

SISTEMA DE CONSERVACIÓN,  
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO  
DE ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA  
EJERCICIO 2023.



*CONTENIDO:*

INFORMACIÓN CONTABLE:

- ⇒ ESTADO DE ACTIVIDADES.
- ⇒ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
- ⇒ ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA.
- ⇒ ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.
- ⇒ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- ⇒ INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES.
- ⇒ NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- ⇒ ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO.
- ⇒ ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS.

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL:

- ⇒ ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS.
- ⇒ ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS,  
DEL QUE SE DERIVAN LA SIGUIENTE CLASIFICACION:

1. ADMINISTRATIVA,
2. ECONÓMICA,
3. POR OBJETO DEL GASTO Y
4. FUNCIONAL.



- ⇒ ENDEUDAMIENTO NETO.
- ⇒ INTERESES DE LA DEUDA.
- ⇒ FLUJOS DE FONDOS .
- ⇒ INDICADORES DE POSTURA FISCAL

### INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA:

- ⇒ GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.
- ⇒ PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.
- ⇒ INDICADORES DE RESULTADO.

### FORMATOS DE LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA:

- ⇒ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADA
- ⇒ BALANCE PRESUPUESTARIO
- ⇒ ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO.
- ⇒⇒ ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS,  
DEL QUE SE DERIVAN LA SIGUIENTE CLASIFICACIÓN:
  1. POR OBJETO DEL GASTO,
  2. ADMINISTRATIVA,
  3. FUNCIONAL Y
  4. SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA.



- ⇒ PROYECCION DE INGRESOS.
- ⇒ PROYECCION DE EGRESOS.
- ⇒ RESULTADO DE INGRESOS .
- ⇒ RESULTADO DE EGRESOS.

### INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA:

- ⇒ BALANZA DE COMPROBACION.
- ⇒ MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS (AMPLIACIONES, REDUCCIONES Y TRASPASOS PRESUPUESTARIOS).
- ⇒ CONCILIACIONES BANCARIAS DE ENERO A DICIEMBRE 2023.
- ⇒ ACTA DE JUNTA DE GOBIERNO
- ⇒ INFORMACION EN DISCO CD.





# ESTADO DE ACTIVIDADES



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

000001

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	18,247,087.74	17,367,740.41
IMPUESTOS	218,145.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	17,427,479.91	16,715,367.33
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	632.88	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	600,829.95	652,373.08
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
PART.APORT.CONV.INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT.TRANSF. ASIG. SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00	0.00
PART.APORT.CONV.INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	169.26	1,609.93
INGRESOS FINANCIEROS	169.26	1,609.93
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	18,247,257.00	17,369,350.34
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,780,290.11	15,708,167.17
SERVICIOS PERSONALES	7,541,490.05	6,840,122.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	981,598.71	1,540,945.38
SERVICIOS GENERALES	9,257,201.35	7,327,099.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,749,182.61	1,672,741.15
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	6,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,749,182.61	1,666,741.15
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00


SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)


000002

	2023	2022
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	51,861.80	64,337.04
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	51,861.80	64,337.04
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	19,581,334.52	17,445,245.36
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,334,077.52	-75,895.02

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



  
 LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
 LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

	2023	2022
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	270,873.74	1,074,612.05
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	5,247,412.09	4,176,076.39
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	239,862.06	239,862.03
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACEN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>5,758,147.89</b>	<b>5,490,550.47</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	8,070,086.50	0.00
BIENES MUEBLES	1,403,525.74	1,238,525.74
ACTIVOS INTANGIBLES	247,318.21	247,318.21
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-474,340.47	-474,340.47
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>9,246,589.98</b>	<b>1,011,503.48</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>15,004,737.87</b>	<b>6,502,053.95</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,942,884.38	9,246,804.44
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,809.32	214,809.32
FORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	111,852.62	1,041,257.62
- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>12,269,546.32</b>	<b>10,502,871.38</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	322,575.72	322,575.72
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>322,575.72</b>	<b>322,575.72</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>12,592,122.04</b>	<b>10,825,447.10</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00

000003

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	2,412,615.83	-4,323,393.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAMORRO)	-1,334,077.52	-75,895.02
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,323,393.15	-4,247,498.13
REVALUOS	8,070,086.50	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	2,412,615.83	-4,323,393.15
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	15,004,737.87	6,502,053.95



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

*[Handwritten Signature]*  
LIC. JOSE LOUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

*[Handwritten Signature]*  
LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000004

# ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595

) )

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-4,247,498.13	-75,895.02		-4,323,393.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-75,895.02		-75,895.02
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos		-4,247,498.13			-4,247,498.13
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	0.00	-4,247,498.13	-75,895.02		-4,323,393.15
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00

000005



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública /				
Patrimonio Generado Neto 2023		6,811,904.00		6,736,008.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-1,334,077.52		-1,334,077.52
Resultados de Ejercicios Anteriores				
Revalúos	-75,895.02			0.00
Reservas		75,895.02		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		8,070,086.50		8,070,086.50
		0.00		0.00
		0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	0.00	-4,323,393.15	6,736,008.98	2,412,615.83



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

*[Signature]*  
 LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

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

000000

# ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

000007

	Origen	Aplicación
ACTIVO	-	8,502,683.92
ACTIVO CIRCULANTE	-	267,597.42
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	803,738.31	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	1,071,335.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS INVENTARIOS	-	0.03
ALMACEN	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	-	8,235,086.50
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES	-	8,070,086.50
BIENES MUEBLES	-	165,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	1,766,674.94	-
PASIVO CIRCULANTE	1,766,674.94	-
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,696,079.94	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	929,405.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	-	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,736,008.98	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-

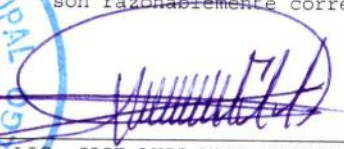
SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)


000008

	Origen	Aplicación
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	6,736,008.98	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-	1,258,182.50
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES REVALÚOS	8,070,086.50	-
RESERVAS	-	-
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-	-
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	-	-

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



  
LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
LIC. JESÚS VELÁZQUEZ GARCÍA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





# ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

000009

Concepto	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
ORIGEN	18,213,346.95	17,367,740.41
IMPUESTOS	218,145.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	17,396,059.64	16,715,367.33
PRODUCTOS	632.88	0.00
APROVECHAMIENTOS	598,509.43	652,373.08
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	18,209,491.04	17,380,908.32
SERVICIOS PERSONALES	6,523,200.09	6,840,122.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	973,249.53	1,540,945.38
SERVICIOS GENERALES	9,171,771.35	7,327,099.78
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	6,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,541,270.07	1,666,741.15
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,855.91	-13,167.91

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
(Cifras en pesos)

000010

Concepto	2023	2022
	-----	-----
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	165,000.00	286,365.51
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	165,000.00	286,365.51
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-165,000.00	-286,365.51
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	17,433,588.88	16,012,986.69
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	17,433,588.88	16,012,986.69
APLICACIÓN	18,076,183.10	15,603,391.94
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	18,076,183.10	15,603,391.94
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-642,594.22	409,594.75


SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022  
 (Cifras en pesos)

000011


Concepto	2023	2022
	-----	-----
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-803,738.31	110,061.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,074,612.05	964,550.72
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	270,873.74	1,074,612.05

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



  
 LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



  
 LIC. JESÚS VELÁZQUEZ GARCÍA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



# INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
Al 31 de Diciembre de 2023

000012

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

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

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2021	2020	2019
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,389.35	0.00	15,412.43	7,671.82
1.1.2.4	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	3,389.35	0.00	15,412.43	7,671.82

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,243,981.74	94,000.00	0.00	52.80	5,149,928.94
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	41.00	0.00	0.00	0.00	41.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	239,862.06	0.00	0.00	0.03	239,862.03
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	141,899.85	0.00	0.00	0.03	141,899.82
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	97,962.21	0.00	0.00	0.00	97,962.21
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	5,483,884.80	94,000.00	0.00	52.83	5,389,831.97

ESF-04 INVENTARIO:



CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Monto	Método	Monto	Tipo	Característica	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
1.1.4	INVENTARIOS	0.00								
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00	0.00					0.00	Línea recta	
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00					0.00	Línea recta	
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00						0.00	Línea recta	
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00								
1.1.4.5	MERCANCIAS EN TRÁNSITO	0.00								
	TOTAL	0.00								
ESF-05 ALMACENES:										
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Monto	Método						
1.1.5	ALMACEN	0.00	0.00							
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00							
	TOTAL	0.00								
ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:										
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Monto	Tipo						
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00							
	TOTAL	0.00								
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:										
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Monto							
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00							
	TOTAL	0.00								
ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:										
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)			
1.2.3	BIENES INMUEBLES	8,070,086.50		0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.1	TERRENOS	1,436,625.00		0.00	0.00	Línea recta				
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00		0.00	0.00	Línea recta				

000014

1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,633,461.50	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,403,525.74	0.00	302,647.26	0.00	Línea recta
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	113,093.80	0.00	40,864.69	0.00	Línea recta
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	129,741.38	0.00	27,155.17	0.00	Línea recta
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,160,690.56	0.00	234,627.40	0.00	Línea recta
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	9,473,612.24	0.00	302,647.26	0.00	Línea recta

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	247,318.21	0.00	171,693.21	Línea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	82,318.21	0.00	82,318.21	Línea recta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	165,000.00	0.00	89,375.00	Línea recta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

1.2.7.9	PAGADOS POR ADELANTADO				
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	247,318.21	0.00	171,693.21	

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS:

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

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

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,942,884.38	1,411,243.68	62,072.43	270,042.76	10,199,525.51
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,956,785.29	1,018,289.96	0.00	0.00	938,495.33
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,847,802.76	98,426.08	0.00	807.36	2,748,569.32
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	274,369.03	207,912.54	0.00	0.00	66,456.49
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica		
2.1.1.7	LA DEUDA PÚBLICA					
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,863,927.30	86,615.10	62,072.43	269,235.40	6,446,004.37
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,809.32	0.00	0.00	0.00	214,809.32
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,809.32	0.00	0.00	0.00	214,809.32
	TOTAL	12,157,693.70	1,411,243.68	62,072.43	270,042.76	10,414,334.83

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

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

000017



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000018

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000019

EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	18,247,087.74
4.1.1	IMPUESTOS	218,145.00
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00
4.1.1.1.1	I.V.A. POR PAGAR	0.00
4.1.1.1.1.1	I.V.A POR PAGAR	0.00
4.1.1.1.1.2	I.V.A. PENDIENTE POR PAGAR	0.00
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	218,145.00
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00
4.1.4	DERECHOS	17,427,479.91
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,655,749.12
4.1.4.3.1	CONSUMO DE AGUA	14,740,959.90
4.1.4.3.2	REZAGO	223,439.98
4.1.4.3.3	CONEXION	558,709.71
4.1.4.3.4	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	1,132,639.53
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	771,730.79
4.1.4.9.1	CONSTANCIA	6,470.84
4.1.4.9.2	CAMBIO DE NOMBRE	64,919.96
4.1.4.9.3	OTROS SERVICIOS	700,339.99
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	632.88
4.1.5.1	PRODUCTOS	632.88
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	600,829.95
4.1.6.2	MULTAS	0.00
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000020

