

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
H. AYUNTAMIENTO 2017-2024

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO, MICHOACÁN.

CUENTA PÚBLICA 2023

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

LIC. ERIKA TINOCO TOVAR
REGIDORA DE LA COMISIÓN DE SALUD

BIÓL. JOSE LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

PROF. FILADELFO VALÁZQUEZ JUARÉZ
REPRESENTANTE DEL SECTOR EDUCATIVO

C. ARTURO LEAL PINTO
REPRESENTANTE DEL SECTOR COMERCIAL

C. OCTAVIO LEAL FLORES
REPRESENTANTE DEL SECTOR INDUSTRIAL

DR. GABRIEL CASTAÑEDA ESPINOZA
REPRESENTANTE DEL SECTOR SALUD

ING. MEDARDO DELGADO CONTRERAS
REPRESENTANTE DEL SECTOR SOCIAL

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



oapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



II. ÍNDICE

III. COPIA DE SESIÓN DEL AYUNTAMIENTO DONDE SE APRUEBA LA CUENTA PÚBLICA	4
IV. INFORMACIÓN CONTABLE	20
A) ESTADO DE ACTIVIDADES	21
B) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	23
C) ESTADO DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA	25
D) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA	27
E) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	29
F) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	31
G) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO	83
H) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.	85
V. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA	88
A) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS	89
B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	100
a) CLASIFICACIÓN FUNCIONAL	101
b) CLASIFICACIÓN ECÓNOMICA	102
c) CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO	103
d) CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA	104
VI. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC	105
A) PRESENTAR LA RELACIÓN DE LOS BIENES QUE COMPONEN SU PATIRMONIO	106
B) RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS, EN LAS CUALES SE DEPOSITARON LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS	118
C) NORMA PARA ESTABLECER LA ESTRUCTURA DE LA INFORMACIÓN DEL FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS	120
D) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	122

+52 (434) 342 4835

+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000002

E) CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	124
VII. INFORMACIÓN FINANCIERA A QUE HACE REFERENCIA LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	126
1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO	127
2. INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	130
3. INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS	133
4. BALANCE PRESUPUESTARIO	135
5. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO	137
6. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO	140
a) CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA	141
b) CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES	142
c) CLASIFICACIÓN FUNCIONAL	143
d) CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO	145
7. GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIO	149
VIII. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA SOLICITADA POR LA ASM	153
1. CONCILIACIONES BANCARIAS	154
2. BALANZA DE COMPROBACIÓN	155
3. ANEXOS	156
ANEXO 1	157
ANEXO 2	158
ANEXO 3	159
ANEXO 4	160

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



III. COPIA DE SESIÓN DEL AYUNTAMIENTO DONDE SE APRUEBA LA CUENTA PÚBLICA.

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000004

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



En la ciudad de Pátzcuaro, Michoacán, siendo las 15 horas con 30 minutos del día lunes 25 de marzo del 2024; con fundamento en la Ley de Agua y Gestión de Cuencas del Estado de Michoacán de Ocampo, Artículo 47, 48, 49, 50, 51, 52; convoca a reunión ordinaria de Junta de Gobierno del Pro Mantenimiento del Sistema de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Pátzcuaro, la cual se realiza en las oficinas del Organismo Operador ubicado en calle Vuelta de los Reyes numero 100, bajo la siguiente:

Orden del Día

1. Pase de lista de los presentes
2. Aprobación de la Orden del Día.
3. Presentación del Informe anual 2023, del director general del Organismo Operador de Agua PMSAPAS.
 - a) Operación y Técnica
 - b) Comercial
 - c) Financiera
4. Aprobación de montos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios relacionados con las mismas, así como la contratación de obra publica y servicios relacionados con la misma 2023.
5. Aprobación del Plan anual de Obras, arrendamientos y sus modificaciones al cierre del ejercicio fiscal 2023.
6. Aprobación de las modificaciones presupuestales y estados financieros del ejercicio 2023.
7. Aprobación de los descuentos y ajustes realizados en el ejercicio 2023.
8. Aprobación para la entrega a la Auditoria Superior del Estado de Michoacán, el informe anual de la cuenta pública con cifras al 31 de diciembre del 2023.
9. Asuntos generales
10. Clausura de la sesión.

Primer punto: Pase de Lista de los presentes.

Se da lectura a la invitación para la reunión y se hace el pase de lista, contando con la asistencia del Ing. Julio Alberto Arreola Vázquez, Presidente Municipal de Pátzcuaro y Presidente de la Junta de

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000005

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



Gobierno del Organismo Operador de Agua; Biol. José Luis Chávez Valdovinos, Comisario del Organismo Operador; Lic. Erika Tinoco Tovar, Regidora de la Comisión de Salud; Prof. Filadelfo Velázquez Juárez, Representante del Sector Educativo; Ing. Medardo Delgado Contreras, Representante del Sector Social; Lic. Arturo Leal Pinto, Representante del Sector Comercial; Lic. Octavio Leal Flores, Representante del Sector Industrial; Dr. Gabriel Castañeda Espinoza, Representante del Sector Salud: declarándose quorum legal para dar iniciada la presente reunión, dando lectura nuevamente a la invitación y orden del día de los puntos a tratar.

Segundo punto: Aprobación de la Orden del Día

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, Director General del Organismo, da lectura a la orden del día, solicitando a los consejeros si quieren agregar algún punto adicional; lo que los consejeros informan que no tienen más puntos a tratar, por lo que es aprobada la Orden del Día.

Tercero Punto: Presentación del Informe anual 2023, del director general del Organismo Operador de Agua PMSAPAS.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez Director General del PMSAPAS hace la presentación de su informe anual 2023.

a) Operación y Técnica

En línea con las Instrucciones Impartidas por la administración del Presidente Municipal y Presidente de esta Junta de Gobierno, Ing. Julio Alberto Arreola Vázquez, el Director del Organismo informa que durante el ejercicio 2023 se ha mantenido el impulso en las acciones específicas dirigidas a la infraestructura. Esta, que ha sido objeto de atención debido a su prolongado estado de deterioro discutido en reuniones previas, ha sido prioritaria para nuestra gestión. En este sentido, se han llevado a cabo labores de rehabilitación, construcción y reparación que han contribuido significativamente a

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000006

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



confiable, en donde se ha detectado que usuarios que no se encuentran en la tarifa correcta, estos se reubican a la tarifa que le corresponde, así como usuarios que no cuentan con contrato estos se incorporan al padrón de acuerdo a la ley de ingresos autorizada.

Se ha implementado la entrega de recibos mensualmente para que el usuario conozca su consumo y el costo que implica el uso y cuidado el agua.

Se ha mejorado la atención al usuario, dando respuestas inmediatas.

Se ha capacitado al personal con cursos y capacitaciones, lo que ha ayudado a mejorar el equipo de trabajo que se tiene.

Por lo que quiero mencionar que se ha avanzado de manera importante en el área comercial, lo que ayudará para el próximo ejercicio fiscal.

c) Financiera

En este tema, a pesar de la baja recaudación que ha tenido el Organismo y con la ayuda que el Municipio ha otorgado mediante préstamos, se ha logrado cubrir los principales gastos que se tienen, como son: Nómina, compra de materiales, insumos, pagos de impuestos, energía eléctrica y demás pagos importantes que se tienen que cubrir mes a mes.

Es muy importante mencionar que, debido a la baja recaudación, nos fuimos retrasando en el pago de impuestos lo que es ISR y el IMSS, dando prioridad al pago de nóminas de los trabajadores. Eso no quiere decir que no se atiendan los pagos de impuestos, se han realizado convenios de pagos para ir cubriendo los adeudos que se tienen, logrando avanzar en los pagos.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000007

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁZCUARO.



Además, y cabe resaltarlo nuevamente, que a la llegada de esta administración se logró pagar adeudos por impuestos de ejercicios anteriores, tales como el 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 y enero a febrero 2021, lo que también nos afectó financieramente, y se está viendo reflejado en este año que se está mencionando.

