

2867 22 JUL 29 14:15

Oficio No. DG664/2022

OFICIALIA DE PARTES Asunto: 1er. Avance financiero 2022

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 primer avance financiero correspondiente al ejercicio fiscal 2022.

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

"2022, AÑO DE LA ATENCIÓN INTEGRAL A NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES CON CÁNCER EN JALISCO"
"2022, AÑO DEL CINCUENTA ANIVERSARIO DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO DE CIUDAD GUZMÁN"
Ciudad Guzmán, Mpio. de Zapotlán el Grande, Jalisco. A 29 de julio de 2022.


Arq. Víctor Hugo Ochoa Neira
Director General
Sistema de Agua Potable de Zapotlán



C.c.p. Archivo
VHON/mmgn

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
PODER LEGISLATIVO
SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A
RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO
UN CD Y UN LEGAJA
OFICIALIA DE PARTES

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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

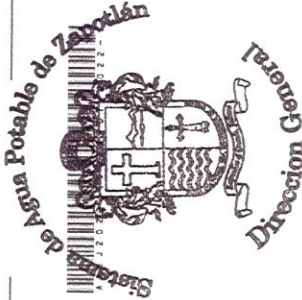
TÍTULO	INGRESO					PENDIENTE DE INGRESAR
	ESTIMADO	AMPLIACIÓN Y REDUCCIÓN	MODIFICADO	DEVENGADO	AVANCE FINANCIERO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
Contribuciones de mejora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
Derechos	147,173,357.00	-50,000.00	147,123,357.00	96,610,507.06	65,677	34.33%
Productos	0.00	50,000.00	50,000.00	28,543.00	57.09%	42.91%
Aprovechamientos	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	348,950.45	9.97%	90.03%
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 distintos	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	150,673,357.00	0.00	150,673,357.00	96,988,000.51	64.37%	35.63%

CAPÍTULO	EGRESOS					PENDIENTE POR EJERCER
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	AVANCE FINANCIERO	
Servicios personales	38,423,349.00	0.00	38,423,349.00	16,570,911.20	43.13%	56.87%
Materiales y suministros	30,707,203.00	-450,000.00	30,257,203.00	17,054,549.59	56.37%	43.63%
Servicios generales	51,454,000.00	617,600.00	52,071,600.00	23,491,742.85	45.11%	54.89%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	48,500.00	0.00	48,500.00	27,508.11	56.72%	43.28%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,786,200.00	-12,060.00	6,774,140.00	2,014,621.82	29.74%	70.26%
Inversión pública	13,644,482.00	-155,540.00	13,488,942.00	4,516,203.20	33.48%	66.52%
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	9,609,623.00	0.00	9,609,623.00	8,482,089.61	88.27%	11.73%
TOTAL	150,673,357.00	0.00	150,673,357.00	72,157,626.38	47.89%	52.11%

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

ARQ. VÍCTOR HUGO OCHOA NEIRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. JAVIER ORLANDO GONZÁLEZ VÁZQUEZ
SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Avance del Capital 8000 (Interregional)	Avance del Capital 8000 (Interregional)	Avance del Capital 7000 (Interregional)	Avance del Capital 8000 (Interregional)	Avance del Capital 8000 (Interregional)	Avance del Capital 8000 (Interregional)	Avance del Capital 8000 (Interregional)
24,017,142.65	27,508.11	2,014,021.82	4,516,203.20	8.00	0.00	8,442,089.51
\$ 24,401,743.85	\$ 27,508.11	\$ 2,014,021.82	\$ 4,516,203.20	\$ -	\$ -	\$ 8,442,089.51

**EVALUACIÓN DE PROGRAMAS
AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN
(SAPAZA)
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022**



INTRODUCCIÓN

Hoy en día todas las dependencias públicas deben rendir cuentas a la sociedad para que se encuentre informada en dónde, cuándo y quién ejerce los recursos financieros que otorgan a las instituciones públicas.

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).

El O.P.D. Sistema de Agua Potable de Zapotlán (SAPAZA), 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 el mismo.

El Sistema de Agua Potable de Zapotlán cuenta con ocho áreas responsable del ejercicio del presupuesto dentro del único programa que se tiene establecido para esta entidad: Agua

Potable; Mantenimiento (drenaje y mantenimiento de redes); Saneamiento; Comercial (apremios, cajas, sistema comercial, etc.); Administración (Recursos humanos, Contabilidad, Patrimonio, Educación Ambiental, etc.); Técnica; Estudios, supervisión y proyectos y Calidad del Agua.

Dentro de este informe se darán a conocer el programa general sin matriz de desempeño

RESULTADOS DE LA GESTIÓN

Programas con Matriz de Indicadores para Resultados

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 2022".