4.1.6.4	REINTEGROS	0.00
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00
4.1.6.8	ACCESORIOS Y APROVECHAMIENTOS	600,829.95
4.1.6.8.1	RECARGOS	431,729.95
4.1.6.8.2	MULTAS	79,100.00
4.1.6.8.3	GASTOS DE EJECUCION	90,000.00
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE EMPR. PRODUCT. DEL ESTADO	0.00
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	0.00
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00
	TOTAL	18,247,087.74

EA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00
4.2.1.1.1	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00
4.2.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	0.00
4.2.1.1.3	FONDO DE FISCALIZACIÓN Y RECAUDACIÓN	0.00
4.2.1.1.4	FONDO DE COMPENSACIÓN	0.00
4.2.1.1.5	FONDO DE EXTRACCIÓN DE HIDROCARBUROS	0.00
4.2.1.1.6	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCIÓN Y SERVICIOS	0.00
4.2.1.1.7	0.136% DE LA RECAUDACIÓN FEDERAL PARTICIPABLE	0.00
4.2.1.1.8	3.17% SOBRE EXTRACCIÓN DE PETRÓLEO	0.00
4.2.1.1.9	GASOLINAS Y DIÉSEL	0.00



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000021

4.2.1.1.10	FONDO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00
4.2.1.1.11	FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA NÓMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	0.00
4.2.1.2.2	FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	0.00
4.2.1.2.3	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	0.00
4.2.1.2.4	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS	0.00
4.2.1.2.5	FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES	0.00
4.2.1.2.6	FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS	0.00
4.2.1.2.7	FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	0.00
4.2.1.2.8	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00
4.2.1.3.1	CONVENIOS DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD	0.00
4.2.1.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN	0.00
4.2.1.3.3	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00
4.2.1.3.4	OTROS CONVENIOS Y SUBSIDIOS	0.00
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00
4.2.1.4.1	TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS	0.00
4.2.1.4.2	FONDO DE COMPENSACIÓN ISAN	0.00
4.2.1.4.3	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	0.00
4.2.1.4.4	FONDO DE COMPENSACIÓN DE REPECOS-- INTERMEDIOS	0.00
4.2.1.4.5	OTROS INCENTIVOS ECONÓMICOS	0.00
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00
4.2.1.5.1	FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	0.00
4.2.1.5.2	FONDO MINERO	0.00
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
4.2.2.5.1	AGUINALDO JUBILACIONES	0.00
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00
	TOTAL	0.00

EA-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	169.26	
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	169.26	
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000022

4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	_____
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	_____
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	_____
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	_____
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	_____
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	_____
4.3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	_____
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	_____
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	_____
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	_____
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	_____
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	_____
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	_____
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	_____
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	_____
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	_____
	TOTAL	169.26	_____

EA-04 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,780,290.11	90.80
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	7,541,490.05	38.51
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,895,219.79	19.89
5.1.1.1.1	DIETAS	0.00	0.00
5.1.1.1.2	HABERES	0.00	0.00
5.1.1.1.3	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	3,895,219.79	19.89
5.1.1.1.3.1	SUELDOS BASE AL PERSONAL SINDICALIZADO	1,786,894.30	9.13
5.1.1.1.3.2	SUELDOS BASE AL PERSONAL DE CONFIANZA	2,108,325.49	10.77
5.1.1.1.4	REMUNERACIONES POR ADSCRIPCIÓN LABORAL EN EL EXTRANJERO	0.00	0.00
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,691,130.18	8.64
5.1.1.2.1	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0.00	0.00
5.1.1.2.2	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	1,691,130.18	8.64
5.1.1.2.3	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	0.00	0.00
5.1.1.2.4	RETRIB. A LOS REPRESENT. DE LOS TRABAJADORES Y DE LOS PATRONES EN LA JUNTA DE CONCILIACIÓN Y ARBITR.	0.00	0.00
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,861,653.70	9.51
5.1.1.3.1	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	0.00	0.00
5.1.1.3.2	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	1,535,635.29	7.84
5.1.1.3.2.1	PRIMAS DE VACACIONES Y DOMINICAL	41,407.86	0.21
5.1.1.3.2.2	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	1,494,227.43	7.63

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000023

5.1.1.3.2.2.1	PERSONAL SINDICALIZADO	578,241.51	2.95
5.1.1.3.2.2.2	PERSONAL DE CONFIANZA	361,963.70	1.85
5.1.1.3.2.2.3	JUBILADOS Y PENSIONADOS	426,717.84	2.18
5.1.1.3.2.2.4	EVENTUALES	127,304.38	0.65
5.1.1.3.3	HORAS EXTRAORDINARIAS	500.00	0.00
5.1.1.3.3.1	PERSONAL SINDICALIZADO	0.00	0.00
5.1.1.3.3.2	PERSONAL DE CONFIANZA	500.00	0.00
5.1.1.3.4	COMPENSACIONES	325,518.41	1.66
5.1.1.3.5	SOBREHABERES	0.00	0.00
5.1.1.3.6	ASIGNACIONES DE TÉCNICO, DE MANDO, POR COMISIÓN, DE VUELO Y DE TÉCNICO ESPECIAL	0.00	0.00
5.1.1.3.7	HONORARIOS ESPECIALES	0.00	0.00
5.1.1.3.8	PARTICIPACIONES POR VIGILANCIA EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS LEYES Y CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	67,932.53	0.35
5.1.1.4.1	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	67,932.53	0.35
5.1.1.4.2	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00
5.1.1.4.3	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	0.00	0.00
5.1.1.4.4	APORTACIONES PARA SEGUROS	0.00	0.00
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	25,553.85	0.13
5.1.1.5.1	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	0.00	0.00
5.1.1.5.2	INDEMNIZACIONES	15,533.33	0.08
5.1.1.5.3	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	0.00	0.00
5.1.1.5.4	PRESTACIONES CONTRACTUALES	9,675.69	0.05
5.1.1.5.4.1	DESPENSA	0.00	0.00
5.1.1.5.4.2	BONO DE PRODUCTIVIDAD	0.00	0.00
5.1.1.5.4.3	QUINQUENIO	0.00	0.00
5.1.1.5.4.4	PRESTACIONES CONVENIO SINDICATO	9,675.69	0.05
5.1.1.5.5	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00
5.1.1.5.9	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	344.83	0.00
5.1.1.6	PREVISIONES	0.00	0.00
5.1.1.6.1	SERVICIO MEDICO	0.00	0.00
5.1.1.6.2	SERVICIO MEDICO (SINDICATO)	0.00	0.00
5.1.1.7	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00
5.1.1.7.1	ESTIMULOS	0.00	0.00
5.1.1.7.2	RECOMPENSAS	0.00	0.00
5.1.1.8	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00
5.1.1.8.1	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0.00	0.00
5.1.1.8.2	OTROS IMPUESTOS DERIVADOS DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	981,598.71	5.01
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	98,179.45	0.50
5.1.2.1.1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	62,092.86	0.32
5.1.2.1.2	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	10,529.00	0.05
5.1.2.1.3	MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO	0.00	0.00
5.1.2.1.4	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	3,100.00	0.02
5.1.2.1.5	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	19,455.72	0.10
5.1.2.1.6	MATERIAL DE LIMPIEZA	3,001.87	0.02
5.1.2.1.7	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	0.00	0.00
5.1.2.1.8	MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACIÓN DE BIENES Y PERSONAS	0.00	0.00



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000024

5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		
5.1.2.2.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	25,751.00	0.13
5.1.2.2.2	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	25,751.00	0.13
5.1.2.2.3	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	0.00	0.00
		0.00	0.00
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00
5.1.2.3.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.2	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.3	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.4	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.6	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.7	PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.3.8	MERCANCÍAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00
5.1.2.3.9	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0.00	0.00
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	210,104.30	1.07
5.1.2.4.1	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	25,253.00	0.13
5.1.2.4.2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	23,057.82	0.12
5.1.2.4.3	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	0.00	0.00
5.1.2.4.4	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	2,285.25	0.01
5.1.2.4.5	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	0.00	0.00
5.1.2.4.6	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	68,885.09	0.35
5.1.2.4.7	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	83,944.66	0.43
5.1.2.4.8	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0.00	0.00
5.1.2.4.9	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	6,678.48	0.03
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	240,762.53	1.23
5.1.2.5.1	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	0.00	0.00
5.1.2.5.2	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	0.00	0.00
5.1.2.5.3	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	828.00	0.00
5.1.2.5.3.1	PERSONAL SINDICALIZADO	0.00	0.00
5.1.2.5.3.2	PERSONAL DE CONFIANZA	828.00	0.00
5.1.2.5.4	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0.00	0.00
5.1.2.5.5	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	0.00	0.00
5.1.2.5.6	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	167,397.47	0.85
5.1.2.5.9	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	72,537.06	0.37
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	328,562.26	1.68
5.1.2.6.1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	328,062.26	1.68
5.1.2.6.2	CARBÓN Y SUS DERIVADOS	500.00	0.00
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	6,006.53	0.03

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000025

5.1.2.7.1	VESTUARIO Y UNIFORMES	0.00	0.00
5.1.2.7.2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	6,006.53	0.03
5.1.2.7.3	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00
5.1.2.7.4	PRODUCTOS TEXTILES	0.00	0.00
5.1.2.7.5	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	0.00	0.00
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00
5.1.2.8.1	SUSTANCIAS Y MATERIALES EXPLOSIVOS	0.00	0.00
5.1.2.8.2	MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00
5.1.2.8.3	PRENDAS DE PROTECCIÓN PARA SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	72,232.64	0.37
5.1.2.9.1	HERRAMIENTAS MENORES	62,974.90	0.32
5.1.2.9.2	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	572.68	0.00
5.1.2.9.3	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
5.1.2.9.4	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	294.00	0.00
5.1.2.9.5	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
5.1.2.9.6	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	5,835.00	0.03
5.1.2.9.7	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
5.1.2.9.8	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	362.06	0.00
5.1.2.9.9	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	2,194.00	0.01
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	9,257,201.35	47.28
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	7,991,335.92	40.81
5.1.3.1.1	ENERGÍA ELÉCTRICA	7,976,367.12	40.73
5.1.3.1.2	GAS	0.00	0.00
5.1.3.1.3	AGUA	0.00	0.00
5.1.3.1.4	TELEFONÍA TRADICIONAL	14,968.80	0.08
5.1.3.1.5	TELEFONÍA CELULAR	0.00	0.00
5.1.3.1.6	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	0.00	0.00
5.1.3.1.7	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.1.8	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	0.00	0.00
5.1.3.1.9	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	105,707.72	0.54
5.1.3.2.1	ARRENDAMIENTO DE TERRENOS	0.00	0.00
5.1.3.2.2	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	0.00	0.00
5.1.3.2.3	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
5.1.3.2.4	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
5.1.3.2.5	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
5.1.3.2.6	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	62,229.00	0.32
5.1.3.2.7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	42,878.72	0.22
5.1.3.2.8	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
5.1.3.2.9	OTROS ARRENDAMIENTOS	600.00	0.00