El OOAPAS, ha cumplido en tiempo y forma con las obligaciones de entrega de información a las diferentes instancias como es: El CEVAC, IMAIP, SAT, IMSS, COORDINACION FISCAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACAN, así como demás instancias que soliciten información.

También se ha tomado capacitación al personal del área financiera, con esto se ha tenido mejoras en la rendición de cuentas que se hace a la ASM, así como a las demás instancias fiscalizadoras.

He instruido al área financiera en poner atención en direccionar los recursos a lo más importante, que es el área de operación y comercial, para lograr buenos resultados.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, director general del Organismo, invita a los presentes a levantar la mano si están de acuerdo con aprobar el Informe anual 2023; la cual es aprobado por unanimidad.

Cuarto Punto. Aprobación de montos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios relacionados con las mismas, así como la contratación de obra pública y servicios relacionados con la misma 2023.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, pone a consideración de la Junta de Gobierno, que con fundamento en el Artículo 20 fracciones I y III del Acuerdo de Creación del Organismo denominado Pro Mantenimiento del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Pátzcuaro, autoriza los montos para la contratación de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Relacionados con las Mismas, así como la contratación de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma, tal como se

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coopaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000003

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



establece en los artículos 42 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 43 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, así como en el Artículo 52 de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Michoacán de Ocampo y sus Municipios, Artículo 9 fracción II numeral 25 del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Michoacán de Ocampo y sus Municipios; para el ejercicio 2023, de acuerdo a lo siguiente:

MONTOS MÁXIMOS DE ADJUDICACIÓN MEDIANTE PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA Y DE INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS, ESTABLECIDOS EN MILES DE PESOS, SIN CONSIDERAR EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.			
Presupuesto autorizado de adquisiciones, arrendamientos y servicios		Monto máximo total de cada operación que podrá adjudicarse directamente	Monto máximo total de cada operación que podrá adjudicarse mediante invitación a cuando menos tres personas
Mayor de	Hasta	Dependencias y Entidades	Dependencias y Entidades
	15,000	270	1,980
15,000	30,000	285	2,200
30,000	50,000	300	2,420
50,000	100,000	325	2,710
100,000	150,000	350	3,000
150,000	250,000	400	4,100
250,000	350,000	485	4,780
350,000	450,000	610	5,250
450,000	600,000	830	6,730
600,000	750,000	880	8,400
750,000	1,000,000	900	7,180
1,000,000	1,250,000	950	8,400
1,250,000	1,500,000	715	9,600
1,500,000		770	10,000

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000009

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas					
Presupuesto autorizado para realizar obras públicas y servicios relacionados con las mismas		Monto máximo total de cada obra pública que podrá adjudicarse directamente	Monto máximo total de cada servicio relacionado con obra pública que podrá adjudicarse directamente	Monto máximo total de cada obra pública que podrá adjudicarse mediante invitación a otorgar menos tres personas	Monto máximo total de cada servicio relacionado con obra pública que podrá adjudicarse mediante invitación a otorgar menos tres personas
Mayor de	Hasta	Dependencias y Entidades	Dependencias y Entidades	Dependencias y Entidades	Dependencias y Entidades
	15,000	435	195	3,250	2,500
15,000	30,000	490	245	3,710	2,990
30,000	50,000	550	290	4,120	3,230
50,000	100,000	625	335	4,680	3,790
100,000	150,000	815	395	6,080	4,480
150,000	250,000	965	435	7,320	5,370
250,000	350,000	1,075	530	8,160	5,810
350,000	450,000	1,190	580	9,090	6,420
450,000	600,000	1,235	675	9,840	7,700
600,000	750,000	1,450	775	11,100	8,790
750,000	1,000,000	1,615	875	12,350	9,650
1,000,000	1,250,000	1,885	975	14,500	11,100
1,250,000	1,500,000	2,155	1,100	16,500	12,450
1,500,000	2,700,000	2,425	1,230	18,700	13,950
2,700,000		2,725	1,380	20,200	15,030

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, director general del Organismo, invita a los presentes a levantar la mano si están de acuerdo con la Aprobación de montos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios relacionados con las mismas, así como la contratación de obra pública y servicios relacionados con la misma 2023; la cual es aprobado por unanimidad.

Quinto Punto: Aprobación del Plan Anual de Obras, arrendamientos y sus modificaciones al cierre del ejercicio fiscal 2023.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, Director General del PMSAPAS, comenta que debido a las necesidades que el organismo y el municipio de Pátzcuaro requieren para poder operar con el tema del PMSAPAS, se han realizado obras de rehabilitación, reparación y sustitución de tubería de agua, drenaje y

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidaigo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000010

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



saneamiento, por lo que se enlistan cada una de ellas para su aprobación y autorización, es importante mencionar que cada una de estas se han estado mencionando en cada informe trimestral, ya que cada acción puede cambiar o incluir alguna otra.

Las acciones emprendidas se adaptan a las necesidades emergentes, dado que en ocasiones las obras resultan imprevistas. Esto se debe al prolongado deterioro de la infraestructura, como se ha mencionado anteriormente, lo que requiere intervenciones inmediatas y resolutivas. Por consiguiente, la planificación de obras se ve desafiada por la disponibilidad de recursos financieros, que en muchas ocasiones resultan insuficientes. Por ello, hemos priorizado la transparencia y la claridad en nuestras comunicaciones, informando detalladamente sobre las acciones y mejoras realizadas. Adjuntamos una relación exhaustiva de las obras llevadas a cabo, así como el listado de arrendamientos de maquinaria correspondiente al ejercicio 2023.

NO. DE OBRA	DESCRIPCIÓN	FUENTES DE FINANCIAMIENTO		IMPORTE TOTAL
		INGRESOS PROPIOS	INGRESOS FEDERALES	
2023_01_PMSAPAS_PROSANEAR_OBRA_ICM3_002_2022	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO AV. LAS GARZAS, COL. MORELOS CONSISTENTE EN SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 600 M DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO CONSIDERANDO LA CONSTRUCCIÓN DE POZOS DE VISITA, SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SILLETAS DE PVC SANITARIO, ASÍ COMO LA REPOSICIÓN DEL EMPEDRADO EXISTENTE.	395,734.80	1,282,520.00	1,678,242.80
2023_02_PMSAPAS_PROSANEAR_OBRA_ICM3_003_2022	REHABILITACIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN AV. HIDALGO, COL. VUELTA LOS REYES, CONSISTENTE EN EL SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 400 M DE TUBERÍA PEAD SANITARIO, CONSIDERANDO LA CONSTRUCCIÓN DE POZOS DE VISITA Y SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SILLETAS DE PEAD SANITARIO, ASÍ COMO LA REPOSICIÓN DEL PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRÁULICO EXISTENTE.	313,952.01	1,083,027.99	1,396,980.00
2023_03_PMSAPAS_OBRA_IR_001_2023	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA LOMA BONITA DE LA CIUDAD DE PÁTZCUARO.	671,547.00		671,547.00
2023_04_PMSAPAS_PRODDER_OBRA_AD_001_2023	REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN EL LIB. IGNACIO ZARAGOZA, TRAMO FEDERICO TENA, CALLE CORREGIDORA, CON UNA LONGITUD DE 700 MLEN 3" DE DIÁMETRO PVC Y 2" DE DIÁMETRO 200 ML.	439,713.00	439,713.00	879,426.00
2023_05_PMSAPAS_OBRA_AD_002_2023	CONSTRUCCION DE COLECTOR PLUVIAL EN LA CDLONIA JUVENTINO ROSAS.	614,800.00		614,800.00
2023_06_PMSAPAS_PRODDER_OBRA_AD_003_2023	REHABILITACIÓN TANQUE DE MAMPOSTERÍA DE REBOMBEO DE 35 M3, EN CALLE CALLEJÓN DE LA PAZ, COL. CENTRO, CONSISTE EN LIMPIEZA TOTAL, RETIRAR EL APLANADO, RESANAR LAS GRIETAS, REPELLADO NUEVAMENTE.	84,087.00	84,087.00	168,174.00

*La obra no. 2023_05_PMSAPAS_OBRA_AD_002_2023 tuvo una modificación con respecto a aprobaciones anteriores, por lo que queda aprobada la modificación aquí presentada.

