

Oficio No. 216/2020
Asunto: 2do. Avance financiero 2020

Dr. JORGE ALEJANDRO ORTIZ RAMÍREZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
Presente

Por este medio me permito enviarle un cordial saludo y a su vez aprovecho para hacerle entrega del segundo avance financiero correspondiente al ejercicio fiscal 2020.

Se anexan los formatos impresos y el disco con dicha información.

Sin otro particular por el momento quedo a sus órdenes para cualquier aclaración o duda al respecto.

Atentamente.

"2021, AÑO DEL ANIVERSARIO DEL NATALICIO DEL ESCRITOR Y DIPLOMÁTICO GUILLERMO JIMÉNEZ"
Ciudad Guzmán, Mpio. Zapotlán el Grande, Jal. a 30 de abril de 2021

AUDITORIA SUPERIOR
DEL EDO. DE JALISCO

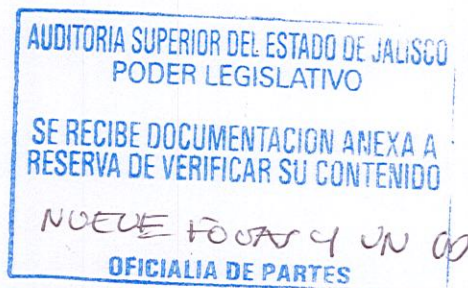
1776 21 MAY -6 11:24

OFICIALIA DE PARTES



LIC. JUAN MANUEL FIGUEROA BARAJAS
DIRECTOR GENERAL

C.c.p. Archivo



AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN (SAPAZA)
FLUJO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS

DEL 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

TÍTULO	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIÓN Y REDUCCIÓN	MODIFICADO	DEVENGADO	AVANCE FINANCIERO	PENDIENTE DE INGRESAR
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Contribuciones de mejora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Derechos	122,972,592.00	-17,247.00	122,955,345.00	121,375,107.89	98.71%	1.29%
Productos	0.00	17,247.00	17,247.00	17,247.00	100.00%	0.00%
Aprovechamientos	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	7,589,322.00	89.29%	10.71%
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
TOTAL	131,472,592.00	0.00	131,472,592.00	128,981,676.89	98.11%	1.89%

CAPÍTULO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	AVANCE FINANCIERO	PENDIENTE POR EJERCER
Servicios personales	33,116,183.00	0.00	33,116,183.00	32,273,494.51	97.46%	2.54%
Materiales y suministros	27,846,027.00	1,135,500.00	28,981,527.00	22,280,806.40	76.88%	23.12%
Servicios generales	53,352,402.50	-5,004,695.80	48,347,706.70	41,891,633.71	86.65%	13.35%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	50,000.00	2,425,498.62	2,475,498.62	2,460,000.18	99.37%	0.63%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,977,382.00	1,422,801.58	7,400,183.58	4,972,843.35	67.20%	32.80%
Inversión pública	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	2,717,530.84	24.70%	75.30%
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	100.00%
Deuda pública	130,597.50	20,895.60	151,493.10	151,493.10	100.00%	0.00%
TOTAL	131,472,592.00	0.00	131,472,592.00	106,747,802.09	81.19%	18.81%

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

LIC. JUAN MANUEL FIGUEROA BARAJAS
DIRECTOR

ARTURO LUIS JUAN MORALES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO




AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN (SAPAZA)


AVANCE DE PROGRAMAS CON MATRIZ

SEGUNDO AVANCE DE GESTION FINANCIERA - DEL 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

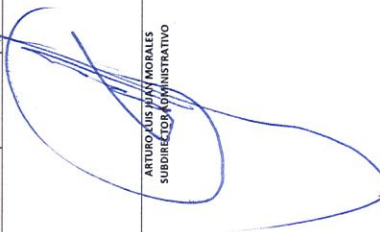
Determinación del programa	NIVEL MIT	Resumen Narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Valor programado 1 (Numerador)	Valor programado 2 (Denominador)	Frecuencia de mediciones	Meta	Avance 1er Semestre del Valor programado 1 (Numerador)	Avance 1er Semestre del Valor programado 2 (Denominador)	Avance Anual (el Valor programado 1 (Numerador)	Avance Anual (el Valor programado 2 (Denominador)	Avance del Capital 1000	Avance del Capital 5000	Avance del Capital 8000	Avance del Capital 1000	Avance del Capital 4000	Avance del Capital 6000	Avance del Capital 8000
	Fin	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	Propósito					0	0		0	0	0	0	0	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	Componente 1					0	0		0	0	0	0	0	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	Actividad 1.1					0	0		0	0	0	0	0	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	Actividad 1.2					0	0		0	0	0	0	0	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$



SELO
Sistema de Agua Potable de Zapotlán



LIC. JUAN MANUEL PIÑEROA BARAJAS
DIRECTOR



ARTURO LUIS JAI MORALES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

EVALUACIÓN DE PROGRAMAS
AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN
(SAPAZA)
SEGUNDO AVANCE DE GESTION FINANCIERA - 1 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE 2020



INTRODUCCIÓN

El O.P.D. Sistema de Agua potable de Zapotlán, es un organismo público descentralizado de Gobierno Municipal. El cual tiene como objetivo primordial extraer, distribuir y abastecer de agua potable de calidad en oportunidad y cantidad al Municipio de Zapotlán el Grande, así como, recolectar y tratar las aguas negras residuales que se generan en dicha población.