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000026

5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	26,500.00	0.14
5.1.3.3.1	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	0.00	0.00
5.1.3.3.2	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	0.00	0.00
5.1.3.3.3	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.3.3.1	SERVICIOS DE INFORMATICA	0.00	0.00
5.1.3.3.4	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.3.5	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO	0.00	0.00
5.1.3.3.6	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	700.00	0.00
5.1.3.3.7	SERVICIOS DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD	0.00	0.00
5.1.3.3.8	SERVICIOS DE VIGILANCIA	0.00	0.00
5.1.3.3.9	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	25,800.00	0.13
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	34,148.00	0.17
5.1.3.4.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	498.00	0.00
5.1.3.4.2	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	0.00	0.00
5.1.3.4.3	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
5.1.3.4.4	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	0.00	0.00
5.1.3.4.5	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	0.00	0.00
5.1.3.4.6	ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	0.00	0.00
5.1.3.4.7	FLETES Y MANIOBRAS	0.00	0.00
5.1.3.4.8	COMISIONES POR VENTAS	33,650.00	0.17
5.1.3.4.9	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	0.00	0.00
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	996,255.30	5.09
5.1.3.5.1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	227,147.93	1.16
5.1.3.5.2	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECR	1,400.00	0.01
5.1.3.5.3	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	6,410.00	0.03
5.1.3.5.4	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
5.1.3.5.5	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	44,272.41	0.23
5.1.3.5.6	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
5.1.3.5.7	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	717,024.96	3.66
5.1.3.5.8	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	0.00	0.00
5.1.3.5.9	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	20,000.00	0.10
5.1.3.6.1	DIFUSIÓN POR RADIO,	0.00	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000027

5.1.3.6.2	TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES S OBRE PROGRAM. Y ACTIVID. GUBERNAMENTALES DIFUSIÓN POR RADIO,	20,000.00	0.10
5.1.3.6.3	TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES C OMER. PARA PROMO. LA VNTA DE BIE. O SERV SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDA D, EXCEPTO INTERNET	0.00	0.00
5.1.3.6.4	SERVICIOS DE REVELADO DE FOTOGRAFÍAS	0.00	0.00
5.1.3.6.5	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	0.00	0.00
5.1.3.6.6	SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET	0.00	0.00
5.1.3.6.9	OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	37,487.00	0.19
5.1.3.7.1	PASAJES AÉREOS	0.00	0.00
5.1.3.7.1.1	PASAJES AÉREOS NACIONALES	0.00	0.00
5.1.3.7.1.2	PASAJES AÉREOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.1.3.7.2	PASAJES TERRESTRES	0.00	0.00
5.1.3.7.2.1	PASAJES TERRESTRES NACIONALES	0.00	0.00
5.1.3.7.2.2	PASAJES TERRESTRES INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.1.3.7.3	PASAJES MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	0.00	0.00
5.1.3.7.4	AUTOTRANSPORTE	0.00	0.00
5.1.3.7.5	VIÁTICOS EN EL PAÍS	37,487.00	0.19
5.1.3.7.6	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	0.00	0.00
5.1.3.7.7	GASTOS DE INSTALACIÓN Y TRASLADO DE MENAJE	0.00	0.00
5.1.3.7.8	SERVICIOS INTEGRALES DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	0.00
5.1.3.7.9	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	0.00	0.00
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	35,767.41	0.18
5.1.3.8.1	GASTOS DE CEREMONIAL	0.00	0.00
5.1.3.8.2	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	35,767.41	0.18
5.1.3.8.3	CONGRESOS Y CONVENCIONES	0.00	0.00
5.1.3.8.4	EXPOSICIONES	0.00	0.00
5.1.3.8.5	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,000.00	0.05
5.1.3.9.1	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	10,000.00	0.05
5.1.3.9.2	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	0.00
5.1.3.9.3	IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACIÓN	0.00	0.00
5.1.3.9.4	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR JUDICIALES AUTORIDAD COMPETENTE	0.00	0.00
5.1.3.9.5	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS, ACTUALIZACIONES Y RECARGOS	0.00	0.00
5.1.3.9.6	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00
5.1.3.9.8	IMP. SOBRE EROG. POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00
5.1.3.9.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,749,182.61	8.93
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
5.2.1.1.1	ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS AL PODER EJECUTIVO	0.00	0.00
5.2.1.1.2	ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS AL PODER LEGISLATIVO	0.00	0.00
5.2.1.1.3	ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS AL PODER	0.00	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000028

	JUDICIAL		
5.2.1.1.4	ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS A ÓRGANOS AUTÓNOMOS	0.00	0.00
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
5.2.1.2.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.1.2.6	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.1.2.7	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A FIDEICOMISOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.1.2.8	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A INSTITUCIONES PARAESTATALES PÚBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.1.2.9	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A FIDEICOMISOS PÚBLICOS FINANCIEROS	0.00	0.00
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00
5.2.2.1.1	TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.2.1.2	TRANSFERENCIAS OTORGADAS PARA ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.2.1.3	TRANSFERENCIAS OTORGADAS PARA INSTITUCIONES PARAESTATALES PÚBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.2.2.2.4	TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.2.2.2.5	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS DE ENTIDADES DEFERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00
5.2.3.1.1	SUBSIDIOS A LA PRODUCCIÓN	0.00	0.00
5.2.3.1.2	SUBSIDIOS A LA DISTRIBUCIÓN	0.00	0.00
5.2.3.1.3	SUBSIDIOS A LA INVERSIÓN	0.00	0.00
5.2.3.1.4	SUBSIDIOS A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00
5.2.3.1.5	SUBSIDIOS PARA CUBRIR DIFERENCIALES DE TASA DE INTERÉS	0.00	0.00
5.2.3.1.6	SUBSIDIOS A LA VIVIENDA	0.00	0.00
5.2.3.1.8	SUBSIDIOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y A MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00
5.2.3.2.7	SUBVENCIONES AL CONSUMO	0.00	0.00
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00
5.2.4.1.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00
5.2.4.2.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	0.00	0.00
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00
5.2.4.3.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	0.00	0.00



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000029

5.2.4.3.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	0.00	0.00
5.2.4.3.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00
5.2.4.3.6	AYUDAS SOCIALES A COOPERATIVAS	0.00	0.00
5.2.4.3.7	AYUDAS SOCIALES A ENTIDADES DE INTERÉS PÚBLICO	0.00	0.00
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00
5.2.4.4.8	AYUDAS POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,749,182.61	8.93
5.2.5.1	PENSIONES	1,749,182.61	8.93
5.2.5.1.1	PENSIONES	1,749,182.61	8.93
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00
5.2.5.2.2	JUBILACIONES	0.00	0.00
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00
5.2.6.1.1	EJECUTIVO	0.00	0.00
5.2.6.1.2	LEGISLATIVO	0.00	0.00
5.2.6.1.3	JUDICIAL	0.00	0.00
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00
5.2.7.1.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIÓN DE LEY	0.00	0.00
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00
5.2.8.1.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.2.8.5.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.2.9.1.1	TRANSFERENCIAS A GOBIERNOS EXTRANJEROS	0.00	0.00
5.2.9.1.2	TRANSFERENCIAS PARA ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00
5.3.1.1.1	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	0.00
5.3.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	0.00	0.00
5.3.1.1.4	OTROS CONCEPTOS PARTICIPABLES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00	0.00
5.3.1.1.5	OTROS CONCEPTOS PARTICIPABLES DE LA FEDERACIÓN A MUNICIPIOS	0.00	0.00



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE

ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000000

5.3.1.1.6	CONVENIOS DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA	0.00	0.00
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES	0.00	0.00
	FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		
5.3.1.2.3	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES	0.00	0.00
	FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A	0.00	0.00
	ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		
5.3.2.1.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A LAS	0.00	0.00
	ENTIDADES FEDERATIVAS		
5.3.2.1.2	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A	0.00	0.00
	MUNICIPIOS		
5.3.2.1.4	APORTACIONES PREVISTAS EN LEYES Y	0.00	0.00
	DECRETOS AL SISTEMA DE PROTECCIÓN SOCIAL		
5.3.2.1.5	APORTACIONES PREVISTAS EN LEYES Y	0.00	0.00
	DECRETOS COMPENSATORIAS A ENTIDADES		
	FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES	0.00	0.00
	FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		
5.3.2.2.3	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES	0.00	0.00
	FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS		
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00
5.3.3.1.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00
5.3.3.2.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN	0.00	0.00
5.3.3.2.3	OTROS CONVENIOS	0.00	0.00
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	0.00	0.00
	LA DEUDA PÚBLICA		
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
5.4.1.1.1	INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON	0.00	0.00
	INSTITUCIONES DE CRÉDITO		
5.4.1.1.2	INTERESES DERIVADOS DE LA COLOCACIÓN DE	0.00	0.00
	TÍTULOS Y VALORES		
5.4.1.1.3	INTERESES POR ARRENDAMIENTOS	0.00	0.00
	FINANCIEROS NACIONALES		
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.1.2.4	INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA CON	0.00	0.00
	INSTITUCIONES DE CRÉDITO		
5.4.1.2.5	INTERESES DE LA DEUDA DE ORGANISMOS	0.00	0.00
	FINANCIEROS INTERNACIONALES		
5.4.1.2.6	INTERESES DE LA DEUDA BILATERAL	0.00	0.00
5.4.1.2.7	INTERESES DERIVADOS DE LA COLOCACIÓN DE	0.00	0.00
	TÍTULOS Y VALORES EN EL EXTERIOR		
5.4.1.2.8	INTERESES POR ARRENDAMIENTOS	0.00	0.00
	FINANCIEROS INTERNACIONALES		
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
5.4.2.1.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.2.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
5.4.3.1.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.3.2.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
5.4.4.1.1	COSTOS POR COBERTURA DE LA DEUDA	0.00	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000031