Numero	DESCRIPCIÓN	FUENTES DE FINANCIAMIENTO		IMPORTE TOTAL
		INGRESOS PROPIOS	INGRESOS FEDERALES	
2023_06_PMSAPAS_ARRENDAMIENTO_AD_001_2023	ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON ACCESORIO DE MARTILLO, MARCA JOHN DEERE MODELO 310G	1,044,000.00		1,044,000.00
2023_07_PMSAPAS_ARRENDAMIENTO_AD_002_2023	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA: GENERADOR 50 KVA; MARTILLO NEUMÁTICO Y ARISONADORA (COMPACTADORA) TIPO BAILARINA	370,952.33		370,952.33

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000011

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.



Adicionalmente el anexo programático de obras se encuentra dentro del informe anual que se autoriza.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, director general del Organismo, invita a los presentes a levantar la mano si están de acuerdo con la Aprobación del Plan Anual de Obras, arrendamiento y sus modificaciones al cierre del ejercicio fiscal 2023; la cual es aprobado por unanimidad.

Sexto Punto: Aprobación de las modificaciones presupuestales y estados financieros del ejercicio 2023.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, Director General del Organismo, muestra la siguiente tabla en la cual se menciona las modificaciones presupuestales realizadas en el ejercicio fiscal 2023.

	NOMBRE	ESTIMADO	AMPLIACIONES O REDUCCIONES	TOTAL DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	DISPONIBLE AL FINAL DE EJERCICIO FISCAL 2023
10000	SERVICIOS PERSONALES.	41,234,532.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	0.00
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,523,493.22	19,361.62	4,542,854.84	0.00
30000	SERVICIOS GENERALES	23,062,774.68	-3,012,320.22	20,050,454.46	0.00
40000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	44,140.97	44,140.97	0.00
50000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,465,519.68	-1,342,892.85	1,122,626.83	0.00
60000	INVERSIÓN PÚBLICA	3,035,222.38	-108,306.18	2,926,916.20	0.00
90000	DEUDA PÚBLICA.	3,108,100.88	-11,987.47	3,096,113.41	0.00
TOTALES		75,429,648.00	-6,215,167.95	73,234,475.05	0.00

Adicionalmente de acuerdo con la información presentada en esta Junta de Gobierno del PMSAPAS, se anexan a esta Acta de Consejo, los estados financieros correspondientes al ejercicio 2023.

Cabe mencionar que parte de las modificaciones presupuestales que se llevaron a cabo en el capítulo 1000 son: pagos de nómina, compensaciones, bonos y prestaciones del contrato colectivo de trabajo de los trabajadores del PMSAPAS.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Patzcuaro, Michoacán C.P. 61606

0000012

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



Por lo que el Ing. Benito Trujillo Sánchez, solicita a los miembros de la Junta de Gobierno a levantar la mano para la autorización y Aprobación de las Modificaciones Presupuestales realizadas en el Ejercicio Fiscal 2023, así como los estados financieros a diciembre 2023; **el cual es aprobado por unanimidad.**

Séptimo Punto: Aprobación de los descuentos y ajustes realizados en el ejercicio 2023.

En el ejercicio 2023 se realizó la invitación a los usuarios del servicio de agua a que se acerquen a realizar su pago, exhortándolos y en su caso haciendo descuentos en su pago por el servicio de agua, principalmente a los grupos vulnerables, también a Uniones que son representadas por líderes de colonias, en donde durante años se les ha dado ese beneficio de descuentos.

Otras de las acciones que se realizan es el pago anual anticipado que se cobra a principios de año, así como demás facilidades y opciones de cobro.

Por lo que el Ing. Benito Trujillo Sánchez, solicita a los miembros de la Junta de gobierno a levantar la mano para la autorización y aprobación de los descuentos y ajustes realizados en el ejercicio 2023; **el cual es aprobado por unanimidad.**

Octavo Punto: Aprobación para la entrega a la Auditoría Superior del Estado de Michoacán, el informe anual de la cuenta pública con cifras al 31 de diciembre del 2023.

El Ing. Benito Trujillo Sánchez, Director General del Organismo, comenta que para dar cumplimiento a lo que ordena la Auditoría Superior del Estado de Michoacán, se expone el contenido del informe anual del Organismo Operador de Agua PMSAPAS, por el período enero a diciembre del 2023, por lo que se presentan los estados financieros de ese período.

A lo que se comenta que los registros de la información contable y financiera se han realizado de Manera adecuada en los capítulos correspondientes de acuerdo a la armonización contable, a los lineamientos que establece la CONAC y a la Auditoría del Estado de Michoacán.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7568

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000013

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



Lic. Erika Tinoco Tovar
Regidora de la Comisión de Salud


Prof. Filadelfo Velázquez Juárez
Representante del Sector Educativo


Ing. Medardo Delgado Contreras
Representante del Sector Social


Lic. Arturo Leal Pinto
Representante del Sector Comercial

Lic. Octavio Leal Flores
Representante del Sector Industrial

Dr. Gabriel Castañeda Espinoza
Representante del Sector Salud

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000014

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PROYECTO DE MANUTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
AL CANTABILIDAD Y SUMINISTRO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	38,646,744.81	43,381,438.88
INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	0.00	37,267,848.12
DERECHOS.	87.44	282.73
PRODUCTOS	1,300,067.00	4,088,727.00
APROVECHAMIENTOS	33,345,290.17	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	938,037.06	3,201,873.08
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS OTORGADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES.	288,637.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	3,165,823.65
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS OTORGADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	8.80	1.45
OTROS RENTIS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	37,843,765.81	48,865,483.23
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	38,646,744.81	43,381,438.88
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	64,624,877.84	65,890,317.37
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.	30,431,268.34	38,198,692.19
SERVICIOS PERSONALES.	4,642,854.84	3,887,074.43
MATERIALES Y SUMINISTROS.	20,050,454.68	21,994,446.85
SERVICIOS GENERALES	44,148.92	75,812.87
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	44,148.92	75,812.87
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	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 PUBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	1,328,767.54	2,087,312.04
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	1,328,767.54	2,087,312.04
OTROS GASTOS	2,328,318.28	5,629,174.00
INVERSION PUBLICA.	2,928,910.20	5,126,478.49
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE.	48,424,582.35	73,223,219.21
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	64,624,877.84	65,890,317.37
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORROS/DESAHORROS)	-26,000,000.00	-22,508,878.49

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSE LUIS CHÁVEZ VALDIVIA

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000015

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.			PASIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,381,602.94	6,147,286.80	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	107,083,886.57	73,284,503.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	31,328,243.02	28,287,085.73	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	366,834.95	140,349.91	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACÉNES.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	24,077,580.31	32,561,442.44	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	62,708.44	52,789.44
ACTIVO NO CIRCULANTE.			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	107,146,595.01	73,317,212.59
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	9,710,058.55	9,710,058.55	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	10,460,585.15	9,337,968.32	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	5,383.50	5,383.50	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	5,808,285.74	3,808,285.74	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	4.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	107,146,599.01	73,317,212.59
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	14,267,732.48	13,145,105.83	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	40,345,312.77	45,706,548.07	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	3,987,400.18	3,987,400.18
			APORTACIONES	3,987,400.18	3,987,400.18
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-62,758,785.42	-31,574,064.70
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-31,190,720.74	-28,578,051.66
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-31,578,064.88	-5,000,012.84
			REVALÚOS	0.00	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 DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-58,781,385.24	-27,610,684.52
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	48,345,312.77	45,706,548.07