1. Resultados a partir de indicadores de desarrollo del PMD

Dentro del Plan Municipal de Desarrollo 2021- 2024 se estableció el objetivo O.1 dirigido al uso eficiente y racional del agua mediante las estrategias 1.1 Aprovechamiento racional del agua y tratamiento de aguas con las siguientes líneas de acción:

- Diseñar el Plan maestro de infraestructura hidráulica, que incluya estudio de consumos, evaluación de fuentes de extracción, obras de captación, conducción y regulación y propuesta de manejo sustentable del agua.
- Diseñar el Fideicomiso del Ahorro del Agua para la gestión sustentable de la demanda urbana.

Entre algunas otras que se establecen en el Plan de Desarrollo Municipal.

En estas mismas estrategias y líneas de acción el Sistema de Agua Potable de Zapotlán elaboró su programa operativo anual 2022. Donde se presupuestó obra pública para la sustitución de redes de agua, drenaje y alcantarillado; re perforación de equipos de bombeo; así como, equipamiento de los equipos de bombeo No. 16 y 25. El mantenimiento de los equipos de bombeo y plantas de tratamiento, colocación y sustitución de micro medidores, Suministro de hipoclorito de sodio para mejorar las características de agua que se hace llegar a la población del municipio de Zapotlán, análisis de control de plantas de tratamiento para dar cumplimiento a la NOM 001 1996 y un programa de educación ambiental para llevar pláticas

escolares, visitas a plantas, realizar eventos masivos ambientales y apoyo a instituciones.

Con la finalidad de alcanzar este plan de trabajo anual es necesario que el organismo cuente con los recursos necesarios y la aplicación correcta de dichos recursos.

Para este año 2022 se estimó un presupuesto anual de ingresos por \$ 150,673,357.00, alcanzando una recaudación de recursos de 64.37%. El presupuesto de ingresos devengado a la fecha del 30 de junio ascendió a \$ 96,988,000.51 de acuerdo estado analítico del ingreso. El presupuesto de egresos aprobado se estableció por la misma cantidad de \$150,673,357.00, con el cual el presupuesto devengado fue de \$72,157,626.38 representando un 47.89% del presupuesto aprobado.

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.

Se hace hincapié que el organismo cuenta con un solo programa el cual es un indicador de gestión que es el mencionado en el apartado de "programas de gestión sin MIR", sin embargo, dentro para este primer avance se establecen 22 programas de gestión por áreas que establecieron al integrar el presupuesto anual 2022.

Programas de gestión con metas cumplidas o presupuesto ejercido

De las 22 actividades programadas se cuentan con 3 que ya han sido concluidas entra las que se encuentran: obras complementarias de la sustitución de pavimentación en la calle Simón Bolívar entre las calles Municipio Libre e Ignacio Comonfort; Equipamiento del pozo profundo No. 16 La Feria y Convenio de colaboración entre CEA-SAPAZA Re perforación pozo No. 25 La providencia.

Cabe mencionar que el convenio anterior se encontraba por un total de \$1,814,670.02 y con los ahorros que se tuvo finalmente únicamente se realizó por \$1,350,053.74.

Programas de gestión con metas iguales o superiores al 50% de avance

El Sistema de Agua Potable de Zapotlán cuenta con 10 acciones de gestión con un avance igual o superior al 50% de

avance, las cuales son: Las pláticas escolares, apoyo a instituciones, la realización de análisis microbiológicos en la red de agua potable, suministro de polímero MSP-150 para tratar el hierro, mantenimiento a equipos dosificadores, suministro de gas cloro a plantas, polímero catiónico para lodos para plantas, análisis certificados para el cumplimiento para la NOM 001 1996 para plantas 1 y 2 y la obra civil y obras complementarias de la electrificación del pozo 16.

AVANCES INFERIORES A LAS METAS

Programas de gestión con avances por debajo de las metas

En este primer avance existen 9 programas de gestión de los 22 con avances por debajo de las metas las cuales de acuerdo a las áreas se establecen de la siguiente forma:

- Educación Ambiental: Visitas a plantas y eventos masivos, ya que por este primer semestre se detuvieron ya que apenas se están normalizando las actividades escolares por la pandemia del Covid-19.
- Calidad del Agua: Análisis de control de plantas de tratamiento, suministro de gas cloro para desinfección de Catarina 1 y 4 y el suministro de hipoclorito debido a que algunos equipos de bombeo se tuvieron en mantenimiento por lo que se requirió de menor cantidad de hipoclorito.
- Mantenimiento: Mantenimiento de equipos de bombeo y plantas de tratamiento. De estos equipos aún no ha sido necesario dar mantenimiento a otros equipos. Ya que de manera general se coloca el programa de gestión general de estos equipos.

