

ACTA 04**JUNTA DE GOBIERNO DEL SAPAS 2024-2027**

En la ciudad de La Piedad, Michoacán, siendo las nueve horas con treinta minutos del día veintisiete de enero del año 2025, reunidos en la Sala de Juntas del Organismo Operador de Agua Potable, los C. Lic. Samuel David Hidalgo Gallardo, Presidente Municipal y Presidente de la Junta de Gobierno; Lic. José Luis López Torres, Vocal; Ing. Juan Manuel Cervantes Jacinto, Vocal; Prof. Juan Luis Ayala Morales, Vocal; Ing. José Luis Melgoza Guillén, Vocal; Arq. Víctor Daniel Hernández Enríquez, Vocal; C. José González Torres, Vocal; Mto. Paulo Cisneros Neri, Vocal Suplente; L.A.E. Ramiro Mata Cabrera, Vocal Suplente e Ing. Jorge Rubio Olivares, Director del SAPAS y Secretario de la Junta de Gobierno con la finalidad de celebrar reunión ordinaria de la Junta de Gobierno del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Piedad.

Primero.- El Lic. Samuel David Hidalgo Gallardo, Presidente, cede el uso de la palabra al Ing. Jorge Rubio Olivares, Director del Organismo para que tome la lista de asistencia, quien enseguida informa al Presidente que se cuenta con el quórum legal para sesionar. **Segundo.-** El Presidente de La Junta de Gobierno declaró instalada la sesión y válidos los acuerdos que se tomen en la misma. **Tercero.-** El Presidente Municipal y de la Junta de Gobierno, Lic. Samuel David Hidalgo Gallardo, dio lectura a la propuesta de la Orden del día. No habiendo observaciones a la misma, esta es votada y aprobada por unanimidad, quedando cómo se menciona a continuación:

1. Lista de presentes;
2. Declaratoria de legalidad o ilegalidad de la sesión;
3. Lectura y aprobación del Orden del día;
4. Lectura y aprobación del acta anterior;
5. Presentación de los Estados Financieros del Cuarto Trimestre de 2024 Octubre – Noviembre – Diciembre;
6. Solicitud de Autorización de la Cuenta Pública Anual 2024;
7. Solicitud de Autorización del Cierre del Programa de Obras Anual 2024;
8. Solicitud para Establecer el Comité de Obra Pública;
9. Solicitud de Autorización de los Montos para Contratación de Obra y Adquisiciones para el Ejercicio Fiscal 2025;
10. Solicitud de Autorización para la Ejecución de la Obra de Construcción de la Reingeniería de la PTAR Potrerillos para el Cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana NOM-001-SEMARNAT-2021, Primera Etapa;
11. Presentación del Informe Anual General de Labores del Director del Organismo Año 2023;
12. Presentación del Informe de Evaluación al SAPAS del periodo comprendido de Septiembre a Diciembre de 2024 por parte del Comisario;
13. Asuntos generales;
14. Clausura;

Cuarto.- El Ing. Jorge Rubio Olivares, Director, dio lectura al acta de la Junta anterior. El Presidente pregunta si existe alguna observación. No habiendo ningún comentario al respecto, se pasa a votación la cual es aprobada por unanimidad. **Quinto.-** El Lic. Samuel David Hidalgo Gallardo, Presidente cede el uso de la palabra al Ing. Jorge Rubio, Director del Organismo para presentar los Estados Financieros del Cuarto Trimestre de 2024 Octubre – Noviembre - Diciembre. El Director inicia con la explicación del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2024 donde menciona que el Activo Circulante es por la cantidad de \$ 179,890,370.20 (Ciento setenta y nueve millones ochocientos noventa mil trescientos setenta pesos 20/100 m.n.); el Activo No Circulante es por la cantidad de \$ 105,542,458.24 (Ciento cinco millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos pesos 24/100 m.n.); haciendo un Total de Activo por la cantidad de \$ 287,432,828.44 (Doscientos ochenta y siete millones cuatrocientos treinta y dos mil ochocientos veinte y ocho pesos 44/100 m.n.). De la misma manera informa respecto al Pasivo Circulante cuya cantidad es por \$ 32,568,370.79 (Treinta y dos millones quinientos sesenta y ocho mil trescientos setenta pesos 79/100 m.n.); el Pasivo No Circulante resultó en ceros, de modo que el total de Pasivo es por \$ 32,568,370.79 (Treinta y dos millones quinientos sesenta y ocho mil trescientos setenta pesos 79/100 m.n.); Hacienda Pública / Patrimonio menciona el Director que es por la cantidad de \$ 254,864,457.65 (Doscientos cincuenta y cuatro millones ochocientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 65/100 m.n.); el Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio alcanzan un total de \$ 287,432,828.44 (Doscientos ochenta y siete millones cuatrocientos treinta y dos mil ochocientos veintiocho pesos 44/100 m.n.). Así mismo el Director informa sobre el Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2024, donde los Ingresos son por un total de \$ 125,324,624.02 (Ciento veinticinco millones trescientos veinticuatro mil seiscientos veinticuatro pesos 02/100 m.n.); en lo referente a Gastos y Otras Pérdidas, el total es por \$