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVIA

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000016

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

**RESUMEN DEL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023**

UNIDAD RESPONSABLE INICIAL: DIRECCIÓN GENERAL PLUMAS				PROYECTO INICIAL: DIRECCIÓN GENERAL (ADMINISTRACIÓN)												RECURSOS FEDERALES											
UNIDAD RESPONSABLE FINAL: SIAUP				PROYECTO FINAL: SIN PROGRAMA												F.F. FINAL: OTROS RECURSOS											
PROGRAMA INICIAL: SERVICIOS PÚBLICOS				CDS INICIAL: METAS DEL PODER EJECUTIVO												MOMENTO CONTABLE: INVENTARIO											
PROGRAMA FINAL: SIAUP				CDS FINAL: ASESORES DE EJECUCIÓN FISCAL EN ENTIDADES												ESTIMADOS: ANUAL											
CCC	CONCEPTO DE GASTO	ESTIMADO	ANULACIONES RECONCILES	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL	RESPONSABLE										
10000	SERVICIOS PERSONALES	41,254,332.16	-1,804,150.41	38,450,181.75	2,897,628.44	2,716,720.11	2,786,284.88	1,416,422.01	4,307,888.36	3,934,201.02	4,219,892.29	3,308,047.79	3,163,147.73	2,382,443.84	2,112,861.20	20,453,368.34	0.00										
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,593,680.22	19,987.12	4,613,667.34	307,408.27	387,408.27	389,233.41	278,540.28	281,554.48	369,288.87	545,282.38	279,792.62	277,291.11	271,152.49	345,265.24	4,540,304.04	0.00										
30000	SERVICIOS GENERALES	25,062,714.00	-3,071,228.22	21,991,485.78	1,470,994.40	2,154,982.69	4,871,777.38	1,335,350.44	1,644,952.87	1,971,553.46	1,398,262.87	2,185,985.38	851,586.27	572,787.11	4,742,516.15	28,089,434.48	9.80										
40000	TRANSPORTES, AGUAS, COMUNICACIONES, SERVICIOS Y OTRO	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	0.00	0.00	0.00										
50000	Bienes Muebles, Inmuebles y No Muebles	2,485,519.78	-4,142,392.35	1,656,887.53	119,272.41	212,215.53	64,988.05	0.00	14,238.79	0.00	197,238.10	0.00	0.00	0.00	130,288.60	1,022,635.12	0.00										
60000	INVERSIÓN PÚBLICA	3,843,332.35	-118,248.13	3,725,084.22	1,842,896.38	0.00	594,973.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,843,318.50	0.00										
90000	DEUDA PÚBLICA	1,106,100.00	-41,987.47	1,064,112.53	693,684.42	16,187.53	0.00	83,852.31	0.00	139,893.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,095,113.41	0.00										
TOTALES		77,258,449.41	-4,214,077.56	73,044,371.85	6,941,114.20	5,907,699.33	5,216,210.08	3,265,814.44	6,961,328.19	3,180,221.31	6,843,176.61	5,219,223.11	4,084,272.53	3,339,284.76	11,846,270.09	71,214,716.05	0.00										

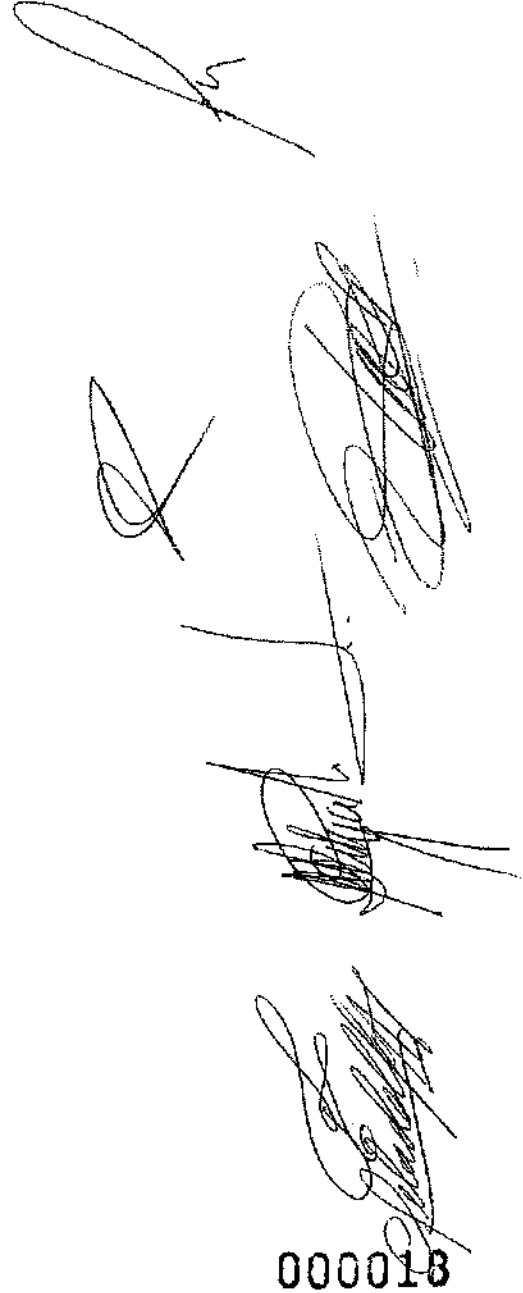
[Handwritten signatures and stamps]

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN
RESUMEN DEL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DEL EGRESO 2023**

UNIDAD RESPONSABLE INICIAL: DIRECCION GENERAL PMSAPAS
UNIDAD RESPONSABLE FINAL : SIN UPP
PROGRAMA INICIAL : SERVICIOS PÚBLICOS
PROGRAMA FINAL : SIN UR

	NOMBRE	ESTIMADO	AMPLIACIONES O REDUCCIONES	TOTAL DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	DISPONIBLE AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL 2023
10000	SERVICIOS PERSONALES.	41,234,532.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	0.00
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,523,493.22	19,961.62	4,542,854.84	0.00
30000	SERVICIOS GENERALES	23,062,774.68	-3,012,320.22	20,050,454.46	0.00
40000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	44,140.97	44,140.97	0.00
50000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,465,519.68	-1,342,892.85	1,122,626.83	0.00
60000	INVERSIÓN PÚBLICA	3,035,272.38	-108,306.18	2,926,916.20	0.00
90000	DEUDA PÚBLICA.	3,108,100.88	-11,987.47	3,096,113.41	0.00
TOTALES		77,429,693.00	-5,215,167.95	72,214,475.05	0.00

000018



Número	DESCRIPCIÓN	FUENTES DE FINANCIAMIENTO		IMPORTE TOTAL
		INGRESOS PROPIOS	INGRESOS FEDERALES	
1 2023_01_PMSAPAS_PROSANEAR_OBRA_ICM3_002_2022	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO AV. LAS GARZAS, COL. MORELOS CONSISTENTE EN SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 600 M DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO CONSIDERANDO LA CONSTRUCCIÓN DE POZOS DE VISTA, SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SILETAS DE PVC SANITARIO, ASÍ COMO LA REPOSICIÓN DEL EMPEDRADO EXISTENTE.	395,714.80	1,282,528.00	1,678,242.80
2 2023_02_PMSAPAS_PROSANEAR_OBRA_ICM3_003_2022	REHABILITACIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN AV. HIDALGO, COL. VUELTA LOS REYES, CONSISTENTE EN EL SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 400 M DE TUBERÍA PEAD SANITARIO, CONSIDERANDO LA CONSTRUCCIÓN DE POZOS DE VISTA Y SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SILETAS DE PEAD SANITARIO, ASÍ COMO LA REPOSICIÓN DEL PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRÁULICO EXISTENTE.	313,952.01	1,083,027.99	1,396,980.00
3 2023_03_PMSAPAS_OBRA_JR_001_2023	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA LOMA BONITA DE LA CIUDAD DE PÁTZCUARO.	671,547.00		671,547.00
4 2023_04_PMSAPAS_PRODDEO_OBRA_AD_001_2023	REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN EL LIB. IGNACIO ZARAGOZA, TRAMO FEDERICO TENA, CALLE CORREGIDORA, CON UNA LONGITUD DE 700 ML EN 3" DE DIÁMETRO PVC Y 2" DE DIÁMETRO 200 ML.	439,713.00	439,713.00	879,426.00
5 2023_05_PMSAPAS_OBRA_AD_002_2023	CONSTRUCCION DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA JUVENTINO ROSAS.	614,800.00		614,800.00
6 2023_06_PMSAPAS_PRODDEO_OBRA_AD_003_2023	REHABILITACIÓN TANQUE DE MAMPOSTERÍA DE REBOMBEO DE 35 M3, EN CALLE CALLEJÓN DE LA PAZ, COL. CENTRO, CONSISTE EN LIMPIEZA TOTAL, RETIRAR EL APLANADO, RESANAR LAS GRIETAS, REPELLADO NUEVAMENTE.	84,087.00	84,087.00	168,174.00

*La obra no. 2023_05_PMSAPAS_OBRA_AD_002_2023 tuvo una modificación con respecto a aprobaciones anteriores, por lo que queda aprobada la modificación aquí presentada.