La contabilidad gubernamental en México ha traído consigo la estandarización de la información financiera y presupuestal de la Administración Pública, además la obligatoriedad de cumplir con la presentación del Informe de Evaluación de Programas y los Avances de Gestión Financiera (Art. 37, numeral 1 y frac. IV de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Jalisco y sus Municipios).

RESULTADOS DE LA GESTIÓN

El Sistema de Agua Potable de Zapotlán no presenta Programas con Matrices de Indicadores para Resultados.

Programas de gestión (sin MIR)

El Sistema de Agua Potable de Zapotlán únicamente estableció un programa general sin Matriz de Indicadores para Resultados, “abastecer de agua potable de calidad, alcantarillado, drenaje y saneamiento al municipio de Zapotlán el Grande, Jal. Siendo este un indicador general de todas sus actividades y el nombre de dicho indicador es lograr que las metas de trabajo con el 100% del presupuesto devengado para el ejercicio fiscal 2020”.

Resultados a partir de indicadores de desarrollo del PMD

Dentro del Plan de Desarrollo Municipal se establecieron estrategias y líneas de acción dirigidas a la promoción de una política integral para el aprovechamiento eficiente y sustentable del agua, para alcanzar el objetivo es necesario que el organismo cuente con los recursos necesarios y la aplicación correcta de dichos recursos. Para este año 2020 se estimó un presupuesto anual de ingresos por \$ 131,472,592.00, en su avance anual alcanzó una recaudación de recursos de 98.10% lo que representó un presupuesto recaudado de \$128,981,676.89. El presupuesto de egresos aprobado se estableció por la misma cantidad de \$131,472,592.00 y el gasto devengado al 31 de diciembre fue de \$106,747,802.09 representando un 81.19%.

PROCESOS CONCLUIDOS

El artículo 37, numeral 1, establece que los Avances de Gestión Financiera deben contener (fracción III) los procesos concluidos (Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Jalisco y sus Municipios). Se entiende por “proceso concluido” aquel

caso en el que se cumplieron las metas al 100%, o bien se ejerció el 100% del presupuesto para ese programa.

Programas de gestión con metas concluidas o presupuestos ejercido

El presupuesto aprobado o meta modificado que se estableció para este programa es por \$ 131,472,592.00 y el presupuesto devengado al 31 de diciembre es por la cantidad de \$106,747,802.09, el cual representa un avance logrado de 81.19% de la meta establecida. Logrando de 21 actividades programadas en el plan operativo anual de la áreas 12 programas logrados un 100% o superior y 1 con un porcentaje de 92%.

AVANCES INFERIORES A LAS METAS

Programas de gestión con avance por debajo de las metas

El año 2020 fue marcado por un evento de salud totalmente impredecible y nuevo para nuestra era, la aparición del virus Covid-19. Por lo que muchas de nuestras actividades del departamento de Cultura de Agua no pudieron llevarse a cabo, debido a que estas actividades de concientización sobre los hábitos de este vital recurso, se realizan dentro de las instituciones escolares y público en general mediante pláticas y eventos masivos. Ya que se suspendieron las labores educativas y reuniones por este gran problema de salud mundial. En el departamento de Cultura del Agua se establecieron 7 de las 21 actividades, de las cuales 6 no pudieron lograrse por esta situación.

En el caso de Calidad el Agua tres actividades quedaron por debajo de la meta, una de ellas es la correspondiente a la toma de análisis de las plantas de tratamiento debido a que se realizaron mantenimientos preventivos y correctivos en ambas plantas disminuyendo así la

necesidad de realizar esta actividad. En lo que respecta a la actividad para dar al cumplimiento de la NOM-127-SAA1-2004 estaba programado que fueran realizados por la Comisión Estatal del Agua (CEA), sin embargo, esta institución suspendió muchas de sus actividades como medida precautoria ante el Covid-19.

La actividad sobre la realización de purgas no requirió concluirse, debido a que en las zonas que tenían estos problemas cuando se estableció el POA no se demandaron por parte de la ciudadanía.

REFORMULACIÓN DE PROGRAMAS

Reformulación de Programas de gestión

Con la finalidad de disminuir el impacto causado en el departamento de Cultura del Agua se diseñaron nuevas estrategias para contribuir y fomentar el buen cuidado y uso del agua, que llegará al público en general abarcando también el sector educativo mediante la elaboración y difusión en redes sociales de 13 videos informativos donde se exponen diferentes temas y actividades diarias entre los cuales se pueden mencionar: la importancia del saneamiento de las aguas negras, el ciclo hídrico, consumo responsable y algunos temas sobre el mantenimiento que SAPAZA realiza en las redes de drenaje y agua potable mediante el equipo de desazolve y la cuadrilla de fontaneros con la eliminación de las fugas en las redes de nuestra ciudad.