97,973,009.91 (noventa y siete millones novecientos setenta y tres mil nueve pesos 91/100 m.n.); el Ahorro / Desahorro del periodo resulta en un Ahorro por \$ 27,351,614.11 (Veintisiete millones trescientos cincuenta y uno mil seiscientos catorce pesos 11/100 m.n.). De la misma manera, el Director procede a hacer la presentación del avance de las partidas presupuestales del Presupuesto de Ingresos y de Egresos resaltando que respecto al ingreso ejercido se tiene un avance del 1.19% del presupuesto original; mientras que respecto a los egresos ejercidos, el avance es por 1% respecto del presupuesto original. Una vez terminada la presentación por parte del Ing. Jorge Rubio y habiéndose discutido ampliamente el punto, el Presidente de la Junta pasa a votación los Estados Financieros del Cuarto Trimestre de 2024 Octubre – Noviembre - Diciembre, mismos que son aprobados por unanimidad. La información correspondiente es presentada a continuación:

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

CONCEPTO	2024	2023
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	287,432,828.44	274,825,828.91
a. Efectivo y equivalentes	179,890,370.20	165,518,807.33
b. Derechos a recibir efectivo o equivalentes	94,755,967.51	90,811,971.72
c. Derechos a recibir bienes o servicios	85,129,452.71	74,701,885.63
d. Inventarios	4,949.98	4,949.98
e. Almacenes	0.00	0.00
f. Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
g. Otros activos circulantes	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	179,890,370.20	165,518,807.33
ACTIVO NO CIRCULANTE		
a. Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
b. Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
c. Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	57,864,276.05	56,416,877.26
d. Bienes muebles	59,097,340.42	53,465,760.79
e. Activos intangibles	0.00	0.00
f. Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	9,419,158.23	3,725,452.33
g. Activos diferidos	0.00	3,149,835.86
h. Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
i. Otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	107,542,458.24	109,307,021.58
TOTAL DE ACTIVOS	287,432,828.44	274,825,828.91

CONCEPTO	2024	2023
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	32,568,370.79	27,661,137.52
a. Cuentas por pagar a corto plazo	31,620,163.36	27,029,338.28
b. Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
c. Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
d. Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
e. Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
f. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
g. Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
h. Otros pasivos a corto plazo	948,207.43	631,799.24
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	32,568,370.79	27,661,137.52
PASIVO NO CIRCULANTE		
a. Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
b. Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
c. Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
d. Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
e. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
f. Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
IIB. Total pasivos no circulantes	0.00	0.00
II. Total de pasivo	32,568,370.79	27,661,137.52
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda pública / patrimonio contribuido	11,736,789.89	-2,450.00
a. Aportaciones	0.00	0.00
b. Donaciones de capital	0.00	0.00
c. Actualización de la hacienda pública/patrimonio	11,736,789.89	-2,450.00
IIIB. Hacienda pública / patrimonio generado	243,127,667.76	247,167,141.39
a. Resultados del ejercicio: (ahorro / desahorro)	27,351,614.11	14,209,864.54
b. Resultados de ejercicios anteriores	179,487,057.69	165,277,193.15
c. Revaluó	0.00	0.00
d. Reservas	49,626,822.31	49,626,822.31
e. Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-13,337,826.35	18,053,261.39

IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	0.00
a. Resultado por posición monetaria		0.00	0.00
b. Resultado por tenencia de activos no monetarios		0.00	0.00
III. Total de hacienda pública/patrimonio	254,864,457.65	247,164,691.39	
IV. Total de pasivo y hacienda pública/patrimonio	287,432,828.44	274,825,828.91	

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024**

CONCEPTO	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
a. Impuestos	119,454,393.02	102,962,055.99
b. Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
c. Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
d. Derechos	288,376.85	199,769.40
e. Productos	94,550,871.06	89,718,735.44
f. Aprovechamientos	9,884,647.91	8,652,593.94
g. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	483,159.21	523,349.69
h. Ingresos no comprendidas en las fracc de la ley de ingresos causadas en EFAPLP	14,247,337.99	3,867,607.52
	0.00	0.00
IB.PARTICIPACIONES,APORTACIONES,CONVENIOS,INCENTIVO DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSION Y JUBILACIONES	5,870,231.00	876,321.00
a. Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.	5,870,231.00	876,321.00
b. Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.	0.00	0.00
IC.OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
a. Ingresos Financieros		
b. Incremento Por Variación De Inventarios		
c. Disminución Del Exceso De Estimaciones Por Perdida O Deterioro U Obsolescencia		
I.TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	125,324,624.02	103,838,376.99
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
IIA.GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	75,969,864.31	64,302,373.71
a. Servicios personales	21,030,222.48	14,448,275.50
b. Materiales y suministros	3,132,373.27	2,326,307.84
c. Servicios generales	40,139,777.96	31,412,340.58
IIIB.TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,906,783.14	2,817,670.08
a. Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
b. Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
c. Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
d. Ayudas sociales	0.00	0.00
e. Pensiones y jubilaciones	2,817,670.08	2,068,597.58
f. Transferencias a fideicomisos mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
g. Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
h. Donativos	0.00	0.00
i. Transferencias al exterior	0.00	0.00
IIIC.PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
a. Participaciones	0.00	0.00
b. Aportaciones	0.00	0.00
c. Convenios	0.00	0.00
IIID.INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
a. Intereses de la deuda publica	0.00	0.00
b. Comisiones de la deuda publica	0.00	0.00
c. Gastos de la deuda publica	0.00	0.00
d. Costo por coberturas	0.00	0.00
e. Apoyos financieros	0.00	0.00
IIIE.OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,693,705.90	3,725,452.33
a. Estimaciones depreciaciones deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,693,705.90	3,725,452.33
b. Provisiones	0.00	0.00
c. Disminución de inventarios	0.00	0.00