1 2023_06_PMSAPAS_ARRENDAMIENTO_AD_001_2023	ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON ACCESORIO DE MARTILLO, MARCA JOHN DEERE MODELO 310G	1,044,000.00		1,044,000.00
2 2023_07_PMSAPAS_ARRENDAMIENTO_AD_002_2023	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA: GENERADOR 50 KVA; MARTILLO NEUMÁTICO Y APISONADORA (COMPACTADORA) TIPO RAILARINA	370,952.33		370,952.33

000019

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEARMENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



IV. INFORMACIÓN CONTABLE

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



oapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000020

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



A) ESTADO DE ACTIVIDADES

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

oapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000021

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	36,645,794.01	43,351,638.85
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	37,262,649.12
PRODUCTOS	87.44	262.73
APROVECHAMIENTOS	1,300,087.50	5,088,727.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	35,345,690.17	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	998,037.00	3,303,823.05
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	1.43
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OB SOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	1.43
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	37,643,781.81	48,655,463.35
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	64,024,877.54	85,096,312.57
SERVICIOS PERSONALES	39,431,388.34	39,188,692.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,542,894.84	3,997,074.43
SERVICIOS GENERALES	20,050,464.48	21,994,546.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	44,140.97	25,812.97
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	44,140.97	25,812.97
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONATIVOS	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
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
COSTOS POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,828,767.54	2,687,912.88
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	1,828,767.54	2,687,912.88
INVERSION PUBLICA	2,926,916.20	5,429,478.49
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	2,926,916.20	5,429,478.49
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	68,824,002.35	73,233,515.21
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-31,180,220.54	-25,578,051.86

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

ING. JULIO ALBERTO ARREDIA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000022

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



B) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000023

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,381,502.34	5,147,396.80	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	107,083,988.57	73,264,503.15
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	31,329,243.02	26,287,066.73	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	366,834.85	146,948.91	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	34,077,580.31	32,581,442.44	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	52,709.44	52,709.44
ACTIVO NO CIRCULANTE.			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	107,136,698.01	73,317,212.59
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE.		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	9,710,059.55	9,710,059.55	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	10,460,585.15	9,337,956.32	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	5,383.50	5,383.50	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	5,906,295.74	6,906,295.74	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	107,136,698.01	73,317,212.59
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	14,267,732.48	13,145,308.53	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	48,345,312.77	45,706,548.07	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	3,967,400.18	3,967,400.18
			APORTACIONES	3,967,400.18	3,967,400.18
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-62,758,785.42	-31,578,064.70
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-31,180,720.74	-26,578,051.88
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-31,578,064.88	-5,000,012.84
			REVALÚOS	0.00	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 DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-58,781,385.24	-27,616,564.52
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	48,345,312.77	45,706,548.07

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO RÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000024

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



C) ESTADO DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000025

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOCAN

PMSAPAS

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

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 ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	3,967,400.18	0.00	0.00	0.00	3,967,400.18
APORTACIONES	3,967,400.18	0.00	0.00	0.00	3,967,400.18
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	0.00	-5,000,012.84	-26,578,051.86	0.00	-31,578,064.70
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	-26,578,051.86	0.00	-26,578,051.86
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-5,000,012.84	0.00	0.00	-5,000,012.84
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	3,967,400.18	-5,000,012.84	-26,578,051.86	0.00	-27,610,664.52
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	0.00	-26,578,051.84	-4,602,868.88	0.00	-31,180,920.72
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	-31,180,920.74	0.00	-31,180,920.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-26,578,051.84	26,578,051.86	0.00	0.02
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	3,967,400.18	-31,578,064.68	-31,180,720.74	0.00	-58,791,385.24

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000026

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
16 AYUNTAMIENTO 2021-2024

D) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



coapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61506



000027

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS
PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCAIZARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO	0.00	2,638,764.70
ACTIVO CIRCULANTE.	0.00	1,516,137.87
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,765,894.46	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	0.00	5,062,146.29
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	0.00	219,886.04
INVENTARIOS.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE.	0.00	1,122,626.83
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	0.00	1,122,626.83
ACTIVOS INTANGIBLES.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	0.00	0.00
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
PASIVO	33,819,485.42	0.00
PASIVO CIRCULANTE.	33,819,485.42	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	33,819,485.42	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PORCIÓN 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.	0.00	0.00
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
PASIVO NO CIRCULANTE.	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
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 EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	31,180,720.72
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
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	0.00	31,180,720.72
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	4,602,668.88
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	26,578,051.84
REVALUOS	0.00	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

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

ING. JULIO ALBERTO ARREDOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000028

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



E) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000029

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	37,843,781.81	46,655,463.35
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	37,262,649.12
PRODUCTOS	87.44	262.73
APROVECHAMIENTOS	1,300,067.00	6,088,727.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	35,345,690.17	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	898,037.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	3,303,823.05
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	1.45
APLICACION	68,824,502.35	73,238,516.21
SERVICIOS PERSONALES	39,431,368.34	38,198,692.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,542,854.84	3,897,074.43
SERVICIOS GENERALES	20,050,454.46	21,994,545.55
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	44,140.87	25,812.07
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
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	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	4,755,683.74	8,117,390.87
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-31,180,720.74	-26,578,051.86
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	0.00	5,908,295.74
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	295,474.98
BIENES MUEBLES	0.00	5,612,820.76
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	1,122,626.83	18,953,491.37
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	9,710,059.55
BIENES MUEBLES	1,122,626.83	9,337,958.32
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	5,383.50
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-1,122,626.83	-13,145,195.63
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	33,819,485.44	77,284,812.77
ENDEUDAMIENTO NETO	33,819,485.44	77,284,812.77
INTERNO	33,819,485.44	77,284,812.77
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
APLICACION	5,282,032.33	31,414,058.48
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	5,000,012.84
INTERNO	0.00	5,000,012.84
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	5,282,032.33	26,414,045.64
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	28,537,453.11	45,870,554.29
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-3,786,804.46	6,147,395.80
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	6,147,395.80	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,361,592.34	6,147,395.80

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VAZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSE LUIS CHAVEZ VALDIVIA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000030

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



F) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000031

De acuerdo con lo establecido en los artículos 46, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán emitir en forma periódica estados financieros; asimismo, cuando algún rubro así lo requiera, se deberá acompañar de Notas a los Estados Financieros, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos contenidos en los estados financieros, los cuales serán la base para la emisión de Informes Periódicos y para la formulación de la Cuenta Pública Anual.

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOCAN
2021-2024**

AL MES DE DICIEMBRE DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 En este rubro de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**; por la cantidad de \$ 2,381,502.34 (**Dos Millones Trescientos Ochenta y Un Mil Quinientos Dos Pesos 34/100 M.N.**), nos representa recursos a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El presente rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Efectivo, Bancos/Tesorería, Bancos/Dependencias y Otros, Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Depósitos de Fondos con Terceros en Garantía y/o Administración y Otros Efectivos y Equivalentes.