	PÚBLICA INTERNA		
5.4.4.2	COSTOS POR COBERTURA DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00
5.4.5.1.1	APOYOS A INTERMEDIARIOS FINANCIEROS	0.00	0.00
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00
5.4.5.2.2	APOYOS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	51,861.80	0.26
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
5.5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00
5.5.9	OTROS GASTOS	51,861.80	0.26
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	51,861.80	0.26
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00
5.5.9.9.1	CANCELACION DE INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
	TOTAL	19,581,334.52	100.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES


Al 31 de Diciembre de 2023


(Cifras en pesos)

000032

son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



  
LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO  
Al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

000033

VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Variación	Saldo Final	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL	0.00	0.00	0.00		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Variación	Saldo Final	Procedencia
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-75,895.02	-1,258,182.50	-1,334,077.52	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,247,498.13	-75,895.02	-4,323,393.15	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	8,070,086.50	8,070,086.50	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	8,070,086.50	8,070,086.50	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	
3.2.4	RESERVAS	0.00	0.00	0.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	-4,323,393.15	6,736,086.98	2,412,615.83	

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

000004

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2023	2022
1.1.1.1 EFECTIVO	111,852.62	810,700.48
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	159,021.12	263,911.57
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	270,873.74	1,074,612.05

EFE-02 APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Concepto	Adquisición	Pagos
1.2.3 BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	165,000.00	165,000.00
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	165,000.00	165,000.00
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	0.00
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	165,000.00	165,000.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

000035

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

Concepto	2023	2022
3.2.1 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,334,077.52	-75,895.02
(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	1,371,843.48	64,337.04
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	51,861.80	64,337.04
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,319,981.68	0.00
(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	33,910.05	1,609.93
4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	169.26	1,609.93
1x,5x GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	0.00	0.00
1.1.2 INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	33,740.79	0.00
(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,855.91	-13,167.91

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



LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESÚS VELÁZQUEZ GARCÍA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023

### DESCRIPCIÓN

#### I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

080038

- \* INTRODUCCIÓN.
- \* PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.
- \* AUTORIZACIÓN E HISTORIA. CREACIÓN DEL ENTE.
- \* CONSIDERACIONES FISCALES Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA
- \* BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

#### II. NOTAS DE DESGLOSE:

- \* ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- \* ESTADO DE ACTIVIDADES
- \* ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
- \* CONCILIACION CONTABLE / PRESUPUESTAL

#### III. NOTAS DE MEMORIA:

- \* CUENTAS DE ORDEN CONTABLES
- \* CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

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



Autoriza  
Lic. José Luis Maya Torres  
Presidente de la Junta de Gobierno



Elaboró  
Lic. Jesús Velazquez Garcia  
Director General SCAPSZ



## NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

000037

### 1. INTRODUCCIÓN

El presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo que se informa en el ejercicio del presupuesto para el cumplimiento del objetivo principal de dotar del servicio básico a la comunidad en apego a las disposiciones legales, asimismo sus estados financieros se orientan a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

De esta manera, y con el propósito de dar cumplimiento al Art. 48 de la ley general de contabilidad en donde obliga a los ayuntamientos y organismos de los municipios a proporcionar como mínimo información contable y presupuestaria a que se refiere el Art. 46 de la misma ley, y específicamente atendiendo lo relativo a las "Notas a los Estados Financieros" establecidos en el inciso g) de la Fracción I, se presenta este documento con la finalidad de que la información plasmada en los estados financieros, tenga mayores elementos para ser analizada, comprendida y sea de mayor utilidad para los usuarios.

### 2. PANORAMA ECONOMICO.

Considerando la deuda que esta Administración recibió al inicio de su gestión, y los problemas que desde los primeros días de gobierno se presentaron y que continúan presentándose, para mantener una adecuada operación de las funciones del Sistema, uno de los aspectos fundamentales en que se continúa centrando el manejo de las finanzas, ha sido buscar mejorar la liquidez financiera con un control adecuado el flujo de efectivo. Mediante la oportuna aplicación de una política de contención del gasto público, sin descuidar las prioridades de impacto social.

### 3.- AUTORIZACION E HISTORIA

#### Creación del Ente

I.- Con fecha 26 de julio del año dos mil cinco, fue publicada la Ley Estatal de Agua Potable, con el objeto, entre otros, de regular la estructura y funcionamiento de los organismos operadores del Sistema de Agua Potable.

II.- En observancia a la facultad establecida por el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el artículo 2º. de la Ley citada estipula que los servicios públicos de conservación, agua potable y saneamiento de agua, estarán a cargo de los Ayuntamientos, con el concurso del Estado y sólo podrán prestarse, en los términos de dicha ley.

III.- En cumplimiento a lo estipulado por el artículo 3º. de la Ley Estatal de Agua Potable, el Ayuntamiento de Zacatepec, Morelos, en su sesión de cabildo de fecha 9 de febrero de 1996, determino la constitución del Organismo Operador del Sistema de Agua Potable en la cabecera Municipal. Dicho acuerdo fue debidamente publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" de fecha 24 de abril de 1996.



IV.- A fin de otorgar mayor certidumbre y transparencia a dicho Organismo, el Ayuntamiento de Zacatepec, Mor., expide el presente 13 de Septiembre de 2006 El Organismo Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Zacatepec, Morelos.

**El Organismo Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Zacatepec, Morelos, está facultado para:**

- 1.- Realizar por sí o por terceros las obras para agua potable y alcantarillado de su jurisdicción, y recibir las que se construyan en la misma;
- 2.- Celebrar con personas de los sectores público, social o privado, los convenios y contratos necesarios para el cumplimiento total o parcial de sus atribuciones, en los términos que prescribe la Ley Estatal de Agua Potable y los demás ordenamientos aplicables;
- 3.- Cubrir oportunamente, las contribuciones, derechos, aprovechamientos y productos federales en materia de agua, que establezca la legislación fiscal aplicable;
- 4.- Aprobar los programas y presupuestos anuales de prestación de los servicios;
- 5.- Desarrollar programas de capacitación y adiestramiento para su personal;
- 6.- Formular y mantener actualizado el inventario de bienes y recursos que integran el patrimonio afecto a los servicios a que se refiere la Ley Estatal de Agua Potable;
- 7.- Promover programas de agua potable y de uso racional del líquido;
- 8.- Resolver los recursos y demás medios de impugnación interpuestos en contra de sus actos o resoluciones;
- 9.- Inspeccionar, verificar y, en su caso, aplicar las sanciones que establece la Ley Estatal de Agua Potable;
- 10.- Utilizar todos los ingresos que recauden, obtengan o reciban, de los servicios públicos de conservación, agua potable y saneamiento de agua, incluyendo alcantarillado a los mismos servicios ya que en ningún caso podrán ser destinados a otro fin;
- 11.- Otorgar los permisos de descargas de aguas residuales a los sistemas de drenaje o alcantarillado, en los términos de la Ley Estatal de Agua Potable;
- 12.- Realizar todas las acciones que se requieran, directa o indirectamente, para el cumplimiento de sus objetivos, y;
- 13.- Los Ayuntamientos en la cuenta pública de cada ejercicio fiscal, deberán incorporar el informe financiero derivado de la administración, de la construcción, operación, conservación y saneamiento del agua potable, bien sea que la realice por sí mismo, o por conducto de organismos, dependencias del Ejecutivo Estatal o concesionarios;
- 14.- Las demás que señalan esta la Ley Estatal de Agua Potable y otras disposiciones legales aplicables. Las facultades enumeradas en este artículo, se ejercerán sin menoscabo de las que la Ley Estatal de Agua Potable u otras leyes



concedan al Ejecutivo del Estado por conducto de la Comisión Estatal de Agua y Medio Ambiente del Estado de Morelos, en materia de protección ambiental, forestal, de agua y saneamiento del Estado.

Su Registro Federal de Contribuyentes (RFC) muestra el día 23 de Agosto de 1998, fecha en que se encuentra dado de alta ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) órgano desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

### **3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

#### **Consideraciones Fiscales**

El Régimen Fiscal aplicable al Organismo Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Zacatepec, Morelos es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no lucrativos, establecido dentro del artículo 79 fracción XXIII, de la Ley del Impuesto sobre la Renta y la Ley del Impuesto al Valor agregado, por lo que sus obligaciones consisten en:

- a) Entero de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- b) Declaración informativa de IVA con la anual de ISR
- c) Pago definitivo mensual de IVA
- d) Declaración de Proveedores de IVA
- e) Declaración Informativa mensual de Proveedores
- f) Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

#### **Estructura Organizacional Básica**

- Organismo Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Zacatepec, Morelos será:

- I.- Una Junta de Gobierno;
- II.- Un Consejo Consultivo;
- III.- Un Director General; y
- IV.- Un Comisario.

### **4. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El Organismo Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Zacatepec, ha trabajado gradualmente en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para dar cumplimiento en tiempo y forma, considerando los postulados básicos en la emisión de la información financiera, presupuestal y programática así como lo que establece la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

# ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

000040

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4=(1+2-3)	Variación del periodo 5=(4-1)
ACTIVO	6,502,053.95	64,213,239.57	55,710,555.65	15,004,737.87	8,502,683.92
ACTIVO CIRCULANTE	5,490,550.47	55,978,153.07	55,710,555.65	5,758,147.89	267,597.42
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,074,612.05	35,646,935.83	36,450,674.14	270,873.74	-803,738.31
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,176,076.39	20,299,914.21	19,228,578.51	5,247,412.09	1,071,335.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	239,862.03	31,303.03	31,303.00	239,862.06	0.03
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,011,503.48	8,235,086.50	0.00	9,246,589.98	8,235,086.50
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	8,070,086.50	0.00	8,070,086.50	8,070,086.50
BIENES MUEBLES	1,238,525.74	165,000.00	0.00	1,403,525.74	165,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES	247,318.21	0.00	0.00	247,318.21	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-474,340.47	0.00	0.00	-474,340.47	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

000041

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

# ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

000042

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
CORTO PLAZO				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
LARGO PLAZO				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>			<b>10,825,447.10</b>	<b>12,592,122.04</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>10,825,447.10</b>	<b>12,592,122.04</b>

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



LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



# ESTADO ANALÍTICO DE LOS INGRESOS





SISTEMA DE CONSERVACION, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
IMPUESTOS	0.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00
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	16,847,600.00	1,987,799.15	18,835,399.15	17,427,475.91	17,396,059.64	548,459.64
PRODUCTOS	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	632.88
APROVECHAMIENTOS	652,400.00	0.00	652,400.00	600,825.95	598,509.43	-53,890.57
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 DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>17,500,000.00</b>	<b>2,206,530.49</b>	<b>19,706,530.49</b>	<b>18,247,087.74</b>	<b>18,213,346.95</b>	<b>713,346.95</b>
					<b>Ingresos Excedentes</b>	

000043

SI.STEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAM. NTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3-1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6-5-1)
<b>INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS</b>						
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ORGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASI COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	632.88
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	632.88
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