d. Otros gastos	0.00	0.00
IIF.INVERSION PUBLICA	13,402,656.56	18,783,016.33
a. Inversión pública no capitalizable	13,402,656.56	18,783,016.33
II.TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	97,973,009.91	89,628,512.45
III.RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	27,351,614.11	14,209,864.54

**PRESUPUESTO DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024**

Concepto del Presupuesto de Ingresos	Presupuesto Anual de Ingreso Autorizado	Recaudado Anual	Por Recaudar
ACTUALIZACIONES DE DEVOLUCION DE IVA	-	18,912.00	- 18,912.00
ACUALIZACION DE CONTRIBUCIONES	-	-	-
AGUA 0%	31,942,900.00	33,319,683.69	-1,376,783.69
AGUA 16	5,790,950.00	6,560,464.01	- 769,514.01
AGUA EN PIPAS	283,250.00	74,527.42	208,722.58
ALCANTARILLADO 16%	7,392,000.00	8,035,497.47	- 643,497.47
AMPLIACION RED AGUA (APORTAC MEJORAS)	231,000.00	288,376.85	- 57,376.85
AMPLIACION RED DRENAJE (APORTAC MEJORAS)	231,000.00	-	231,000.00
CAJAS DE MEDIDOR	254,100.00	525,058.82	- 270,958.82
CAMBIO DE NOMBRE CONTRATO	52,250.00	70,267.40	- 18,017.40
CANCELACION DE SERVICIO	11,550.00	7,256.26	4,293.74
CERTIFICACIONES	34,650.00	42,596.33	- 7,946.33
CONTRATO DE AGUA	693,000.00	1,362,079.57	- 669,079.57
CONTRATO DE DRENAJE	693,000.00	877,038.54	- 184,038.54
DERECHO DE INCOP. AGUA (DESARROLLADORES)	2,310,000.00	1,617,454.26	692,545.74
DERECHO DE INCOP. DRENAJE (DESARROLLADORES)	1,155,000.00	1,617,454.22	- 462,454.22
DERECHO DE INCOP. SANEAMIENTO (DESARROLLADORES)	1,732,500.00	313,719.87	1,418,780.13
HONORARIOS Y GASTOS DE EJECUCION	173,250.00	113,879.69	59,370.31
INDEMNIZACIONES	3,520.00	3,109.10	410.90
LIMPIEZA DE ATARJEAS	330,000.00	289,485.95	40,514.05
MATERIAL INSTALACION AGUA (TOA DOMIC)	2,310,000.00	1,122,217.62	1,187,782.38
MATERIAL INSTALACION DRENAJE (DESCARGA DOMICILIARIA)	438,900.00	338,210.92	100,689.08
MATERIAL REHABILITACION AGUA	57,750.00	150,550.70	- 92,800.70
MATERIAL REHABILITACION DRENAJE	69,300.00	137,599.96	- 68,299.96
MEDIDOR	364,100.00	439,217.00	- 75,117.00
MULTA POR FALTA A LA REGULACION	75,075.00	84,835.21	- 9,760.21
MULTAS	1,894,200.00	1,867,688.56	26,511.44
OTROS 0%	57,750.00	11,134,173.58	-11,076,423.58
OTROS 16%	115,500.00	376,302.90	- 260,802.90
PRODDER	6,448,255.00	5,870,231.00	578,024.00
RECARGOS	1,732,500.00	2,663,692.94	- 931,192.94
RECONEXION	173,250.00	110,823.44	62,426.56
RENDIMIENTOS DE CAPITAL	6,088,051.00	9,884,647.45	-3,796,596.45
RENDIMIENTOS DE CAPITAL (PRODDER)	-	0.46	- 0.46
REZAGO AGUA 0%	17,325,000.00	17,997,043.75	- 672,043.75
REZAGO AGUA 16%	4,620,000.00	6,252,562.45	-1,632,562.45
REZAGO ALCANTARILLADO 16%	4,389,000.00	5,151,885.49	- 762,885.49
REZAGO SANEAMIENTO 16%	2,194,500.00	2,586,173.62	- 391,673.62
SANEAMIENTO 16%	3,811,500.00	4,019,905.52	- 208,405.52
TOTAL	105,478,551.00	125,324,624.02	- 19,846,073.02

**PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024**

CONCEPTO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	PRESUPUESTO ANUAL DE EGRESOS AUTORIZADO	PRESUPUESTO UTILIZADO ANUAL	DISPONIBLE ANUAL	%
11301 - Sueldos Base	10,415,895.00	10,180,799.51	235,095.49	0.98
12201 - Sueldos base al personal eventual	4,200,000.00	4,170,892.63	29,107.37	0.99
13201 - Prima vacacional	282,030.00	314,223.38	- 32,193.38	1.11
13202 - Aguinaldo o gratificación de fin de año	2,273,932.50	2,830,827.52	- 556,895.02	1.24
13203 - Prima dominical	109,147.50	34,702.69	74,444.81	0.32
13301 - Remuneraciones por horas extraordinarias	1,119,992.50	1,097,737.77	22,254.73	0.98
13407 - Compensaciones adicionales por servicios especiales	1,015,000.00	1,057,523.02	- 42,523.02	1.04
13417 - Bono sindical	429,345.00	331,522.54	97,822.46	0.77
14101 - Aportaciones al ISSSTE	1,696,642.50	1,311,883.30	384,759.20	0.77

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large signature at the top and several smaller ones below.

14301 - Aportaciones al sistema de ahorro para el retiro	594,930.00	605,633.59	- 10,703.59	1.02
14401 - Cuotas para el seguro de vida del personal	509,355.00	-	509,355.00	-
15202 - Pago de liquidaciones	376,425.00	28,156.04	348,268.96	0.07
15401 - Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo contratos colectivos de trabajo	3,153,150.00	2,826,397.52	326,752.48	0.90
15901 - Otras prestaciones	522,690.00	558,347.16	- 35,657.16	1.07
21101 - Materiales y útiles de oficina	129,250.00	230,133.20	- 100,883.20	1.78
21201 - Materiales y útiles de impresión y reproducción	270,710.00	76,425.22	194,284.78	0.28
21501 - Material de apoyo informático	25,300.00	5,798.80	19,501.20	0.23
21601 - Material de limpieza	93,170.00	67,746.00	25,424.00	0.73
22103 - Productos alimenticios para el personal que realiza labores en campo o de supervisión	64,680.00	28,164.58	36,515.42	0.44
22104 - Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	110,570.00	109,171.22	1,398.78	0.99
24902 - Material para agua potable	-	514,842.96	- 514,842.96	
24903 - Material para alcantarillado sanitario	-	4,268.80	- 4,268.80	
25201 - Fertilizantes, pesticida y otros agroquímicos	41,900.00	36,502.00	5,398.00	0.87
25301 - Medicinas y productos farmacéuticos	26,620.00	12,244.65	14,375.35	0.46
25901 - Otros productos químicos	274,065.00	246,033.76	28,031.24	0.90
26103 - Combustibles, lubricantes, aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	572,330.00	487,761.46	84,568.54	0.85
26105 - Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción	2,337,236.00	2,185,987.06	151,248.94	0.94
27101 - Vestuario y uniformes	382,470.00	366,240.44	16,229.56	0.96
29101 - Herramientas menores	133,100.00	70,934.64	62,165.36	0.53
29401 - Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	38,115.00	21,640.08	16,474.92	0.57
29901 - Refacciones y accesorios menores para otros bienes muebles.	73,205.00	62,278.40	10,926.60	0.85
31101 - Servicio de energía eléctrica en edificios oficiales	22,472,555.00	21,792,443.00	680,112.00	0.97
31401 - Servicio telefónico convencional	30,000.00	16,636.08	13,363.92	0.55
31501 - Servicio de telefonía celular	173,030.00	109,672.39	63,357.61	0.63
31801 - Servicio postal	2,200.00	493.00	1,707.00	0.22
33101 - Asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos	1,046,650.00	687,135.58	359,514.42	0.66
33104 - Otras asesorías para la operación de programas	186,340.00	115,942.00	70,398.00	0.62
33401 - Servicios de capacitación a servidores públicos	116,200.00	24,163.00	92,037.00	0.21
33603 - Impresión de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación y formatos oficiales	244,860.00	199,626.40	45,233.60	0.82
33801 - Servicios de vigilancia	374,030.00	411,664.00	- 37,634.00	1.10
34102 - Comisiones bancarias	282,960.00	232,568.99	50,391.01	0.82
34301 - Servicios de recaudación, traslados y custodia de valores	180,000.00	165,716.15	14,283.85	0.92
34501 - Seguros de bienes patrimoniales	530,000.00	575,050.37	- 45,050.37	1.09
34701 - Fletes y maniobras	33,880.00	34,729.20	- 849.20	1.03
35102 - Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	800,000.00	642,450.98	157,549.02	0.80
35201 - Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	53,240.00	15,587.50	37,652.50	0.29
35301 - Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de la información.	300,000.00	236,154.59	63,845.41	0.79
35501 - Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	1,521,140.00	1,505,815.07	15,324.93	0.99
35701 - Instalación, reparación, mantenimiento y conservación maquinaria y equipo de uso administrativo	89,580.00	17,396.00	72,184.00	0.19