1.1.1.1. La cuenta de **EFFECTIVO**; refleja saldo de \$ 1,026,335.26 (**Un Millón Veintiséis Mil Trescientos Treinta y Cinco Pesos 26/100 M.N.**), mismo que corresponde al valor en dinero propiedad del ente público recibido en cajas y a los fondos fijos o revolventes con los que cuenta la administración responsable que están bajo su cuidado de esta.

1.1.1.2. En la cuenta de **BANCOS/TESORERÍA**; se contempla un saldo de \$ 1,355,167.08 (**Un Millón Trescientos Cincuenta y Cinco Mil Ciento Sesenta y Siete Pesos 8/100 M.N.**), el cual representa el importe de efectivo disponible propiedad del ente público, de las diferentes cuentas bancarias que tiene registradas el Ente en las instituciones bancarias.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000032

1.1.1.3. La cuenta de **BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS**; muestra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que está integrado por el importe del efectivo disponible a corto plazo propiedad de las dependencias y otros, en instituciones bancarias.

1.1.1.4. La cuenta de **INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), nos representa el monto excedente de efectivo invertido por el ente público, cuyo vencimiento para su disponibilidad se efectuará en un plazo inferior a tres meses.

1.1.1.5. En la cuenta de **FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en el que se considera el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades del Ente.

1.1.1.6. La cuenta **DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN**; refleja un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), nos representa los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del ente público, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

1.1.1.9. En la cuenta de **OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES**, se muestra el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad donde se registra el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.2. El rubro de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**; arroja un saldo de \$ 31,329,243.02 (Treinta y Un Millones Trescientos Veintinueve Mil Doscientos Cuarenta y Tres Pesos 2/100 M.N.), el cual nos representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.1. En la cuenta de **INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO**; se refleja un saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en esta cuenta se registra el valor de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.2. En el concepto de **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**; se emite un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está constituido por el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.3. En el apartado de **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**; se contempla un saldo de \$ 2,117,559.74 (Dos Millones Ciento Diecisiete Mil Quinientos Cincuenta y Nueve Pesos 74/100 M.N.), cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000033

gastos por comprobar, ya sean préstamos a empleados entre otros, mimos que se deben saldar en un corto plazo menor a doce meses.

1.1.2.4. La cuenta de **INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**; revela la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), saldo que representa el monto a favor por los adeudos que tienen las personas físicas y morales derivados de los Ingresos por impuestos, derechos, contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el ente público.

1.1.2.5. La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO**; refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que está conformado por los anticipos de fondos por parte de la Tesorería, cantidad que el ente público tiene en garantía con diversos proveedores y que se debe de recuperar una vez que concluyan los convenios que requirieron estos depósitos.

1.1.2.6. La Cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por el total de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de un interés, siendo exigible en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.2.9. En la cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**; se registra un saldo de \$ 29,211,683.28 (Veintinueve Millones Doscientos Once Mil Seiscientos Ochenta y Tres Pesos 28/100 M.N.), cantidad que nos representa el monto de los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.3. En el rubro de **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**; se considera un saldo por el importe de \$ 366,834.95 (Trescientos Sesenta y Seis Mil Ochocientos Treinta y Cuatro Pesos 95/100 M.N.), monto que se constituye de los anticipos entregados a proveedores y contratistas, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.3.1. En el apartado de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 17,536.04 (Diecisiete Mil Quinientos Treinta y Seis Pesos 4/100 M.N.), se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, dicho anticipo se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

1.1.3.2. En la cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, mismo anticipo que se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000034

1.1.3.3. La cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por los anticipos entregados a proveedores por la adquisición de bienes intangibles en favor del ente público, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, anticipo que se aplicará como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

1.1.3.4. En la cuenta de **ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO**; se considera un saldo por \$ 349,298.91 (Trescientos Cuarenta y Nueve Mil Doscientos Noventa y Ocho Pesos 91/100 M.N.), cantidad que está conformada por los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales se amortizarán a la entrega de las estimaciones hasta que quede concluida la obra y al mismo tiempo el anticipo quede totalmente amortizado, de cada uno de los anticipos generados.

1.1.3.9. La cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los recursos entregados a cuenta del ente público, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.4. En el rubro de **INVENTARIOS**; se registra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que está constituido por el total de bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización.

1.1.4.1. El apartado de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), registra el total de artículos o bienes no duraderos que adquiere el ente público para destinarlos a la comercialización.

1.1.4.2. La cuenta de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa el valor de las existencias de mercancía, una vez concluido el proceso de producción y está lista para su uso o comercialización.

1.1.4.3. En la cuenta de **INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el valor de la existencia de la mercancía que está en proceso de elaboración o transformación, por parte del ente público.

1.1.4.4. La cuenta de **INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN**; presenta un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el valor de las existencias de toda clase de materias primas en estado natural, transformadas o semitransformadas de naturaleza vegetal, animal y mineral, materiales y suministros que se utilizan en los procesos productivos.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000035

1.1.4.5. En la cuenta de **BIENES EN TRÁNSITO**; se refleja la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en la cual se registra el valor de las mercancías para venta, materias primas, materiales y suministros propiedad del ente público, las cuales se trasladan por cuenta y riesgo de este.

1.1.5. En el rubro de **ALMACENES**; se considera un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo disponibles, requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas propias del ente público.

1.1.5.1. En esta cuenta de **ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO**; se presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en la cual se registra el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas del ente público.

1.1.6 El rubro de **ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas o, deterioro de los activos circulantes que correspondan.

1.1.6.1. La cuenta de **ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de los derechos a recibir efectivo o equivalentes, que correspondan.

1.1.6.2. En la cuenta de **ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS**; con saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas del deterioro u obsolescencia de inventarios.

1.1.9. En el rubro de **OTROS ACTIVOS CIRCULANTES**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que representa el total de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

1.1.9.1. La cuenta **VALORES EN GARANTÍA**; muestra un saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, ya sean valores en garantía de arrendamiento y/o valores en garantía por préstamos bancarios, los cuáles serán exigibles de pago en un plazo menor o igual doce meses.

1.1.9.2. En la cuenta de **BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de los documentos que avalan la propiedad de los bienes

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000036

tangibles, que garantizan el cumplimiento de un pago u obligación, los cuales reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar su cobro, excepto los depósitos de fondos en un plazo menor o igual a doce meses.

1.1.9.3. La cuenta de **BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO**; se constituye por un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cuyo importe está conformado por el total de los bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago obtenidos para liquidar créditos fiscales o deudas de terceros.

1.1.9.4. El apartado de **ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS**; conformado por un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el total de las adquisiciones de bienes y/o servicios adquiridos por el ente realizadas con fondos de terceros, que se tendrán que comprobar, justificar y/o entregar, según sea el caso, a su titular o beneficiario designado, de conformidad con el convenio o contrato según corresponda.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1. El rubro de **INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1.1. En la cuenta de **INVERSIONES A LARGO PLAZO**; se revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en el cual se registra el monto de los recursos excedentes del ente público, en inversiones, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1.2. La cuenta de **TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende el monto de los recursos excedentes del ente público invertidos en bonos, valores representativos de deuda, obligaciones negociables, entre otros, en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1.3. La cuenta de **FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registra el monto de los recursos destinados a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para el ejercicio de las funciones encomendadas.

1.2.1.4. La cuenta de **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se constituye del monto de las participaciones y aportaciones de capital directo o mediante la adquisición de acciones u otros valores representativos de capital en los sectores público, privado y externo.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000037

1.2.2. El rubro de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**; se encuentra conformado por un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que está constituida por los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses, tal es el caso de documentos por cobrar a largo plazo, deudores diversos a largo plazo, ingresos por recuperar a largo plazo, préstamos otorgados a largo plazo, y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo.