000044

S. SEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	632.88
					Ingresos Excedentes	632.88



LIC. JOSE LOUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

000045



ESTADO ANALITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS  
CLASIFICACIÓN  
ADMINISTRATIVA



ESTADO ANALITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS  
CLASIFICACIÓN  
ADMINISTRATIVA



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3+1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6-3-4)
3	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
3.1	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
3.1.1	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
3.1.1.2	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
3.1.1.2.1	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
101	635,856.00	20,773.30	656,629.30	656,628.70	627,936.03	0.60
102	6,281,163.00	86,775.82	6,367,938.82	6,367,787.50	5,833,603.96	151.32
103	10,279,907.00	2,290,294.42	12,570,201.42	12,558,295.57	11,801,190.10	11,905.85
104	303,074.00	-191,313.05	111,760.95	111,760.95	111,760.95	0.00
TOTAL DEL GASTO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77



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

*[Signature]*  
LIC. JOSE LOUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

*[Signature]*  
LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





ESTADO ANALITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS  
CLASIFICACIÓN  
ECONOMICA



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

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

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	15,772,995.00	2,099,352.88	17,872,347.88	17,845,445.49	16,733,376.35	26,502.35
2 GASTO DE CAPITAL	270,000.00	-105,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	1,457,005.00	212,177.61	1,669,182.61	1,684,027.23	1,476,114.69	-14,844.62
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77

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



*[Signature]*  
 LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



*[Signature]*  
 LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

ESTADO ANALÍTICO  
DE EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS  
CLASIFICACIÓN  
POR OBJETO DEL GASTO





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 SERVICIOS PERSONALES	7,008,565.00	532,925.65	7,541,490.65	7,541,490.05	6,523,200.09	0.60
1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,581,460.00	313,759.79	3,895,219.79	3,895,219.79	3,418,785.20	0.00
1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,360,800.00	330,330.18	1,691,130.18	1,691,130.18	1,409,198.18	0.00
1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,640,305.00	221,349.30	1,861,654.30	1,861,653.70	1,601,730.33	0.60
1.4 SEGURIDAD SOCIAL	24,000.00	43,932.53	67,932.53	67,932.53	67,932.53	0.00
1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	402,000.00	-376,446.15	25,553.85	25,553.85	25,553.85	0.00
1.6 PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8 IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,320,200.00	-338,405.97	981,794.03	981,598.71	973,249.53	195.32
2.1 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	92,000.00	6,179.45	98,179.45	98,179.45	96,649.45	0.00
2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	40,200.00	-14,449.00	25,751.00	25,751.00	25,685.00	0.00
2.3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	436,200.00	-226,095.70	210,104.30	210,104.30	209,478.48	0.00
2.5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	333,000.00	-92,237.47	240,762.53	240,762.53	238,120.48	0.00
2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	230,000.00	98,562.26	328,562.26	328,562.26	326,466.17	0.00
2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	13,000.00	-6,993.47	6,006.53	6,006.53	5,803.94	0.00
2.8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	173,800.00	-101,372.04	72,427.96	72,232.64	71,046.01	195.32
3 SERVICIOS GENERALES	7,444,230.00	1,824,833.20	9,269,063.20	9,257,201.35	9,171,771.35	11,861.85
3.1 SERVICIOS BÁSICOS	6,618,230.00	1,384,967.77	8,003,197.77	7,991,335.92	7,991,335.92	11,861.85
3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	15,000.00	90,707.72	105,707.72	105,707.72	104,707.72	0.00
3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,000.00	23,500.00	26,500.00	26,500.00	26,500.00	0.00

000048

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	28,500.00	5,648.00	34,148.00	34,148.00	34,148.00	0.00
3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	597,000.00	399,255.30	996,255.30	996,255.30	912,355.30	0.00
3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	24,000.00	-4,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	0.00
3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	35,500.00	1,987.00	37,487.00	37,487.00	36,957.00	0.00
3.8 SERVICIOS OFICIALES	15,000.00	20,767.41	35,767.41	35,767.41	35,767.41	0.00
3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	108,000.00	-98,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00
4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,541,270.07	0.00
4.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.5 PENSIONES Y JUBILACIONES	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,541,270.07	0.00
4.6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8 DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	270,000.00	-105,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	50,000.00	-50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	70,000.00	-70,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	150,000.00	15,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8 BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000049

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
6.1 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 OBRA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5 CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5 COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6 APOYOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>17,500,000.00</b>	<b>2,206,530.49</b>	<b>19,706,530.49</b>	<b>19,694,472.72</b>	<b>18,374,491.04</b>	<b>12,057.77</b>

000050

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE 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.

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000051



ESTADO ANALITICO  
DE EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS  
CLASIFICACIÓN  
FUNCIONAL



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1 LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6 SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8 OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 DESARROLLO SOCIAL	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
2.1 PROTECCION AMBIENTAL	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
2.2 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6 PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.7 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000052

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3+1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
4.1 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>17,500,000.00</b>	<b>2,206,530.49</b>	<b>19,706,530.49</b>	<b>15,694,472.72</b>	<b>18,374,491.04</b>	<b>12,057.77</b>



LIC. JOSE LUIS MEZA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPST

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

000053

# ENDEUDAMIENTO NETO



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595



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

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



*[Handwritten signature]*

LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



*[Handwritten signature]*

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

# INTERESES DE LA DEUDA



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

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



*[Handwritten Signature]*  
 LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



*[Handwritten Signature]*  
 LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
 DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

# FLUJO DE FONDOS



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAM. (FO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
FLUJO DE FONDOS  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)

R/C	Rubro/Capítulo	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	Cxc/ Cxp
	RUBROS DE INGRESO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	33,740.79
1	IMPUESTOS	0.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	16,847,600.00	1,987,799.15	18,835,399.15	17,427,479.91	17,396,059.64	31,420.27
5	PRODUCTOS	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	652,400.00	0.00	652,400.00	600,829.95	598,509.43	2,320.52
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE GASTO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	1,319,981.68
1	SERVICIOS PERSONALES	7,008,565.00	532,925.65	7,541,490.65	7,541,490.05	6,523,200.09	1,018,289.96
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,320,200.00	-338,405.97	981,794.03	981,598.71	973,249.53	8,349.18
3	SERVICIOS GENERALES	7,444,230.00	1,824,833.20	9,269,063.20	9,257,201.35	9,171,771.35	85,430.00
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,541,270.07	207,912.54
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	270,000.00	-105,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09	-1,286,240.89

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 FLUJO DE FONDOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

000057

CFF	Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ampliaciones/ Reducciones		Devengado	Recaudado	CxC
		Estimado	Modificado			
	NO ETIQUETADO	17,500,000.00	2,206,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	33,740.79
1	RECURSOS FISCALES	17,500,000.00	2,206,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	33,740.79
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INGRESOS	17,500,000.00	2,206,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	33,740.79

CFF	Egresos por Fuente de Financiamiento	Ampliaciones/ Reducciones		Devengado	Pagado	CxF
		Aprobado	Modificado			
	NO ETIQUETADO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	1,319,981.68
1	RECURSOS FISCALES	17,500,000.00	2,206,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	1,319,981.68
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL EGRESOS	17,500,000.00	2,206,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	1,319,981.68

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAM. TO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 FLUJO DE FONDOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

CFP Ingresos menos Egresos por Fuente de Financiamiento	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CXC/ CXP
NO ETIQUETADO						
1 RECURSOS FISCALES	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09	-1,286,240.89
2 FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09	-1,286,240.89
3 FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ETIQUETADO						
5 RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09	-1,286,240.89

000058

SILABO DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 CUENTA PÚBLICA 2023  
 FLUJO DE FONDOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
 (Cifras en pesos)

R/C	Subro/Capítulo	11	12	13	14	15	16	17	17	25	26	27	Etiquetado	Total
DETALLE POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO														
									Mo etiquetado					
	INGRESOS DE INGRESO	18,247,087.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,247,087.74	0.00	0.00	0.00	0.00	18,247,087.74
1	IMPUESTOS	218,145.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218,145.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218,145.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DEBEROS	17,437,479.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,437,479.91	0.00	0.00	0.00	0.00	17,437,479.91
5	PRODUCTOS	632.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	632.88	0.00	0.00	0.00	0.00	632.88
6	APROVECHAMIENTOS	600,829.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,829.95	0.00	0.00	0.00	0.00	600,829.95
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, COMPENSOS, INCENTIVOS DE DIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CARGUOS DE GASTO	18,694,472.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,694,472.72	0.00	0.00	0.00	0.00	18,694,472.72
1	SERVICIOS PERSONALES	7,541,490.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,541,490.05	0.00	0.00	0.00	0.00	7,541,490.05
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	981,598.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	981,598.71	0.00	0.00	0.00	0.00	981,598.71
3	SERVICIOS GENERALES	9,257,201.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,257,201.35	0.00	0.00	0.00	0.00	9,257,201.35
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,749,182.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749,182.61	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749,182.61
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	165,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,000.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	IMPRESIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBSANTO/DÉFICIT	-1,447,384.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,447,384.98

000059



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
FLUJO DE FONDOS  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Cifras en pesos)



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

  
LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000000

# INDICADORES DE POSTURA FISCAL



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	17,500,000.00	18,247,087.74	18,213,346.95
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	17,500,000.00	18,247,087.74	18,213,346.95
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	17,500,000.00	19,694,472.72	18,374,491.04
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	17,500,000.00	19,694,472.72	18,374,491.04
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09

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

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ

# GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

CUENTA PÚBLICA 2023

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Programas	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
S Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
U Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
E Prestación de Servicios Públicos	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
B Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
R Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
W Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
N Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
T Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Y Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000062

**SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE ZACATEPEC, MOR.**  
**CUENTA PÚBLICA 2023**  
**GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3-1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
H Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77



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

LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000063

# PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN  
Al 31 de Diciembre de 2023

Actividad Unidad de medida Meta programada Meta

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



LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



LIC. CESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





# INDICADORES DE RESULTADOS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
CUENTA PÚBLICA 2023  
INDICADORES DE RESULTADOS  
Al 31 de Diciembre de 2023

Indicador: \_\_\_\_\_ Unidad de medida: \_\_\_\_\_ Meta programada: \_\_\_\_\_ Meta real: \_\_\_\_\_

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



*[Handwritten signature]*

LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

*[Handwritten signature]*

LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



000065





dic-23

**ZACATEPEC, MORELOS.**  
**PROGRAMA PRESUPUESTARIO**  
**Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Agua de Zacatepec.**

El presente Programa, se formuló con fundamento en los artículos 7 y 33 de la Ley Estatal de Planeación y artículos 3, 4, 5, 6, 23, 25, 44, 45 y 46 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos y 114 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Morelos.