35703 - Instalación, reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo para la prestación de servicios públicos	14,660,000.00	14,125,192.62	534,807.38	0.96
35801 - Servicios de lavandería, limpieza e higiene	7,260.00	-	7,260.00	-
36101 - Difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	865,150.00	752,780.68	112,369.32	0.87
37501 - Viáticos nacionales	166,200.00	137,848.20	28,351.80	0.83
37601 - Viáticos en el extranjero	-	-	-	-
38201 - Gastos de orden social	1,197,900.00	1,031,982.66	165,917.34	0.86
38301 - Congresos y convenciones	66,200.00	5,000.00	61,200.00	0.08
39101 - Funerales y pagas de defunción	98,560.00	91,700.40	6,859.60	0.93
39204 - Derechos de explotación, uso o aprovechamiento de aguas nacionales	5,919,255.00	5,909,426.00	9,829.00	1.00
39205 - Derechos por descarga de aguas residuales a cuerpos receptores	4,600,000.00	2,974,407.00	1,625,593.00	0.65
39206 - Otros impuestos	279,510.00	184,562.48	94,947.52	0.66
39501 - Penas, multas, accesorios y actualizaciones	52,800.00	45,710.00	7,090.00	0.87
39801 - Impuesto sobre nóminas y similares	457,930.00	512,024.02	- 54,094.02	1.12
39901 - Otros servicios	33,330.00	27,627.80	5,702.20	0.83
45201 - Pago de pensiones y jubilaciones	3,050,000.00	2,906,783.14	143,216.86	0.95
51101 - Mobiliario	46,585.00	38,052.00	8,533.00	0.82
51501 - Bienes informáticos	193,600.00	149,686.08	43,913.92	0.77
51901 - Equipos de administración	13,240.00	3,333.10	9,906.90	0.25
52301 - Cámaras fotográficas y de video	-	-	-	-
54103 - Vehículos y equipos destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	950,000.00	944,700.00	5,300.00	0.99
54104 - Vehículos y equipos destinados a servicios administrativos	-	-	-	-
56301 - Maquinaria y equipo de construcción	-	-	-	-
56401 - Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	-	14,230.00	- 14,230.00	-
56501 - Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones	2,600.00	-	2,600.00	-
56601 - Maquinaria, equipo eléctrico y electrónico	-	-	-	-
56701 - Herramientas y maquinas herramientas	20,000.00	13,000.00	7,000.00	0.65
56907 - Equipo de detección de fugas	4,735,952.00	9,467,535.46	- 4,731,583.46	2.00
56909 - Equipo de bombeo	150,000.00	8,500.00	141,500.00	0.06
58103 - Terrenos para usos propios	-	-	-	-
59101 - Software	44,000.00	-	44,000.00	-
61304 - Estudios y proyectos de abastecimiento de agua, electricidad y telecomunicaciones	-	108,887.04	- 108,887.04	-
61305 - Infraestructura para agua potable	17,672,051.26	6,369,580.62	11,302,470.64	0.36
61306 - Infraestructura para drenaje y alcantarillado residual	1,336,325.00	1,536,665.00	- 200,340.00	1.15
61307 - Infraestructura para drenaje y alcantarillado pluvial	9,800,000.00	10,562,261.69	- 762,261.69	1.08
61308 - Infraestructura para saneamiento de aguas residuales	1,156,346.00	1,891,382.58	- 735,036.58	1.64
61312 - Distritos hidrométricos	-	568,200.44	- 568,200.44	-
61601 - Presas y represas	265,000.00	259,849.80	5,150.20	0.98
62302 - Obras para la generación y suministro de energía eléctrica	-	110,956.66	- 110,956.66	-
62304 - Estudios y proyectos de abastecimiento de agua, electricidad y telecomunicaciones	-	181,369.48	- 181,369.48	-
62305 - Infraestructura para agua potable	-	3,255,213.58	- 3,255,213.58	-
62308 - Infraestructura para saneamiento de aguas residuales	-	131,660.00	- 131,660.00	-
62311 - Tanques de almacenamiento de agua, cárcamos y similares	-	3,636,644.45	- 3,636,644.45	-
62312 - Distritos hidrométricos	-	792,542.80	- 792,542.80	-
63101 - Estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos no incluidos en los conceptos anteriores de este capítulo	-	1,781,062.44	- 1,781,062.44	-
GENERAL	127,547,715.26	127,188,422.46	359,292.80	1.00

