASTO EN SERVICIOS PERSONALES	3,227,726.45	67,101.58	3,294,828.03	1,893,194.05	1,893,194.05	1,401,633.98



*[Signature]*

ING MARDUK CASTILLO SOLIS

DIRECTOR DEL S.A.P.A. TLALPUJAHUA

*[Signature]*

L.A.E. RICARDO JACOBO HERNANDEZ

AUXILIAR DE CONTABILIDAD

*[Signature]*

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

COMISARIO DEL S.A.P.A.

*[Signature]*

C. JORGE MEDINA MONTOYA

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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



Tlalpujahua de  
Rayón Mich.



080

## **VI.- INFORMACION COMPLEMENTARIA TRIMESTRAL**

Solicitada por la Auditoria Superior de Michoacán, que se integra por:  
(Digital (PDF Y EXEL))

- 1.- **Conciliaciones bancarias**, copia de los estados de cuenta bancarios, así como de los auxiliares mensuales de las cuentas contables de bancos correspondientes al trimestre de que se trate,
- 2.- **Balanza de Comprobación** al último nivel de desagregación, acumulada al trimestre que corresponda.

### **3.- Información que se integra con los anexos siguientes:**

**ANEXO 1** Reporte de la Aplicación de la Deuda Publica adquirida para inversiones públicas productivas conforme a su formato e instructivo.

**ANEXO 2** En cuanto al avance del trimestre que corresponda de las obras publicas invariablemente de la modalidad de ejecución conforme a su formato e instructivo

**ANEXO 3** En lo que respecta a la información programática, deberá presentar la vinculación de objetivos, conforme al formato e instructivo.

**ANEXO 4** Informe del avance programático presupuestario, conforme al formato e instructivo





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN  
 "Mi Compromiso Eres Tú"



**CONCILIACION BANCARIA**

AL 31 DE JULIO DEL 2023

081

NOMBRE DEL BANCO BBVA BANCOMER CUENTA No. 0159031774

SALDO EN EL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA \$ 5,892.96

MAS:

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

CARGOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

MENOS:

ABONOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

ABONOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	-------	-------------	---------	----

TOTAL: \$ 5,892.96

SALDO EN LIBROS \$ 5,892.96

ATENTAMENTE



EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE

C. JORGE MEDINA MONTOYA

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS

C.G.P.- ARCHIVO

HERMENEGILDO GALEANA #1 COL. CENTRO TLALPUJAHUA DE RAYÓN  
 C.P. 61060

TEL. 711-158-0777



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN

"Mi Compromiso Eres Tú"



**CONCILIACION BANCARIA**

AL 31 DE AGOSTO DEL 2023

082

NOMBRE DEL BANCO BBVA BANCOMER CUENTA No. 0159031774

SALDO EN EL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA \$ 16,569.88

MAS:

CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

CARGOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

MENOS:

ABONOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	-------------	---------	----

ABONOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO

FECHA	DESCIPCION	IMPORTE	FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE	\$
-------	------------	---------	-------	-------------	---------	----

TOTAL: \$ 16,569.88

SALDO EN LIBROS \$ 16,569.88

ATENTAMENTE



EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE

C. JORGE MEDINA MONTOYA

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS

C.C.P.-. ARCHIVO



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA MICHOACÁN  
"Mi Compromiso Eres Tú"



0-000 083

CONCILIACION BANCARIA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

NOMBRE DEL BANCO BBVA BANCOMER CUENTA No. 0159031774

SALDO EN EL BANCO SEGÚN ESTADO DE CUENTA				\$	31,324.16
MAS:					
CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS					
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE		\$	
CARGOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO					
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE		\$	
MENOS:					
ABONOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS					
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE		\$	
ABONOS NUESTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO					
FECHA	DESCIPCION	IMPORTE	FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE
TOTAL:				\$	31,324.16
SALDO EN LIBROS				\$	<u>31,324.16</u>

ATENTAMENTE



EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE

C. JORGE MEDINA MONTOYA

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS

C.C.P., ARCHIVO



BO 2: RELACION DE GASTOS REALIZADOS EN OBRAS EJECUTADAS POR ADMINISTRACION DIRECTA

UBICACION: TLALPUJAHUA MICHOACAN  
 PERIODO: DEL 1 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

DEL PROCESO DE EJECUCION: S/E

OBRA EN BIEN DE N/P  
 OBRA EN BIENES N/P



S.A.P.A.

CUENTA CONTABLE DE LA OBRA: S/C

NUMERO DE ASIENTO O ASIENTO (QUE)	NUMERO DE ASIENTO	FECHA DE ASIENTO	NUM. DE FACTURA	FECHA DE FACTURA	CUENTA CONTABLE	PROVEEDOR	CONCEPTO	UNIDAD MEDIDA	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	I.V.A.	IMPORTE TOTAL
NO APLICA												
TOTAL \$0.00												



EL ORGANISMO DE AGUA POTABLE NO EJECUTA OBRAS  
 JORGE MEDINA MONTAÑA  
 DIRECTOR GENERAL DE LA JUNTA DE GOBIERNO MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO AUXILIAR CONTABLE DEL S.A.P.A.

C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ  
 COMISARIO DEL S.A.P.A.

ING. MARDUK CASTILLO SOLIS  
 DIRECTOR DEL S.A.P.A.

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

085

ANEXO 3: VINCULACIÓN DE OBJETIVOS

MUNICIPIO: TLALPUJAHUA MICHOCACÁN  
DE ENERO A SEPTIEMBRE DEL AÑO 2023



UNIDAD PROGRAMÁTICA PRESUPUESTARIA	UNIDAD RESPONSABLE	NOMBRE DEL PROGRAMA	OBJETIVO GENERAL DEL PROGRAMA	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA		PRIORIDAD PARA EL DESARROLLO	OBJETIVO DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO	OBJETIVO DEL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO	OBJETIVO DEL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO
				IMPORTE APROBADO	IMPORTE DEVENGADO				
1	SAPA TLALPUJAHUA	OPERATIVIDAD DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TLALPUJAHUA	Fortalecer el desarrollo técnico y la autosuficiencia financiera del organismo operador del Municipio de Tlalpujahua, a través de la aplicación de programas y acciones que impulsen el incremento en su eficiencia global y la prestación de mejores servicios	\$ 8,502,015.00	\$ 5,803,012.28	Incremento en el suministro y servicios de agua potable	Municipio Participativo y Ordenado	Desarrollo Humano, Educación con calidad y acceso a la salud y cubrir las necesidades básicas de la población	BIENESTAR Y DESARROLLO ECONOMICO

NOTAS: -

PRESIDENTE MUNICIPAL  
C. JORGE MEDINA MONTROYA

COMISARIO DEL ORGANISMO OPERADOR (SAPA)  
C. DIANA ELIZABETH TOVAR VELAZQUEZ

AUXILIAR CONTABLE DEL S.A.P.A.  
LAE RICARDO JACOBO HERNANDEZ

DIRECTOR DEL ORGANISMO OPERADOR (SAPA)  
ING. MARDUK CASTILLO SOLIS



\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus datos son razonablemente correctos, y con responsabilidad del emisor.  
ESPECIFICACIONES:  
A. El llenado de este formato debe realizarse utilizando el instructivo 4.  
B. El llenado de este formato debe realizarse con tipo de letra Arial Narrow.