  
LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

  
LIC. JESÚS VELÁZQUEZ GARCÍA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ





**Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Agua de Zacatepec.**  
**CONTENIDO**

- \* Clasificación del Presupuesto por Capítulo y Fuente de Financiamiento
- \* Reporte de Avance en los Indicadores del Programa Presupuestario Municipal y del Plan Municipal de Desarrollo 2022-2024



  
LIC. JOSE LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



  
LIC. JESUS VELAZQUEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



dic-23

ZACATEPEC, MORELOS.

Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Agua de Zacatepec.

Programa Presupuestario: "Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Agua"

I. Clasificación del Presupuesto por Capítulo y Fuente de Financiamiento

Monto por capítulo de gasto de operación


Capítulo	Pesos
1000 Servicios personales	5,538,511.74
2000 Materiales y suministros	669,971.66
3000 Servicios generales	7,522,030.10
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,258,002.47
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	165,000.00
6000 Inversión pública	-
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	-
8000 Participaciones y aportaciones	-
9000 Deuda pública	-
<b>Total</b>	<b>15,153,515.97</b>

Fuente u origen de los recursos


Fuente de recursos	Porcentaje respecto al presupuesto estimado
Recursos fiscales	86.59%
Otros recursos (especificar fuentes (s))	0.00%
<b>Total</b>	<b>86.59%</b>



LIC. JOSÉ LUIS MAYA TORRES  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. JESÚS VELÁZQUEZ GARCÍA  
DIRECTOR GENERAL SCAPSZ



990000



INDICADORES DE RESULTADOS  
 SISTEMA DE CONSERVACIÓN AGUA POTABLE Y SANAMIENTO DE ZACATEPEC MORELOS  
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023



NIVEL DE OBJETIVO	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR										
		INDICADOR	METODO DE CALCULO	TIPO DE INDICADOR	DIMENSION	FRECUENCIA DE MEDICION	UNIDAD DE MEDIDA	META 2023	RESULTADO PARCIAL AVANCE ACUMULADO			
								1° TRIMESTRE	2° TRIMESTRE	3° TRIMESTRE	4° TRIMESTRE	
FIN	Muestra el porcentaje del gasto únicamente por concepto de energía eléctrica que se ha gastado en el ejercicio vigente por pagos de consumo de energía de pozos y convenio por adeudos anteriores	Porcentaje de acciones realizadas para la promoción de una cultura del ahorro y cuidado del agua en el Municipio de Zacatepec	(Acciones de cultura del agua realizadas / Acciones de Cultura del agua programadas) * 100	ESTRATEGICO	EFICACIA	MENSUAL	PORCENTAJE	100%	100%	100%	100%	
	Muestra el porcentaje del gasto únicamente por concepto de energía eléctrica que se ha gastado en el ejercicio vigente por pagos de consumo de energía de pozos y convenio por adeudos anteriores	Porcentaje en el gasto de consumos de energía eléctrica	(Importe pagado de energía eléctrica (pozos y convenio) / Gasto corriente ejercicio) * 100	ESTRATEGICO	EFICACIA	TRIMESTRAL	PORCENTAJE	45.14%	46.49%	46.60%	47.75%	
	Muestra el porcentaje de recuperación económica de los servicios públicos prestados por el SCAPSZ por suministro de agua en bloque mediante la cobranza en el Municipio de Zacatepec	Porcentaje de la cobranza real con la estimada por los servicios de suministro de agua en el Municipio de Zacatepec	(Importe de real cobrado de manera trimestral / Importe estimado a cobrar al año) * 100	ESTRATEGICO	EFICACIA	TRIMESTRAL	PORCENTAJE	39.34%	59.55%	80.05%	104.00%	
PROPÓSITO	Muestra el porcentaje del gasto corriente ejercido, comprende el conjunto de actividades y herramientas para coadyuvar a que la aduación de los servidores públicos sea eficaz, eficiente a fin de generar resultados	Porcentaje de avance en el gasto corriente ejercido	(Gasto corriente ejercido / Gasto corriente programado) * 100	ESTRATEGICO	EFICACIA	TRIMESTRAL	PORCENTAJE	100%	41.30%	68.34%	87.46%	106.00%

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA





**SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE ZACATEPEC, MOR.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)**  
**A1 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023 (PESOS)**

000070

Concepto	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022	Concepto	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>					
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	270,873.74	1,074,612.05	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=al+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	11,942,884.38	9,246,804.44
a1) Efectivo	111,852.62	810,700.48	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,956,785.29	938,495.33
a2) Bancos/Tesorería	159,021.12	263,911.57	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,847,802.76	2,748,569.32
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	274,369.03	56,456.49
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	5,247,412.09	4,176,076.39	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,863,927.30	5,493,283.30
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0.00	0.00	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,389.35	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	214,809.32	214,809.32
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,243,981.74	4,176,035.39	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	41.00	41.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	214,809.32	214,809.32
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=ci+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	239,862.06	239,862.03	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	141,899.85	141,899.82	c3) Porción a Corto Plazo de Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	111,952.62	1,041,257.62
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00			
c4) Anticipo a Contratistas por Obras	97,962.21	97,962.21			



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)  
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022	Concepto	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
Públicas a Corto Plaz			(e=e1+e2+e3)		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	111,852.62	1,041,257.62
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía Y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas,	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía Y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA=a+b+c+d+e+f+g)	5,758,147.89	5,490,550.47	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
			h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA=a+b+c+d+e+f+g+h)	12,269,546.32	10,502,871.38

Activo No Circulante

Pasivo No Circulante

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF (F1)  
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2023
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	322,575.72	322,575.72
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,070,086.50	0.00	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	1,403,525.74	1,238,525.74	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	247,318.21	247,318.21	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-474,340.47	-474,340.47	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	322,575.72	322,575.72
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB=a+b+c+d+e+f+g+h+i)</b>	<b>9,246,589.98</b>	<b>1,011,503.48</b>	<b>12,592,122.04</b>	<b>10,825,447.10</b>
<b>I. Total del Activo (I=IA+IB)</b>	<b>15,004,737.87</b>	<b>6,502,053.95</b>	<b>12,592,122.04</b>	<b>10,825,447.10</b>
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)			0.00	0.00
a. Aportaciones			0.00	0.00
b. Donaciones de Capital			0.00	0.00
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			0.00	0.00
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)			2,412,615.83	-4,323,393.15
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,334,077.52	-75,895.02
b. Resultados de Ejercicios Anteriores			-4,323,393.15	-4,247,498.13
c. Revalúos			8,070,086.50	0.00
d. Reservas			0.00	0.00
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00	0.00
<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
 ZACATEPEC, MOR.  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF (Fl)  
 Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023  
 (PESOS)

Concepto	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
Pública/Patrimonio (IIIC-a+b)				
a. Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III-IIIA+IIIB+IIIC)			2,412,615.83	-4,323,393.15
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV-II+III)			15,004,737.87	6,502,053.95

000073

# BALANCE PRESUPUESTARIO



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF (F4)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

000074

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	17,500,000.00	18,247,087.74	18,213,346.95
A1. Ingresos de Libre Disposición	17,500,000.00	18,247,087.74	18,213,346.95
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios (B=B1+B2)	17,500,000.00	19,694,472.72	18,374,491.04
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	17,500,000.00	19,694,472.72	18,374,491.04
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)		0.00	0.00
C1. Remanentes de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	0.00	0.00	0.00
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
IV. Balance Primario (IV=III-E)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	0.00	0.00	0.00
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
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	0.00	0.00	0.00
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
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	0.00	0.00	0.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF (F4)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

000075

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	17,500,000.00	18,247,087.74	18,213,346.95
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	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)	17,500,000.00	19,694,472.72	18,374,491.04
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo)		0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1-B1+C1)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI=V-A3.1)	0.00	-1,447,384.98	-161,144.09
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2=F2-G2)	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
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII=VII-A3.2)	0.00	0.00	0.00

# ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF (F5)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos	0.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00
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	16,847,600.00	1,987,799.15	18,835,399.15	17,427,479.91	17,396,059.64	548,459.64
E. Productos	0.00	586.34	586.34	632.88	632.88	632.88
F. Aprovechamientos	652,400.00	0.00	652,400.00	600,829.95	588,509.43	-53,890.57
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones (H-h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
R7) 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	0.00	0.00	0.00	0.00	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 (I=i1+i2+i3+i4+i5)	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 (L=l1+l2)	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
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	713,346.95
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						713,346.95

000078



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF (F5)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina 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
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 Federal	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 (B=b1+b2+b3+b4)	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 (C=c1+c2)	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 Jub	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 (II = A + B + C + D + E)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	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 (IV = I + II + III)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	18,247,087.74	18,213,346.95	713,346.95
<b>Datos Informativos</b>						
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 (3 = 1 + 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESTADO ANÁLITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR  
OBJETO DEL GASTO



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6a)  
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	7,008,565.00	532,925.65	7,541,490.65	7,541,490.05	6,523,200.09	0.60
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,581,460.00	313,759.79	3,895,219.79	3,895,219.79	3,418,785.20	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,360,800.00	330,330.18	1,691,130.18	1,691,130.18	1,409,198.18	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,640,305.00	221,349.30	1,861,654.30	1,861,653.70	1,601,730.33	0.60
a4) Seguridad Social	24,000.00	43,932.53	67,932.53	67,932.53	67,932.53	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	402,000.00	-376,446.15	25,553.85	25,553.85	25,553.85	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	1,320,200.00	-338,405.97	981,794.03	981,598.71	973,249.53	195.32
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	92,000.00	6,179.45	98,179.45	98,179.45	96,649.45	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	40,200.00	-14,449.00	25,751.00	25,751.00	25,685.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	436,200.00	-226,095.70	210,104.30	210,104.30	209,478.48	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	333,000.00	-92,237.47	240,762.53	240,762.53	238,120.48	0.00
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	230,000.00	98,562.26	328,562.26	328,562.26	326,466.17	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Frenas de Protección y Artículos Deportivos	13,000.00	-6,993.47	6,006.53	6,006.53	5,803.94	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	173,800.00	-101,372.04	72,427.96	72,232.64	71,046.01	195.32
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	7,444,230.00	1,824,833.20	9,269,063.20	9,257,201.35	9,171,771.35	11,861.85
c1) Servicios Básicos	6,618,230.00	1,384,967.77	8,003,197.77	7,991,335.92	7,991,335.92	11,861.85
c2) Servicios de Arrendamiento	15,000.00	90,707.72	105,707.72	105,707.72	104,707.72	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,000.00	23,500.00	26,500.00	26,500.00	26,500.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	28,500.00	5,648.00	34,148.00	34,148.00	34,148.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	597,000.00	399,255.30	996,255.30	996,255.30	912,355.30	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	24,000.00	-4,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	35,500.00	1,987.00	37,487.00	37,487.00	36,957.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	15,000.00	20,767.41	35,767.41	35,767.41	35,767.41	0.00
c9) Otros Servicios Generales	108,000.00	-98,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,541,270.07	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,541,270.07	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE ZACATEPEC, MOR.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6a)**  
**(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023**  
**(PESOS)**

