

AUDITORIA SUPERIOR  
DEL EDO DE JALISCO

*cege U*  
1064 21 MAR 18 12:18

Oficio No. 127/2021

Asunto: 1er. Avance Financiero 2020  
OFICIALIA DE PARTES

Dr. JORGE ALEJANDRO ORTIZ RAMIREZ  
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 2020.

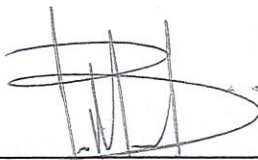
Se anexan los formatos impresos y el disco con dicha información.

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

Atentamente

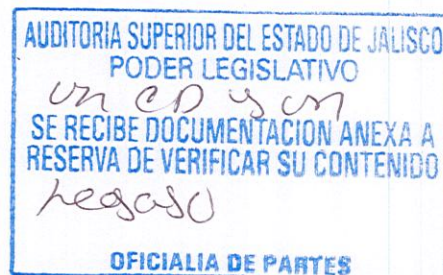
"2021, AÑO DEL 130 ANIVERSARIO DEL NATALICIO DEL ESCRITOR Y DIPLOMATICO GUILLERMO  
JIMENEZ"

Ciudad Guzmán, Municipio de Zapotlán el Grande, Jal. 26 de Febrero 2021



LIC. JUAN MANUEL FIGUERO 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 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

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	122,972,592.00	0.00	122,972,592.00	84,651,357.12	68.84%	31.16%
Productos	0.00	0.00	0.00	15,793.00	0.00%	100.00%
Aprovechamientos	8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	5,991,273.60	70.49%	29.51%
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 de aportaciones	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	90,658,423.72	68.96%	31.04%

CAPÍTULO	EGRESOS					PENDIENTE POR EJERCER
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	AVANCE FINANCIERO	
Servicios personales	33,116,183.00	0.00	33,116,183.00	14,586,246.22	44.05%	55.95%
Materiales y suministros	27,846,027.00	370,000.00	28,216,027.00	11,450,113.01	40.58%	59.42%
Servicios generales	53,352,402.50	-1,200,890.60	52,151,511.90	20,801,865.06	39.89%	60.11%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	50,000.00	200,000.00	250,000.00	217,250.78	86.90%	13.10%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,977,382.00	609,995.00	6,587,377.00	2,137,105.60	32.44%	67.56%
Inversión pública	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	0.00	0.00%	100.00%
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	49,344,073.77	37.53%	62.47%

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

ALFONSO DELGADO BRISEÑO  
DIRECTOR GENERAL

ARTURO LUIS JUAN MORALES  
SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ASEJ2020-15-25-02-2021-1



Sistema de Agua Potable de Zapotlán









AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE DE ZAPOTLÁN (SAPAZA)  
AVANCE DE PROGRAMAS CON MATRIZ

PRIMER AVANCE DE GESTION FINANCIERA - DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

Denominación del programa	NIVEL MIR	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de cálculo	Valor programado 1 (Numerador)	Valor programado 2 (Denominador)	Frecuencia de medición	Meta	Avance 1er Semestre del Valor programado 1 (Numerador)	Avance 1er Semestre del Valor programado 2 (Denominador)	Avance Anual del Valor programado 1 (Numerador)	Avance Anual del Valor programado 2 (Denominador)	Avance del Capítulo 1000	Avance del Capítulo 2000	Avance del Capítulo 3000	Avance del Capítulo 4000	Avance del Capítulo 5000	Avance del Capítulo 6000	Avance del Capítulo 7000	Avance del Capítulo 8000	Avance del Capítulo 9000
Denominación del Programa	Fin	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	0	0		0	0	0	0	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Denominación del Programa	Propósito					0	0		0	0	0	0	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Denominación del Programa	Componente 1					0	0		0	0	0	0	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Denominación del Programa	Actividad 1.1					0	0		0	0	0	0	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -



ALFONSO DE GARDÓ BRISEÑO  
DIRECTOR GENERAL



ARTURO LUIS JUAN MORALES  
SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SELO

ASEJ/2020-15-25-02-2021-1

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)  
PRIMER AVANCE DE GESTION FINANCIERA - 1 DE ENERO AL  
30 DE JUNIO DE 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).