ANEXOS

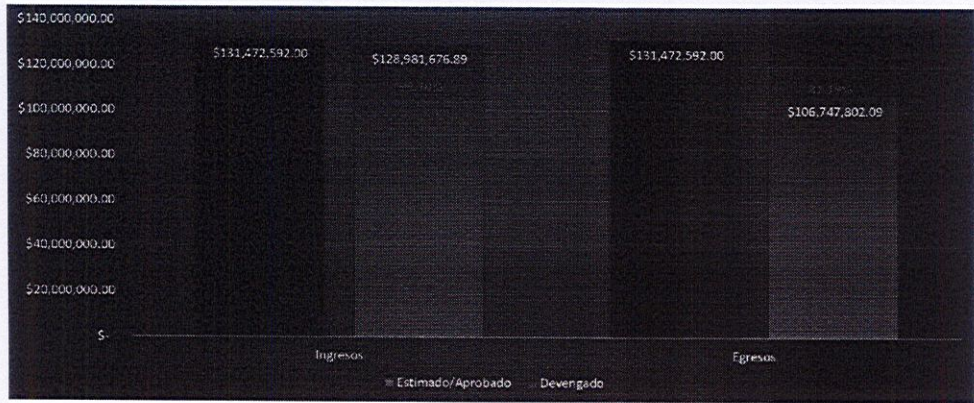
AVANCE DE PROGRAMAS
Agua Potable Sistema de Agua Potable de Zapotlán (SAPAZA)
2do AVANCE DE GESTION FINANCIERA - DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

DENOMINACIÓN	TIPO DE INDICADOR	DIMENSIÓN A MEDIR			UNIDAD DE MEDIDA	VALOR DE LA META		AVANCE DE Valor de la Meta = (B/A)
		Eficacia	Eficiencia	Economía		Absoluto (A)	Relativo (B)	
Suministro e instalación de 2000 micromedidos	Gestión	X			Piezas	2,000.00	4,310.00	215.50%
Pláticas Escolares	Gestión	X			Pláticas	200.00	33.00	10.50%
Visitas a Plantas	Gestión	X			Visitas	24.00	0.00	0.00%
Eventos Masivos	Gestión	X			Eventos	15.00	1.00	6.67%
Apoyo a dependencias	Gestión	X			Eventos	30.00	0.00	0.00%
Realización de videos informativos	Gestión	X			Videos	12.00	13.00	108.33%
Realizar 1040 análisis Microbiológicos en red de Agua Potable	Gestión	X			Pza	1,040.00	957.00	92.02%
Realizar 2030 análisis de cloro residual en red de Agua Potable	Gestión	X			Pza	2,000.00	2,219.00	110.95%
Realizar analisis por Laboratorio Certificado NOM-127-SAA1-2004	Gestión	X			Pza	26.00	0.00	0.00%
Análisis de control de planta de tratamiento	Gestión	X			pza	208.00	142.00	68.27%
Suministro de Hipoclorito de Sodio al 13%	Gestión	X			Pza	351,000.00	351,000.00	100.00%
Suministro de polímero MSP-150 para tratar hierro	Gestión	X			Kg	520,000.00	520,000.00	100.00%
Mantenimiento de equipos dosificadores	Gestión	X			Pza	216.00	357.00	165.28%
Suministro de Gas cloro para desinfección de catarina 1 y 4	Gestión	X			Kg	10,884.00	10,884.00	100.00%
Realizar 5 punnos de purga en red de agua potable	Gestión	X			Pza	5.00	1.00	20.00%
Suministro de gas cloro a plantas	Gestión	X			Kg	19,954.00	19,954.00	100.00%
Polímero floculante para lodos para plantas	Gestión	X			Kg	6,528.00	6,528.00	100.00%
Análisis certificados para el cumplimiento para la NOM 001 1996. En Planta No. 1 y 2.	Gestión	X			Muestras	48.00	48.00	100.00%
Construcción de red de agua potable a base de tubería de 2" y 59 tomas domiciliarias en la colonia Villa Olímpica	Gestión	X			Pesos	759,599.56	759,599.56	100.00%
Sustitución de la red de agua potable de 4", 17 tomas domiciliarias y pavimento en calle And Sur entre Av. Juan José Arreola y Av. Cristóbal Colón	Gestión	X			Pesos	1,754,422.88	1,754,422.88	100.00%
Sustitución de la red de drenaje de 8" y 17 tomas domiciliarias en calle And Sur entre Av. Juan José Arreola y Av. Cristóbal Colón	Gestión	X			Pesos	365,048.16	365,048.16	100.00%

Cabe mencionar que se agregaron los proyectos faltantes que se realizaron de manera conjunta con el programa PRODDER.

GRÁFICA

Comparativo de presupuesto
Estimado/aprobado Vs devengado



REFERENCIAS DOCUMENTALES

- Municipio de Zapotlán el Grande (2020). Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021.

LIC. JUAN MANUEL FIGUEROA
BARAJAS
DIRECTOR

ARTURO LUIS JUAN MORALES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



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