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>						
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	270,000.00	-105,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,000.00	-50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	70,000.00	-70,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,000.00	15,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>						
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>						
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>						
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>						
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Aduenos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000079



) )

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6a)  
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)						
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=C1+C2+C3+C4+C5+C6+C7+C8+C9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

) )

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6a)  
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77

ESTADO ANÁLITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR  
CLASIFICACION  
ADMINISTRATIVA



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6b)  
(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
I. GASTO NO ETIQUETADO	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04
101 DIRECCION GENERAL	635,856.00	20,773.30	656,629.30	656,628.70	627,936.03
102 SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	6,281,163.00	86,775.82	6,367,938.82	6,367,787.50	5,833,603.96
103 SUBDIRECCION OPERATIVA	10,279,907.00	2,290,294.42	12,570,201.42	12,556,295.57	11,801,190.10
104 PLANTA DE TRATAMIENTO	303,074.00	-191,313.05	111,760.95	111,760.95	111,760.95
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DIRECCION GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
102 SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
103 SUBDIRECCION OPERATIVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
104 PLANTA DE TRATAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04



ESTADO ANÁLITICO  
DEL EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR  
CLASIFICACIÓN  
FUNCIONAL



) )

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6c)  
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
b1) Protección Ambiental	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Nivel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adendos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

000003

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6c)  
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Desarrollo Social (E=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Nivel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	17,500,000.00	2,206,530.49	19,706,530.49	19,694,472.72	18,374,491.04	12,057.77

000034

ESTADO ANÁLITICO DEL  
EJERCICIO DEL  
PRESUPUESTO DE  
EGRESOS POR  
SERVICIOS PERSONALES  
POR CATEGORIA





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (F6d)  
(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023  
(PESOS)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	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
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	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
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# PROYECCIÓN DE INGRESOS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
PROYECCIONES DE INGRESOS - LDF (F7a)  
(PESOS)  
(CIFRAS NOMINALES)

Concepto	2023	2024	2025	2026	2027
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49
A. Impuestos	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00	218,145.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	18,835,399.15	18,835,399.15	18,835,399.15	18,835,399.15	18,835,399.15
E. Productos	586.34	586.34	586.34	586.34	586.34
F. Aprovechamientos	652,400.00	652,400.00	652,400.00	652,400.00	652,400.00
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	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
J. Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	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
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	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
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jub	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
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	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
4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49
Datos Informativos					
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	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
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# PROYECCIÓN DE EGRESOS



AV. Morelos #1 Col. Centro C.P. 62780

ZACATEPEC, MORELOS TEL.: 734 343-6595



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.

PROYECCIONES DE EGRESOS - LDF (F7b)  
(PESOS)

(CIFRAS NOMINALES)

Concepto	2023	2024	2025	2026	2027
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49
A. Servicios Personales	7,541,490.65	7,541,490.65	7,541,490.65	7,541,490.65	7,541,490.65
B. Materiales y Suministros	981,794.03	981,794.03	981,794.03	981,794.03	981,794.03
C. Servicios Generales	9,269,063.20	9,269,063.20	9,269,063.20	9,269,063.20	9,269,063.20
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,749,182.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,749,182.61	1,749,182.61
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	165,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00	165,000.00
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Total de Egresos (3 = 1 + 2)	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49	19,706,530.49

# RESULTADO DE INGRESOS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RESULTADOS DE INGRESOS - LDF (F7c)  
(PESOS)

Concepto	2018	2019	2020	2021	2022
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	15,613,494.81	16,773,992.12	15,082,916.98	16,242,467.80	17,367,740.41
A. Impuestos	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
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	15,038,708.01	15,352,385.84	14,900,076.27	15,366,793.26	16,715,367.33
E. Productos	150.98	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	574,635.82	451,606.28	182,840.71	525,674.54	652,373.08
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	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
J. Transferencias y Asignaciones	0.00	970,000.00	0.00	350,000.00	0.00
K. Convenios	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
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	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
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubi	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
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	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
4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)	15,613,494.81	16,773,992.12	15,082,916.98	16,242,467.80	17,367,740.41
Datos Informativos					
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	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
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# RESULTADO DE EGRESOS





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RESULTADOS DE EGRESOS - LDF (F7d)  
(PESOS)

Concepto	2018	2019	2020	2021	2022
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	18,463,042.79	16,318,917.27	18,063,240.64	12,343,390.43	17,667,273.83
A. Servicios Personales	6,113,577.39	7,389,163.75	7,526,140.15	5,373,275.40	6,840,122.01
B. Materiales y Suministros	1,407,871.62	917,526.28	841,177.72	638,531.25	1,540,945.38
C. Servicios Generales	9,027,239.54	5,526,747.20	7,873,640.90	4,672,256.08	7,327,099.78
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,914,354.24	1,760,859.67	1,678,503.42	1,659,327.70	1,672,741.15
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	724,620.37	143,778.45	0.00	286,365.51
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)	18,463,042.79	16,318,917.27	18,063,240.64	12,343,390.43	17,667,273.83

# BALANZA DE COMPROBACIÓN



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RFC: SCA950823KN6  
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2023 A 31 DIC 2023

000090

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1	ACTIVO	6,502,053.95	64,213,239.57	55,710,555.65	15,004,737.87
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	5,490,550.47	55,978,153.07	55,710,555.65	5,758,147.89
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,074,612.05	35,646,935.83	36,450,674.14	270,873.74
1.1.1.1	EFFECTIVO	810,700.48	764,131.77	1,462,979.63	111,852.62
1.1.1.1.1	CAJA	810,700.48	749,131.77	1,447,979.63	111,852.62
1.1.1.1.2	FONDOS FIJOS DE CAJA	0.00	15,000.00	15,000.00	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	263,911.57	34,882,804.06	34,987,694.51	159,021.12
1.1.1.2.3	BANCOS ADMON 2019-2021	-2,643.83	0.00	0.00	-2,643.83
1.1.1.2.3.1	BANORTE INGRESOS CTA. 1044641444	-2,643.83	0.00	0.00	-2,643.83
1.1.1.2.4	BANCOS ADMON 2022-2024	266,555.40	34,882,804.06	34,987,694.51	161,664.95
1.1.1.2.4.1	BANORTE INGRESO 2022 CTA 1174688346	29,397.95	15.73	29,413.68	0.00
1.1.1.2.4.2	BANORTE INGRESOS CTA.1174688337 2022	6,629.57	1,130,966.60	1,137,596.17	0.00
1.1.1.2.4.3	BANCO AZTECA CTA. 01720122764370	230,509.12	20,787,008.19	20,867,723.47	149,793.84
1.1.1.2.4.4	BANCO AZTECA CTA. 01720123380370	18.76	12,166,093.02	12,154,240.67	11,871.11
1.1.1.2.4.5	BANCO AZTECA CTA. 01720156281178	0.00	798,720.52	798,720.52	0.00
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,176,076.39	20,299,914.21	19,228,578.51	5,247,412.09
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	18,465,931.75	18,462,542.40	3,389.35
1.1.2.2.1	INGRESOS RECAUDADOS	0.00	18,465,931.75	18,462,542.40	3,389.35
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,176,035.39	1,833,982.46	766,036.11	5,243,981.74
1.1.2.3.1	GASTOS A COMPROBAR	0.00	6,036.11	6,036.11	0.00
1.1.2.3.2	I.V.A. ACREDITABLE	3,755,496.09	1,322,058.84	0.00	5,077,554.93
1.1.2.3.2.1	I.V.A. ACREDITABLE	3,753,096.09	1,322,058.84	0.00	5,075,154.93
1.1.2.3.2.2	I.V.A. POR ACREDITAR	2,400.00	0.00	0.00	2,400.00
1.1.2.3.3	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	70,539.30	1,887.51	0.00	72,426.81
1.1.2.3.4	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	350,000.00	504,000.00	760,000.00	94,000.00
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	41.00	0.00	0.00	41.00
1.1.2.5.3	ANTIPO DE NOMINA	41.00	0.00	0.00	41.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	239,862.03	31,303.03	31,303.00	239,862.06
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	141,899.82	31,303.03	31,303.00	141,899.85
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	97,962.21	0.00	0.00	97,962.21
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	1,011,503.48	8,235,086.50	0.00	9,246,589.98
1.2.3	BIENES INMUEBLES	0.00	8,070,086.50	0.00	8,070,086.50
1.2.3.1	TERRENOS	0.00	1,436,625.00	0.00	1,436,625.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	6,633,461.50	0.00	6,633,461.50
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,238,525.74	165,000.00	0.00	1,403,525.74
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	113,093.80	0.00	0.00	113,093.80
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	9,817.24	0.00	0.00	9,817.24
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	103,276.56	0.00	0.00	103,276.56
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	129,741.38	0.00	0.00	129,741.38
1.2.4.4.1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	27,155.17	0.00	0.00	27,155.17
1.2.4.4.9	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	102,586.21	0.00	0.00	102,586.21
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	995,690.56	165,000.00	0.00	1,160,690.56
1.2.4.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	460,590.56	0.00	0.00	460,590.56
1.2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	96,800.00	0.00	0.00	96,800.00
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	438,300.00	165,000.00	0.00	603,300.00
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	247,318.21	0.00	0.00	247,318.21
1.2.5.1	SOFTWARE	82,318.21	0.00	0.00	82,318.21
1.2.5.4	LICENCIAS	165,000.00	0.00	0.00	165,000.00
1.2.5.4.1	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	165,000.00	0.00	0.00	165,000.00

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RFC: SCA950823KN6  
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2023 A 31 DIC 2023