  
11/11



## RESULTADOS DE LA GESTIÓN

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

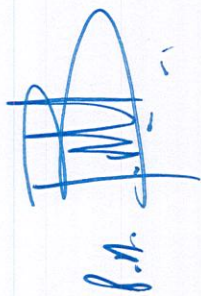
### Programas de gestión (sin MIR)

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, su avance en la recaudación semestral de recursos alcanzó un 68.95% lo que representó un presupuesto recaudado de \$ 90,658,423.72. El presupuesto de egresos aprobado se estableció por la misma cantidad de \$131,472,592.00 y el gasto devengado al 30 de junio fue de \$49,344,073.77 representando un 37.53%.

## PROCESOS CONCLUIDOS





<p>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.</p>
<p>Programas de gestión con metas concluidas o presupuestos ejercido</p>
<p>El presupuesto aprobado o meta modificado que se estableció para este programa es por \$ 131,472,592.00 y el presupuesto devengado al 30 de junio es por la cantidad de \$49,344,073.77, el cual representa un avance de 37.53% en la meta establecida por lo que aún no se tiene ningún proceso con el status de proceso concluido.</p>
<p>AVANCES INFERIORES A LAS METAS</p>
<p>Programas de gestión con avance por debajo de las metas</p>
<p>Es indudable que este año ha sido marcado por la contingencia de salud que está viviendo la humanidad, con la aparición del virus Covid-19. Por lo que muchas de nuestras actividades del departamento de Cultura de agua no pudieron realizarse, debido a que principalmente a que estas actividades de concientización sobre la modificación de hábitos se realizan en instituciones escolares, eventos masivos, etc.</p>
<p>REFORMULACIÓN DE PROGRAMAS</p>



P.D.



### Reformulación de Programas de gestión

Para 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, concientización de la importancia del saneamiento de las aguas negras y conocer el ciclo hídrico. Mediante la elaboración y publicación de videos que se difunden por las redes sociales.

  
P.A.




ANEXOS

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 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	1,148.00	57.30%
Pláticas Escolares	Gestión		X		Pláticas	200.00	33.00	16.50%
Viajes 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	10.00	83.33%
Realizar 1040 análisis microbiológicos en red de Agua Potable	Gestión		X		Pza	1,040.00	640.00	61.54%
Realizar 2000 análisis de cloro residual en red de Agua Potable	Gestión		X		Pza	2,000.00	1,188.00	59.30%
Realizar analisis por Laboratorio Certificado NOM-127-SAA1-2004	Gestión		X		Pza	20.00	0.00	0.00%
Análisis de control de planta de tratamiento	Gestión		X		pza	208.00	84.00	40.38%
Suministro de Hipoclorito de Sodio al 12%	Gestión		X		Pza	351,000.00	313,160.00	89.20%
Suministro de polímero MSP-150 para tratar hierro	Gestión		X		Kg	520,000.00	320,196.00	61.58%
Mantenimiento de equipos dosificadores	Gestión		X		Pza	216.00	100.00	46.30%
Suministro de Gas cloro para desinfección de catarina 1 y 4	Gestión		X		Kg	10,564.00	8,250.00	77.42%
Realizar 5 puntos 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	19,564.00	12,896.00	65.94%
Polímero floculante para todos para plantas	Gestión		X		Kg	6,528.00	4,696.00	71.90%
Análisis certificados para el cumplimiento para la NOM 001 1996, En Planta No. 1 y 2.	Gestión		X		Muestras	48.00	24.00	50.00%

Es conveniente mencionar que dentro de los proyectos falta agregar los que se realizan por el programa PRODDER, ya que a este programa se realizan modificaciones para establecer donde se van a utilizar los recursos y se agregaran durante el segundo avance presupuestario, cuando estén establecidas estas acciones.

  
P.A.



## REFERENCIAS DOCUMENTALES

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


D.A.

ALFONSO DELGADO BRISEÑO

DIRECTOR GENERAL

ARTURO LUIS JUAN MORALES

SUB DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**Sapaza**  ASEJ2020-15-25-02-2021-1

Sistema de Agua Potable de Zapotlán

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