REFORMULACIÓN DE PROGRAMAS

1. Resultados de evaluaciones

En el caso de las evaluaciones de cada actividad o programa por área es realizada por cada área presupuestal:

- Educación Ambiental: Lleva sus bitácoras donde registra las evidencias de las pláticas, cursos, visitas, etc. que realiza.
- Calidad del Agua y Saneamiento: Lleva sus evidencias de los productos químicos que les es entregados por el proveedor y el control interno del suministro por equipo de extracción y plantas de tratamiento. Así como el resultado de los análisis por laboratorios certificados e internos.
- Comercial. La evaluación de área radica mediante el registro de las altas de los medidores en el sistema comercial Agua Soluciones.
- Agua Potable, Mantenimiento, Técnica y Estudios, supervisión y Proyectos. Las obras son supervisadas por el área de proyectos quienes llevan el control de los expedientes y las estimaciones de cada una de las obras que se realiza.

Como se mencionaba anteriormente cada área hace llegar sus avances, lo cual se incluyen en el presupuesto devengado señalado en el formato F12.

De manera general si el programa de gestión de este sistema operador es "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 2022".

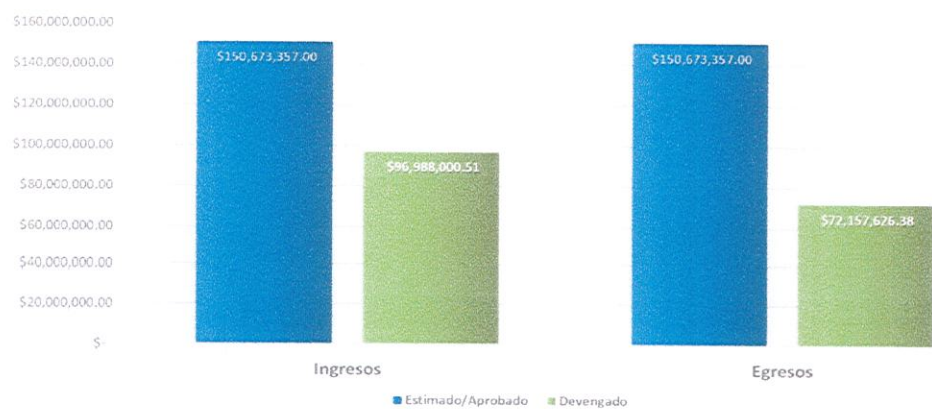
Este indicador tiene un avance de cumplimiento de 47.89%.

Reformulación de programas de gestión

En el ejercicio fiscal 2022 no se han realizado reformulaciones de los programas de gestión, sin embargo, cabe señalar que se integraran otras actividades, ya que se tiene programada más obra pública.

ANEXOS

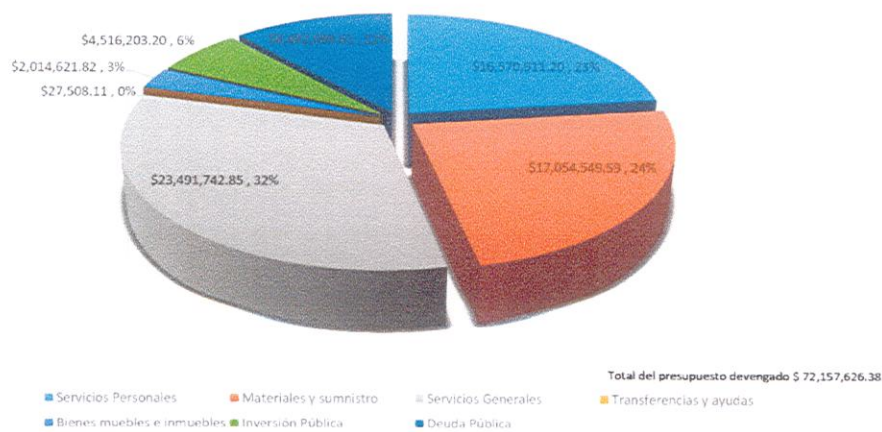
Comparativo de presupuesto de ingresos estimado/aprobado Vs devengado



Presupuesto de egresos Aprobado Vs Devengado



Distribución del presupuesto devengado al 01 de enero al 30 de junio 2022



En el siguiente cuadro se muestran las 22 actividades, de las cuales 3 metas están ejecutadas al 100%; 10 con un avance superior al 50% y 9 actividades con un avance inferior al 50%.