1.2.2.1. La cuenta de **DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que contempla el monto de los derechos de cobro respaldados en documentos mercantiles negociables, a favor de nuestro ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.2 La cuenta de **DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), registra el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.3 En el concepto de **INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se constituye del monto a favor por los adeudos que tienen las personas físicas y morales derivados de los ingresos por las contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el Ente, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.4 La cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se refiere al monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.2.9. La cuenta de **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**; muestra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está constituido por los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; siendo exigibles en un plazo mayor a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.3. El rubro de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**; cuyo saldo total es de \$ 9,710,059.55 (Nueve Millones Setecientos Diez Mil Cincuenta y Nueve Pesos 55/100 M.N.), refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

1.2.3.1. La cuenta de **TERRENOS**; emite un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se refiere al valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras, necesarios para

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000033

los usos propios del ente público, que permiten la ejecución de actividades, tareas productivas y prestación de servicios de este.

1.2.3.2. En la cuenta de **VIVIENDAS**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se integra por el total de viviendas que son edificadas principalmente como habitacionales requeridos por el ente público para sus actividades y que forman parte de su patrimonio.

1.2.3.3. En el apartado de **EDIFICIOS NO HABITACIONALES**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades y que forman parte de su patrimonio.

1.2.3.4. La cuenta de **INFRAESTRUCTURA**; con saldo de \$ 2,126,265.51 (Dos Millones Ciento Veintiseis Mil Doscientos Sesenta y Cinco Pesos 51/100 M.N.), representa el valor de las inversiones físicas que se consideran necesarias para el desarrollo de una actividad productiva.

1.2.3.5. En la cuenta de **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 7,583,794.04 (Siete Millones Quinientos Ochenta y Tres Mil Setecientos Noventa y Cuatro Pesos 4/100 M.N.), importe en el que agrupa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.6. En el apartado de **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS**; con saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de las construcciones en proceso de bienes inmuebles propiedad del ente público, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación del proyecto.

1.2.3.9. En la cuenta de **OTROS BIENES INMUEBLES**; con saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.4. El rubro de **BIENES MUEBLES**; se integra por un saldo de \$ 10,460,585.15 (Diez Millones Cuatrocientos Sesenta Mil Quinientos Ochenta y Cinco Pesos 15/100 M.N.), el cual se constituye del total de los bienes muebles que son propiedad del ente público y que son requeridos para el desempeño de las actividades de este.

1.2.4.1. La cuenta de **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**; cuyo saldo es de \$ 778,091.10 (Setecientos Setenta y Ocho Mil Noventa y Un Pesos 10/100 M.N.), contempla toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000039

concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

1.2.4.2. La cuenta de **MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**; con saldo por la cantidad de \$ **17,964.80 (Diecisiete Mil Novecientos Sesenta y Cuatro Pesos 80/100 M.N.)**, mismo que se integra del monto de adquisición de equipos educativos y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.3. En el apartado de **EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO**; se considera un saldo por la cantidad de \$ **200,000.00 (Doscientos Mil Pesos 00/100 M.N.)**, importe en el que se registra el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.4. La cuenta de **VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE**; con saldo por el importe de \$ **1,126,000.00 (Un Millón Ciento Veintiseis Mil Pesos 00/100 M.N.)**, representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.5. En la cuenta de **EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD**; se refleja un saldo de \$ **0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que corresponde al total de maquinaria y equipo necesario con los que cuenta el ente público para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

1.2.4.6. En el apartado de **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**; se revela un saldo por un importe de \$ **8,324,031.43 (Ocho Millones Trescientos Veinticuatro Mil Treinta y Un Pesos 43/100 M.N.)**, cantidad que registra el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.7. En la cuenta de **COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS**; con saldo por la cantidad de \$ **14,497.82 (Catorce Mil Cuatrocientos Noventa y Siete Pesos 82/100 M.N.)**, se muestra el monto de bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables, excepto los comprendidos y declarados en los artículos 33 y 34 de la Ley Federal sobre Monumentos y Zonas Arqueológicas, Artísticas e Históricas, o cualquier otro expresamente señalado como tal de acuerdo con las disposiciones legales aplicables.

1.2.4.8. La cuenta de **ACTIVOS BIOLÓGICOS**; arroja un saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, importe que nos representa el monto de toda clase de especies animales y otros seres vivos, que forman

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000040

parte del patrimonio del ente público, y que son requeridos tanto para su utilización en el trabajo como para su fomento, exhibición y reproducción.

1.2.5. En el rubro de **ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo de \$ 5,383.50 (Cinco Mil Trescientos Ochenta y Tres Pesos 50/100 M.N.), monto que está integrado por el total de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

1.2.5.1. En la cuenta de **SOFTWARE**; se registra un saldo por un importe de \$ 5,383.50 (Cinco Mil Trescientos Ochenta y Tres Pesos 50/100 M.N.), cantidad que representa el total de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público.

1.2.5.2. La cuenta de **PATENTES, MARCAS Y DERECHOS**; emite un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se integra del monto de patentes, marcas y derechos, para el desarrollo de las funciones del ente público, ya sea para su explotación o venta, por un determinado número de años de usar, con carácter de exclusividad.

1.2.5.3. En la cuenta de **CONCESIONES Y FRANQUICIAS**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de derechos de explotación y franquicias para el uso del ente público.

1.2.5.4. La cuenta de **LICENCIAS**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), dicha cantidad que está constituida por el monto de permisos informáticos e intelectuales, así como permisos relacionados con negocios.

1.2.5.9. En el apartado de **OTROS ACTIVOS INTANGIBLES**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se conforma del monto de los derechos por el uso de activos de la propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.6. En el rubro de **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 5,908,295.74 (Cinco Millones Novecientos Ocho Mil Doscientos Noventa y Cinco Pesos 74/100 M.N.), el cual está integrado por el monto total de las depreciaciones acumuladas por la pérdida de la capacidad operacional del bien, el deterioro que surge a consecuencia del uso durante los años del servicio o por obsolescencia y las amortizaciones de bienes e Intangibles, así mismo se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.1. En la cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES**; se identifica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad en la que se registra el monto de la depreciación de bienes inmuebles, también se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.2. En el apartado de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA**; con saldo por la cantidad de \$ 295,474.96 (Doscientos Noventa y Cinco Mil Cuatrocientos Setenta y Cuatro Pesos 96/100 M.N.), se

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000041

registra el monto de la depreciación de infraestructura, así mismo se encuentra conformado por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.3. La cuenta de **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**; por el importe de \$ 5,612,820.78 (**Cinco Millones Seiscientos Doce Mil Ochocientos Veinte Pesos 78/100 M.N.**), representa el monto de la depreciación de bienes muebles, de igual forma se integra por los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.4. En la cuenta de **DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS**; revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), en el cual se registra el monto del deterioro que se establece anualmente, a fin de prever las pérdidas derivadas de la disminución de cantidad o calidad de activos biológicos, independientemente de su venta. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.6.5. En la cuenta de **AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**; se muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), importe en el que se registra el monto de la amortización de activos intangibles y se integra de los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1.2.7. El rubro de **ACTIVOS DIFERIDOS**; registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), el cual está constituido por el valor de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un periodo mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores.

1.2.7.1 La cuenta de **ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), mismo que representa el monto de los estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.7.2 En la cuenta de **DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**; se denota un saldo por el importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), en la cual se registra el monto de los contratos por virtud de los cuales se adquiere el uso o goce temporal de bienes tangibles con opción a compra.

1.2.7.3 La cuenta de **GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO**; indica un saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), cantidad que representa el monto de los gastos pagados por adelantado, con vencimiento mayor a doce meses.

1.2.7.4. En el apartado de **ANTICIPOS A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), en la cual se registra el monto de los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses.

1.2.7.5. En la cuenta de **BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), mismo que contempla el monto de las erogaciones

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000042

pagadas por anticipado provenientes de planes de pensiones, primas de antigüedad e indemnizaciones, por jubilación o por retiro.