Sexto.- El Lic. Samuel David Hidalgo Gallardo, Presidente, cede el uso de la palabra al Ing. Jorge Rubio Olivares, Director del Organismo, para que haga su presentación de la Cuenta Pública Anual 2024. El Ing. Jorge Rubio inicia con la explicación del Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2024 donde menciona que el Activo Circulante es por la cantidad de \$ 179,890,370.20 (Ciento setenta y nueve millones ochocientos noventa mil trescientos setenta pesos 20/100 m.n.); el Activo No Circulante es por la cantidad de \$ 105,542,458.24 (Ciento cinco millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos pesos 24/100 m.n.); haciendo un Total de Activo por la cantidad de \$ 287,432,828.44 (Doscientos ochenta y siete millones cuatrocientos treinta y dos mil ochocientos veinte y ocho pesos 44/100 m.n.). De la misma manera informa respecto al Pasivo Circulante cuya cantidad es por \$ 32,568,370.79 (Treinta y dos millones quinientos sesenta y ocho mil trescientos setenta pesos 79/100 m.n.); el Pasivo No Circulante resultó en zeros, de modo que el total de Pasivo es por \$ 32,568,370.79 (Treinta y dos millones quinientos sesenta y ocho mil trescientos setenta pesos 79/100 m.n.); Hacienda Pública / Patrimonio menciona el Director que es por la cantidad de \$ 254,864,457.65 (Doscientos cincuenta y cuatro millones ochocientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 65/100 m.n.); el Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio alcanzan un total de \$ 287,432,828.44 (Doscientos ochenta y siete millones cuatrocientos treinta y dos mil ochocientos veintiocho pesos 44/100 m.n.). Así mismo el Director informa sobre el Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2024, donde los Ingresos son por un total de \$ 125,324,624.02 (Ciento veinticinco millones trescientos veinticuatro mil seiscientos veinticuatro pesos 02/100 m.n.); en lo referente a Gastos y Otras Pérdidas, el total es por \$ 97,973,009.91 (noventa y siete millones novecientos setenta y tres mil nueve pesos 91/100 m.n.); el Ahorro / Desahorro del periodo resulta en un Ahorro por \$ 27,351,614.11 (Veintisiete millones trescientos cincuenta y uno mil seiscientos catorce pesos 11/100 m.n.). De la misma manera, el Director procede a hacer la presentación del avance de las partidas presupuestales del Presupuesto de Ingresos y de Egresos resaltando que respecto al ingreso ejercido se tiene un avance del 1.19% del presupuesto original; mientras que respecto a los egresos ejercidos, el avance es por 1% Una vez habiéndose discutido ampliamente el punto, el presidente pasa a votación la presentación de la Cuenta Pública Anual 2024, misma que es aprobada por unanimidad. La información presentada a continuación:

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

CONCEPTO	2024	2023
ACTIVO	287,432,828.44	274,825,828.91
ACTIVO CIRCULANTE	179,890,370.20	165,518,807.33
a. Efectivo y equivalentes	94,755,967.51	90,811,971.72
b. Derechos a recibir efectivo o equivalentes	85,129,452.71	74,701,885.63
c. Derechos a recibir bienes o servicios	4,949.98	4,949.98
d. Inventarios	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00	0.00
f. Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
g. Otros activos circulantes	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	179,890,370.20	165,518,807.33
ACTIVO NO CIRCULANTE		
a. Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
b. Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
c. Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	57,864,276.05	56,416,877.26
d. Bienes muebles	59,097,340.42	53,465,760.79
e. Activos intangibles	0.00	0.00
f. Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	9,419,158.23	3,725,452.33
g. Activos diferidos	0.00	3,149,835.86
h. Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
i. Otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	107,542,458.24	109,307,021.58
TOTAL DE ACTIVOS	287,432,828.44	274,825,828.91

CONCEPTO	2024	2023
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE	32,568,370.79	27,661,137.52
a. Cuentas por pagar a corto plazo	31,620,163.36	27,029,338.28
b. Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
c. Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
d. Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
e. Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
f. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
g. Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
h. Otros pasivos a corto plazo	948,207.43	631,799.24

TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		
PASIVO NO CIRCULANTE	32,568,370.79	27,661,137.52
a. Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
b. Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
c. Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
d. Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
e. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
f. Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
IIB. Total pasivos no circulantes	0.00	0.00
II. Total de pasivo	32,568,370.79	27,661,137.52
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda pública / patrimonio contribuido		
a. Aportaciones	11,736,789.89	-2,450.00
b. Donaciones de capital	0.00	0.00
c. Actualización de la hacienda pública/patrimonio	11,736,789.89	-2,450.00
IIIB. Hacienda pública / patrimonio generado		
a. Resultados del ejercicio:(ahorro / desahorro)	243,127,667.76	247,167,141.39
b. Resultados de ejercicios anteriores	27,351,614.11	14,209,864.54
c. Revaluó	179,487,057.69	165,277,193.15
d. Reservas	0.00	0.00
e. Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	49,626,822.31	49,626,822.31
	-13,337,826.35	18,053,261.39
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
a. Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
b. Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
III. Total de hacienda pública/patrimonio	254,864,457.65	247,164,691.39
IV. Total de pasivo y hacienda pública/patrimonio	287,432,828.44	274,825,828.91