AVANCE DE PROGRAMAS

Agua Potable Sistema de Agua Potable de Zapotlán (SAPAZA)

1ER AVANCE DE GESTION FINANCIERA - DE 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

DENOMINACIÓN	TIPO DE INDICADOR	DIMENSIÓN A MEDIR			UNIDAD DE MEDIDA	VALOR DE LA META		AVANCE DE
		Eficacia	Eficiencia	Economía		Absoluto (A)	Relativo (B)	
INSTALACIÓN DE 1500 MICROMEDIDORES EN TOMAS NUEVAS	Gestión		X		Piezas	1,500.00	526.00	35.07%
SUMINISTRO, INSTALACIÓN Y SUSTITUCIÓN DE 1000 MICROMEDIDORES	Gestión		X		Piezas	1,000.00	186.00	18.60%
PLATICAS ESCOLARES	Gestión		X		Peticas	120.00	76.00	63.33%
VISITAS A PLANTAS	Gestión		X		Visitas	20.00	5.00	25.00%
EVENTOS MASIVOS AMBIENTALES	Gestión		X		Eventos	9.00	3.00	33.33%
APOYO A INSTITUCIONES	Gestión		X		Eventos	10.00	5.00	50.00%
REALIZAR ANÁLISIS MICROBIOLÓGICOS EN RED DE AGUA POTABLE	Gestión		X		Análisis	1,040.00	560.00	53.85%
REALIZAR ANÁLISIS DE CLORO RESIDUAL EN RED DE AGUA POTABLE	Gestión		X		Análisis	2,000.00	1,000.00	50.00%
ANÁLISIS DE CONTROL DE PLANTAS DE TRATAMIENTO	Gestión		X		Análisis	208.00	60.00	28.85%
SUMINISTRO DE HPOCLORITO DE SODIO AL 13%	Gestión		X		Kg	485,000.00	186,000.00	45.93%
SUMINISTRO DE POLIMERO MSP-150 PARA TRATAR HIERRO	Gestión		X		Kg	600,000.00	314,000.00	52.33%
SUMINISTRO DE GAS CLORO PARA DESINFECCION DE CATARINA 1 Y 4	Gestión		X		Kg	10,864.00	5,000.00	45.94%
MANTENIMIENTO A EQUIPOS DOSIFICADORES	Gestión		X		PZA	216.00	180.00	83.33%
SUMINISTRO DE GAS CLORO A PLANTAS	Gestión		X		Kg	4,998.00	2,430.00	50.00%
POLIMERO CATIONICO PARA Lodos PARA PLANTAS	Gestión		X		Kg	21,900.00	10,350.00	50.00%
ANÁLISIS CERTIFICADOS PARA EL CUMPLIMIENTO PARA LA NOM 001-1995 EN LA PLANTA 1 Y 2	Gestión		X		Muestras	43.00	24.00	50.00%
OBRAS COMPLEMENTARIAS DE LA SUSTITUCIÓN DE PAVIMENTACIÓN EN LA CALLE SIMÓN BOLÍVAR ENTRE CALLE MUNICIPIO LIBRE IGNACIO COMONFORT, COLONIA CENTRO DE CIUDAD GUZMÁN, MUNICIPIO DE ZAPOTLÁN EL GRANDE, JALISCO	Gestión		X		Pesos	717,488.12	717,488.12	100.00%
OBRA CIVIL Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DE ELECTRIFICACIÓN EN EL POZO 16 UBICADO EN ESQUINA CALLE HERMENEGILDO GALEANA Y ARQ. PEDRO RAMÍREZ VÁZQUEZ EN CIUDAD GUZMÁN, MUNICIPIO DE ZAPOTLÁN EL GRANDE JALISCO	Gestión		X		Pesos	1,115,932.90	1,068,445.89	95.83%
EQUIPAMIENTO DEL POZO PROFUNDO No. 16 LA FERIA	Gestión		X		Pesos	2,132,984.05	2,132,984.05	100.00%
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE CEA-SAPAZA REPERFORACIÓN POZO No. 25 LA PROVIDENCIA	Gestión		X		Pesos	1,350,053.74	1,350,053.74	100.00%
MANTENIMIENTO A EQUIPOS DE BOMBEO	Gestión		X		No. Mantenimientos	154	75	48.70%
MANTENIMIENTO A PLANTAS DE TRATAMIENTO	Gestión		X		No. Mantenimientos	58	27	46.55%

22 actividades

metas 100% 3
Metas superior al 50% 10
Metas menores 50% 9
22

REFERENCIAS DOCUMENTALES

- Consejo Nacional de Armonización Contable, 2021.
Página de consulta: [CONAC | Normatividad Vigente](https://www.conac.gob.mx/es/CONAC/Normatividad_Vigente)
<https://www.conac.gob.mx/es/CONAC/Normatividad_Vigente>.
- Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, 2021. Página de consulta: [INDETEC-SAACG.NET - Manuales](http://www.indetec.gob.mx/saacg/manuales.php)
<<http://www.indetec.gob.mx/saacg/manuales.php>>.


ARQ. VÍCTOR HUGO OCHOA NEIRA

DIRECTOR GENERAL




LIC. JAVIER ORLANDO GONZÁLEZ
VÁZQUEZ

SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO



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