000091

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	474,340.47	0.00	0.00	474,340.47
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	302,647.26	0.00	0.00	302,647.26
1.2.6.3.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	40,864.69	0.00	0.00	40,864.69
1.2.6.3.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	27,155.17	0.00	0.00	27,155.17
1.2.6.3.6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	234,627.40	0.00	0.00	234,627.40
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	171,693.21	0.00	0.00	171,693.21
1.2.6.5.1	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	82,318.21	0.00	0.00	82,318.21
1.2.6.5.4	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIAS	89,375.00	0.00	0.00	89,375.00
1.2.6.5.4.1	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELLECTUALES	89,375.00	0.00	0.00	89,375.00
2	PASIVO	10,825,447.10	21,408,173.46	23,174,848.40	12,592,122.04
2.1	PASIVO CIRCULANTE	10,502,871.38	21,408,173.46	23,174,848.40	12,269,546.32
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,246,804.44	18,398,241.44	21,094,321.38	11,942,884.38
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	938,495.33	6,523,200.09	7,541,490.05	1,956,785.29
2.1.1.1.1	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A CORTO PLAZO	230,814.83	3,423,781.05	3,895,219.79	702,253.57
2.1.1.1.2	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER EVENTUAL A CORTO PLAZO	60,858.69	1,409,198.18	1,691,130.18	342,790.69
2.1.1.1.3	REMUNERACIÓN ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	646,821.81	1,563,136.95	1,820,570.86	904,255.72
2.1.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	67,932.53	67,932.53	0.00
2.1.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	59,151.38	66,636.69	7,485.31
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,748,569.32	10,375,926.66	10,475,160.10	2,847,802.76
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	66,456.49	1,476,114.69	1,684,027.23	274,369.03
2.1.1.5.7	PENSIONES Y JUBILACIONES	66,456.49	1,476,114.69	1,684,027.23	274,369.03
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,493,283.30	23,000.00	1,393,644.00	6,863,927.30
2.1.1.7.1	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,493,283.30	23,000.00	1,393,644.00	6,863,927.30
2.1.1.7.1.1	RETENCIONES POR SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,754,551.32	0.00	443,504.12	3,198,055.44
2.1.1.7.1.3	RETENCIONES POR HONORARIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,957.08	0.00	0.00	33,957.08
2.1.1.7.1.8	I.V.A. 16% TRASLADADO	2,671,649.76	0.00	924,139.88	3,595,789.64
2.1.1.7.1.9	RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	33,125.14	0.00	0.00	33,125.14
2.1.1.7.1.10	RETENCIONES ALIMENTICIAS CONFIANZA	0.00	23,000.00	26,000.00	3,000.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,809.32	1,170,000.00	1,170,000.00	214,809.32
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,809.32	1,170,000.00	1,170,000.00	214,809.32
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	1,041,257.62	1,839,932.02	910,527.02	111,852.62
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	1,041,257.62	1,839,932.02	910,527.02	111,852.62
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	322,575.72	0.00	0.00	322,575.72
2.2.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	322,575.72	0.00	0.00	322,575.72
2.2.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	322,575.72	0.00	0.00	322,575.72
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-4,323,393.15	-75,895.02	7,994,191.48	3,746,693.35
3.2	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-4,323,393.15	-75,895.02	7,994,191.48	3,746,693.35
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-75,895.02	-75,895.02	0.00	0.00
3.2.1.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO /				





SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RFC: SCA950823KN6  
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2023 A 31 DIC 2023

000093

	SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	25,553.85	0.00	25,553.85
5.1.1.5.2	INDEMNIZACIONES	0.00	15,533.33	0.00	15,533.33
5.1.1.5.4	PRESTACIONES CONTRACTUALES	0.00	9,675.69	0.00	9,675.69
5.1.1.5.4.4	PRESTACIONES CONVENIO SINDICATO	0.00	9,675.69	0.00	9,675.69
5.1.1.5.9	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	344.83	0.00	344.83
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	981,598.71	0.00	981,598.71
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	98,179.45	0.00	98,179.45
5.1.2.1.1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	0.00	62,092.86	0.00	62,092.86
5.1.2.1.2	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	0.00	10,529.00	0.00	10,529.00
5.1.2.1.4	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	0.00	3,100.00	0.00	3,100.00
5.1.2.1.5	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	0.00	19,455.72	0.00	19,455.72
5.1.2.1.6	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.00	3,001.87	0.00	3,001.87
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	25,751.00	0.00	25,751.00
5.1.2.2.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	0.00	25,751.00	0.00	25,751.00
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	210,104.30	0.00	210,104.30
5.1.2.4.1	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	0.00	25,253.00	0.00	25,253.00
5.1.2.4.2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0.00	23,057.82	0.00	23,057.82
5.1.2.4.4	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	0.00	2,285.25	0.00	2,285.25
5.1.2.4.6	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	0.00	68,885.09	0.00	68,885.09
5.1.2.4.7	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	0.00	83,944.66	0.00	83,944.66
5.1.2.4.9	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	0.00	6,678.48	0.00	6,678.48
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	240,762.53	0.00	240,762.53
5.1.2.5.3	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	0.00	828.00	0.00	828.00
5.1.2.5.3.2	PERSONAL DE CONFIANZA	0.00	828.00	0.00	828.00
5.1.2.5.6	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	0.00	167,397.47	0.00	167,397.47
5.1.2.5.9	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00	72,537.06	0.00	72,537.06
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	328,562.26	0.00	328,562.26
5.1.2.6.1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	328,062.26	0.00	328,062.26
5.1.2.6.2	CARBÓN Y SUS DERIVADOS	0.00	500.00	0.00	500.00
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	6,006.53	0.00	6,006.53
5.1.2.7.2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	0.00	6,006.53	0.00	6,006.53
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	72,232.64	0.00	72,232.64
5.1.2.9.1	HERRAMIENTAS MENORES	0.00	62,974.90	0.00	62,974.90
5.1.2.9.2	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	0.00	572.68	0.00	572.68
5.1.2.9.4	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	294.00	0.00	294.00
5.1.2.9.6	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	5,835.00	0.00	5,835.00
5.1.2.9.8	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	0.00	362.06	0.00	362.06
5.1.2.9.9	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	0.00	2,194.00	0.00	2,194.00
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	0.00	9,257,201.35	0.00	9,257,201.35
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	7,991,335.92	0.00	7,991,335.92

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RFC: SCA950823KN6  
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2023 A 31 DIC 2023

000094

	SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:	
5.1.3.1.1	ENERGÍA ELÉCTRICA	0.00	7,976,367.12	0.00	7,976,367.12
5.1.3.1.4	TELEFONÍA TRADICIONAL	0.00	14,968.80	0.00	14,968.80
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	105,707.72	0.00	105,707.72
5.1.3.2.6	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	62,229.00	0.00	62,229.00
5.1.3.2.7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	42,878.72	0.00	42,878.72
5.1.3.2.9	OTROS ARRENDAMIENTOS	0.00	600.00	0.00	600.00
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	26,500.00	0.00	26,500.00
5.1.3.3.6	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	0.00	700.00	0.00	700.00
5.1.3.3.9	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	0.00	25,800.00	0.00	25,800.00
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	34,148.00	0.00	34,148.00
5.1.3.4.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	0.00	498.00	0.00	498.00
5.1.3.4.7	FLETES Y MANIOBRAS	0.00	33,650.00	0.00	33,650.00
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	996,255.30	0.00	996,255.30
5.1.3.5.1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	0.00	227,147.93	0.00	227,147.93
5.1.3.5.2	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00
5.1.3.5.3	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0.00	6,410.00	0.00	6,410.00
5.1.3.5.5	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	44,272.41	0.00	44,272.41
5.1.3.5.7	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	0.00	717,024.96	0.00	717,024.96
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
5.1.3.6.2	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOCIÓN DE LA VENTA DE BIENES O SERVICIOS	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	37,487.00	0.00	37,487.00
5.1.3.7.5	VIÁTICOS EN EL PAÍS	0.00	37,487.00	0.00	37,487.00
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	35,767.41	0.00	35,767.41
5.1.3.8.2	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	0.00	35,767.41	0.00	35,767.41
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
5.1.3.9.1	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	1,749,182.61	0.00	1,749,182.61
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	1,749,182.61	0.00	1,749,182.61
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	1,749,182.61	0.00	1,749,182.61
5.2.5.1.1	PENSIONES	0.00	1,749,182.61	0.00	1,749,182.61
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	51,861.80	0.00	51,861.80
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	51,861.80	0.00	51,861.80
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	51,861.80	0.00	51,861.80
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	157,617,264.25	157,617,264.25	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	56,166,965.18	56,166,965.18	0.00
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	17,500,000.00	0.00	17,500,000.00
8.1.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	17,500,000.00	0.00	17,500,000.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	18,247,087.74	19,706,530.49	1,459,442.75
8.1.2.1	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	18,247,087.74	19,706,530.49	1,459,442.75
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS				



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE  
ZACATEPEC, MOR.  
RFC: SCA950823KN6  
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE 01 ENE 2023 A 31 DIC 2023

000005

	SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
ESTIMADA	0.00	2,206,530.49	0.00	2,206,530.49
8.1.3.1 AMPLIACIONES Y MODIFICACIONES POSITIVAS				
A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	2,206,530.49	0.00	2,206,530.49
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	18,213,346.95	18,247,087.74	33,740.79
8.1.4.1 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	18,213,346.95	18,247,087.74	33,740.79
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	18,213,346.95	18,213,346.95
8.1.5.1 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	18,213,346.95	18,213,346.95
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	101,450,299.07	101,450,299.07	0.00
8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	17,500,000.00	17,500,000.00
8.2.1.1 PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO	0.00	0.00	17,500,000.00	17,500,000.00
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	22,194,268.13	22,182,210.36	12,057.77
8.2.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	22,194,268.13	22,182,210.36	12,057.77
8.2.3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	2,487,737.64	4,694,268.13	2,206,530.49
8.2.3.1 AMPLIACIONES Y MODIFICACIONES POSITIVAS				
AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	4,694,268.13	4,694,268.13
8.2.3.2 REDUCCIONES Y MODIFICACIONES NEGATIVAS				
AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	2,487,737.64	0.00	2,487,737.64
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	19,694,472.72	19,694,472.72	0.00
8.2.4.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	19,694,472.72	19,694,472.72	0.00
8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	19,694,472.72	19,004,856.82	689,615.90
8.2.5.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	19,694,472.72	19,004,856.82	689,615.90
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	19,004,856.82	18,374,491.04	630,365.78
8.2.6.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	19,004,856.82	18,374,491.04	630,365.78
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	18,374,491.04	0.00	18,374,491.04
8.2.7.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	18,374,491.04	0.00	18,374,491.04
TOTAL DE LA BALANZA:	0.00	262,744,116.78	262,744,116.78	0.00



MODIFICACIONES  
PRESUPUESTARIAS  
(AMPLIACIONES,  
REDUCCIONES Y  
TRASPASOS



Adecuaciones presupuestales (ampliaciones y/o reducciones), realizadas con la finalidad de cumplir con los compromisos financieros que la operatividad del sistema de agua demanda al 31 de Diciembre 2023.

Capítulo		Aprobado	Ampliaciones y/o reducciones	Modificado
1000	Servicios personales	7,008,565.00	532,925.65	7,541,490.65
2000	Materiales y suministros	1,320,200.00	-338,405.97	981,794.03
3000	Servicios generales	7,444,230.00	1,824,833.20	9,269,063.20
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,457,005.00	292,177.61	1,749,182.61
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	270,000.00	-105,000.00	165,000.00
6000	Inversión pública	0	0	0
7000	Inversiones financieras y otras provisiones	0	0	0
8000	Participaciones y aportaciones	0	0	0
9000	Deuda pública	0	0	0
<b>Total</b>		<b>17,500,000.00</b>	<b>2,206,530.49</b>	<b>19,706,530.49</b>