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024**

CONCEPTO	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	119,454,393.02	102,962,055.99
a. Impuestos	0.00	0.00
b. Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
c. Contribuciones de mejoras	288,376.85	199,769.40
d. Derechos	94,550,871.06	89,718,735.44
e. Productos	9,884,647.91	8,652,593.94
f. Aprovechamientos	483,159.21	523,349.69
g. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	14,247,337.99	3,867,607.52
h. Ingresos no comprendidas en las fracc de la ley de ingresos causadas en EFAPLP	0.00	0.00
IB.PARTICIPACIONES,APORTACIONES,CONVENIOS,INCENTIVO DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSION Y JUBILACIONES	5,870,231.00	876,321.00
a. Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.	5,870,231.00	876,321.00
b. Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.	0.00	0.00
IC.OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
a. Ingresos Financieros		
b. Incremento Por Variación De Inventarios		
c. Disminución Del Exceso De Estimaciones Por Perdida O Deterioro U Obsolescencia		
I.TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	125,324,624.02	103,838,376.99
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
IIA.GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
a. Servicios personales	75,969,864.31	64,302,373.71
b. Materiales y suministros	21,030,222.48	14,448,275.50
c. Servicios generales	3,132,373.27	2,326,307.84
	40,139,777.96	31,412,340.58
IIIB.TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,906,783.14	2,817,670.08
a. Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
b. Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
c. Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
d. Ayudas sociales	0.00	0.00
e. Pensiones y jubilaciones	2,817,670.08	2,068,597.58
f. Transferencias a fideicomisos mandatos y contratos análogos	0.00	0.00

g. Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
h. Donativos	0.00	0.00
i. Transferencias al exterior	0.00	0.00
IIC.PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
a. Participaciones	0.00	0.00
b. Aportaciones	0.00	0.00
c. Convenios	0.00	0.00
IID.INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
a. Intereses de la deuda publica	0.00	0.00
b. Comisiones de la deuda publica	0.00	0.00
c. Gastos de la deuda publica	0.00	0.00
d. Costo por coberturas	0.00	0.00
e. Apoyos financieros	0.00	0.00
IIE.OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,693,705.90	3,725,452.33
a. Estimaciones depreciaciones deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,693,705.90	3,725,452.33
b. Provisiones	0.00	0.00
c. Disminución de inventarios	0.00	0.00
d. Otros gastos	0.00	0.00
IIF.INVERSION PUBLICA	13,402,656.56	18,783,016.33
a. Inversión pública no capitalizable	13,402,656.56	18,783,016.33
II.TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	97,973,009.91	89,628,512.45
III.RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	27,351,614.11	14,209,864.54

**PRESUPUESTO DE INGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024**

Concepto del Presupuesto de Ingresos	Presupuesto Anual de Ingreso Autorizado	Recaudado Anual	Por Recaudar
ACTUALIZACIONES DE DEVOLUCION DE IVA	-	18,912.00	- 18,912.00
ACUALIZACION DE CONTRIBUCIONES	-	-	-
AGUA 0%	31,942,900.00	33,319,683.69	-1,376,783.69
AGUA 16	5,790,950.00	6,560,464.01	- 769,514.01
AGUA EN PIPAS	283,250.00	74,527.42	208,722.58
ALCANTARILLADO 16%	7,392,000.00	8,035,497.47	- 643,497.47
AMPLIACION RED AGUA (APORTAC MEJORAS)	231,000.00	288,376.85	- 57,376.85
AMPLIACION RED DRENAJE (APORTAC MEJORAS)	231,000.00	-	231,000.00
CAJAS DE MEDIDOR	254,100.00	525,058.82	- 270,958.82
CAMBIO DE NOMBRE CONTRATO	52,250.00	70,267.40	- 18,017.40
CANCELACION DE SERVICIO	11,550.00	7,256.26	4,293.74
CERTIFICACIONES	34,650.00	42,596.33	- 7,946.33
CONTRATO DE AGUA	693,000.00	1,362,079.57	- 669,079.57
CONTRATO DE DRENAJE	693,000.00	877,038.54	- 184,038.54
DERECHO DE INCOP. AGUA (DESARROLLADORES)	2,310,000.00	1,617,454.26	692,545.74
DERECHO DE INCOP. DRENAJE (DESARROLLADORES)	1,155,000.00	1,617,454.22	- 462,454.22
DERECHO DE INCOP. SANEAMIENTO (DESARROLLADORES)	1,732,500.00	313,719.87	1,418,780.13
HONORARIOS Y GASTOS DE EJECUCION	173,250.00	113,879.69	59,370.31
INDEMNIZACIONES	3,520.00	3,109.10	410.90
LIMPIEZA DE ATARJEAS	330,000.00	289,485.95	40,514.05
MATERIAL INSTALACION AGUA (TOA DOMIC)	2,310,000.00	1,122,217.62	1,187,782.38
MATERIAL INSTALACION DRENAJE (DESCARGA DOMICILIARIA)	438,900.00	338,210.92	100,689.08
MATERIAL REHABILITACION AGUA	57,750.00	150,550.70	- 92,800.70
MATERIAL REHABILITACION DRENAJE	69,300.00	137,599.96	- 68,299.96
MEDIDOR	364,100.00	439,217.00	- 75,117.00
MULTA POR FALTA A LA REGULACION	75,075.00	84,835.21	- 9,760.21
MULTAS	1,894,200.00	1,867,688.56	26,511.44
OTROS 0%	57,750.00	11,134,173.58	-11,076,423.58
OTROS 16%	115,500.00	376,302.90	- 260,802.90
PRODDER	6,448,255.00	5,870,231.00	578,024.00
RECARGOS	1,732,500.00	2,663,692.94	- 931,192.94
RECONEXION	173,250.00	110,823.44	62,426.56
RENDIMIENTOS DE CAPITAL	6,088,051.00	9,884,647.45	-3,796,596.45
RENDIMIENTOS DE CAPITAL (PRODDER)	-	0.46	- 0.46
REZAGO AGUA 0%	17,325,000.00	17,997,043.75	- 672,043.75

REZAGO AGUA 16%	4,620,000.00	6,252,562.45	-1,632,562.45
REZAGO ALCANTARILLADO 16%	4,389,000.00	5,151,885.49	- 762,885.49
REZAGO SANEAMIENTO 16%	2,194,500.00	2,586,173.62	- 391,673.62
SANEAMIENTO 16%	3,811,500.00	4,019,905.52	- 208,405.52
	105,478,551.00	125,324,624.02	- 19,846,073.02

**PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL MES DE DICIEMBRE DE 2024**

CONCEPTO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	PRESUPUESTO ANUAL DE EGRESOS AUTORIZADO	PRESUPUESTO UTILIZADO ANUAL	DISPONIBLE ANUAL	%
11301 - Sueldos Base	10,415,895.00	10,180,799.51	235,095.49	0.98
12201 - Sueldos base al personal eventual	4,200,000.00	4,170,892.63	29,107.37	0.99
13201 - Prima vacacional	282,030.00	314,223.38	- 32,193.38	1.11
13202 - Aguinaldo o gratificación de fin de año	2,273,932.50	2,830,827.52	- 556,895.02	1.24
13203 - Prima dominical	109,147.50	34,702.69	74,444.81	0.32
13301 - Remuneraciones por horas extraordinarias	1,119,992.50	1,097,737.77	22,254.73	0.98
13407 - Compensaciones adicionales por servicios especiales	1,015,000.00	1,057,523.02	- 42,523.02	1.04
13417 - Bono sindical	429,345.00	331,522.54	97,822.46	0.77
14101 - Aportaciones al ISSSTE	1,696,642.50	1,311,883.30	384,759.20	0.77
14301 - Aportaciones al sistema de ahorro para el retiro	594,930.00	605,633.59	- 10,703.59	1.02
14401 - Cuotas para el seguro de vida del personal	509,355.00	-	509,355.00	-
15202 - Pago de liquidaciones	376,425.00	28,156.04	348,268.96	0.07
15401 - Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo contratos colectivos de trabajo	3,153,150.00	2,826,397.52	326,752.48	0.90
15901 - Otras prestaciones	522,690.00	558,347.16	- 35,657.16	1.07
21101 - Materiales y útiles de oficina	129,250.00	230,133.20	- 100,883.20	1.78
21201 - Materiales y útiles de impresión y reproducción	270,710.00	76,425.22	194,284.78	0.28
21501 - Material de apoyo informático	25,300.00	5,798.80	19,501.20	0.23
21601 - Material de limpieza	93,170.00	67,746.00	25,424.00	0.73
22103 - Productos alimenticios para el personal que realiza labores en campo o de supervisión	64,680.00	28,164.58	36,515.42	0.44
22104 - Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	110,570.00	109,171.22	1,398.78	0.99
24902 - Material para agua potable	-	514,842.96	- 514,842.96	
24903 - Material para alcantarillado sanitario	-	4,268.80	- 4,268.80	
25201 - Fertilizantes, pesticida y otros agroquímicos	41,900.00	36,502.00	5,398.00	0.87
25301 - Medicinas y productos farmacéuticos	26,620.00	12,244.65	14,375.35	0.46
25901 - Otros productos químicos	274,065.00	246,033.76	28,031.24	0.90
26103 - Combustibles, lubricantes, aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	572,330.00	487,761.46	84,568.54	0.85
26105 - Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción	2,337,236.00	2,185,987.06	151,248.94	0.94
27101 - Vestuario y uniformes	382,470.00	366,240.44	16,229.56	0.96
29101 - Herramientas menores	133,100.00	70,934.64	62,165.36	0.53
29401 - Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	38,115.00	21,640.08	16,474.92	0.57
29901 - Refacciones y accesorios menores para otros bienes muebles.	73,205.00	62,278.40	10,926.60	0.85
31101 - Servicio de energía eléctrica en edificios oficiales	22,472,555.00	21,792,443.00	680,112.00	0.97
31401 - Servicio telefónico convencional	30,000.00	16,636.08	13,363.92	0.55
31501 - Servicio de telefonía celular	173,030.00	109,672.39	63,357.61	0.63
31801 - Servicio postal	2,200.00	493.00	1,707.00	0.22
33101 - Asesorías asociadas a convenios, tratados o acuerdos	1,046,650.00	687,135.58	359,514.42	0.66
33104 - Otras asesorías para la operación de programas	186,340.00	115,942.00	70,398.00	0.62
33401 - Servicios de capacitación a servidores públicos	116,200.00	24,163.00	92,037.00	0.21