1.2.7.9. La cuenta de **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el monto de otros bienes y derechos; a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá, en un periodo mayor a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.2.8. En el rubro de **ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES**; se registra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por el monto total de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas o deterioro de los activos no circulantes que correspondan.

1.2.8.1. La cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de documentos por cobrar, emitidos en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.2. En el apartado de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que nos representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de deudores diversos.

1.2.8.3. En la cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**; se identifica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en el cual se registra el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de ingresos por cobrar, emitidos en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.4. La cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que está integrado por el valor total de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de préstamos otorgados, emitido en un plazo mayor a doce meses.

1.2.8.9. En la cuenta de **ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO**; se revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que comprende el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de otros derechos a recibir efectivo o equivalentes que correspondan, emitido en un plazo mayor a doce meses.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000043

1.2.9. El rubro de **OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES**; arroja un saldo por el importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está constituido por los bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses.

1.2.9.1. La cuenta de **BIENES EN CONCESIÓN**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el valor los bienes propiedad del ente público, otorgados en concesión.

1.2.9.2. La cuenta de **BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por el total de los bienes en arrendamiento financiero en virtud del cual se tiene el uso o goce temporal con opción a compra.

1.2.9.3. En la cuenta de **BIENES EN COMODATO**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registra el monto de los bienes propiedad del ente público otorgados en comodato.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Representa las obligaciones presentes a corto plazo del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que significan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

2.1.1 El rubro de **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 107,083,988.57 (Ciento Siete Millones Ochenta y Tres Mil Novecientos Ochenta y Ocho Pesos 57/100 M.N.), nos representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro está comprendido por las siguientes cuentas contables: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

2.1.1.1 La cuenta de **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; registra un saldo por la cantidad de \$ 2,782,940.65 (Dos Millones Setecientos Ochenta y Dos Mil Novecientos Cuarenta Pesos 65/100 M.N.), importe que representa el monto de los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio y que no fueron cubiertos en su periodo ordinario de pago y que se deberán pagar en un plazo inmediato.

2.1.1.2 En la cuenta de **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se revela un saldo por la cantidad de \$ 11,900,572.20 (Once Millones Novecientos Mil Quinientos Setenta y Dos Pesos 20/100 M.N.), en el

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000044

cual se registran los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

2.1.1.3 El apartado de **CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; con saldo de \$ 74,565.75 (Setenta y Cuatro Mil Quinientos Sesenta y Cinco Pesos 75/100 M.N.), representa el monto de los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.1.4 La cuenta de **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; arroja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está compuesto del total de participaciones y aportaciones que el ente público tiene con alguna de sus instituciones a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.1.5 En el apartado de **TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se detecta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registran los adeudos que el ente público tenga, ya sea en forma directa o indirecta con los sectores público, privado y externo.

2.1.1.6 En la cuenta de **INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se refleja un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el monto del adeudo por los mencionados conceptos derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

2.1.1.7 El apartado de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**; muestra un saldo por la cantidad de \$ 20,192,103.80 (Veinte Millones Ciento Noventa y Dos Mil Ciento Tres Pesos 80/100 M.N.), importe que representa los montos de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, todas ellas a muy corto plazo.

2.1.1.8 La cuenta de **DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que contempla el monto de las devoluciones de la Ley de Ingresos, importes que por alguna razón se tienen que devolver a causa de un cobro indebido u alguna otra razón.

2.1.1.9 En el apartado de **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 72,133,806.17 (Setenta y Dos Millones Ciento Treinta y Tres Mil Ochocientos Seis Pesos 17/100 M.N.), monto que está constituido por el total de los adeudos diferentes del ente público, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2 El rubro de **DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**; lo integran las siguientes cuentas contables: Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo, Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo y Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo, representa el saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000045

Pesos 00/100 M.N.), en el cual se registra el monto de los adeudos documentados del ente público, que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2.1 En la cuenta de **DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO;** se denota un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** importe que se constituye de los montos de los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

2.1.2.2 El apartado de **DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO;** contempla un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** cantidad que incluye el total de los adeudos documentados que tiene el ente con contratistas derivados de obra, proyectos productivos y acciones de fomento, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2.9 La cuenta de **OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO;** por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** representa el monto de los adeudos documentados que nuestro ente deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.3 En el rubro de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO;** se registra un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** mismo que está conformado por el total de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna, Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa y Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero.

2.1.3.1 En el apartado de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA;** se contempla un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** el cual representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que nuestro ente deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.3.2 En la cuenta de la **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA;** se presenta un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** en el cual se registran los adeudos por amortización de la deuda pública externa, que deberá pagar el ente, en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.3.3 La cuenta de **PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO;** arroja un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** importe que representa los adeudos por amortización de la deuda pública de arrendamiento financiero, que el ente deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y que procede de una deuda a largo plazo.

2.1.4 El rubro de **TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO;** muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.),** monto que representa el total de los adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro se integra por las

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000046

siguientes cuentas contables: Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo y Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo.

2.1.4.1 En la cuenta de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registran los adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores de la deuda pública interna, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.4.2 El apartado de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que está constituido por el total de adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos y valores de la deuda pública externa, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.5 En el rubro de **PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el monto de las obligaciones de nuestro ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo, Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo y Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo.

2.1.5.1 En el apartado de **INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.5.2 La cuenta de **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que refleja las obligaciones por intereses cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.5.9 En el apartado de **OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual representa las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6. El rubro de **FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el valor total de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Fondos en Garantía a Corto Plazo, Fondos en Administración a Corto Plazo, Fondos Contingentes a Corto Plazo, Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000047

2.1.6.1 El apartado de **FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO**; refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se constituye del valor total de los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.2 La cuenta de **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se encuentra integrado por los fondos de terceros, recibidos para su administración que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.3 En la cuenta de **FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO**; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en la cual se registran los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.4 En el apartado de **FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se compone de los recursos por entregar a instituciones para su manejo de acuerdo con su fin por el que fue creado, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.5 La cuenta de **OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se integra de los fondos y bienes de propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.6 En la cuenta de **VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran los valores y bienes en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.7 En el rubro de **PROVISIONES A CORTO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el total de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo menor o igual a doce meses. Al rubro lo integran las siguientes cuentas contables: Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo, Provisión para Contingencias a Corto Plazo y Otras Provisiones a Corto Plazo. Cuando el saldo reportado en la presente nota es \$ 0.00 quiere decir que no nos aplica, que no tenemos adeudo por este concepto o que no manejamos registros en estas cuentas.

2.1.7.1 La cuenta de **PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas por

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000043

contingencias de demandas y juicios, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro y estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.7.2 En la cuenta de **PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), en esta cuenta se registran las obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.7.9 El apartado de **OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), mismo que está conformado por el total de obligaciones a cargo de nuestro ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.9 El rubro de **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 52,709.44 (**Cincuenta y Dos Mil Setecientos Nueve Pesos 44/100 M.N.**), el cual representa el monto de los adeudos de nuestro ente público con terceros, a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro se integra por Ingresos por Clasificar, Recaudación por Participar y Otros Pasivos Circulantes.

2.1.9.1 La cuenta de **INGRESOS POR CLASIFICAR**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 52,709.44 (**Cincuenta y Dos Mil Setecientos Nueve Pesos 44/100 M.N.**), mismo que representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por rubros de Ingresos.

2.1.9.2 En la cuenta de **RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), mismo que representa el total de la recaudación correspondiente a conceptos de la Ley de Ingresos en proceso, previo a la participación, en cumplimiento de la Ley de Coordinación Fiscal.

2.1.9.9 El apartado de **OTROS PASIVOS CIRCULANTES**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), representa los adeudos del ente público con terceros, no incluidos en las cuentas anteriores.

PASIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses, estas cuentas no tienen movimientos durante el ejercicio a excepción del movimiento que debe de hacerse al inicio del ejercicio por la proporción de la deuda de estas cuentas a las cuentas de porción de la Deuda Pública a pagarse en el ejercicio fiscal presente.

2.2.1 El rubro de **CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; registra un saldo de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), monto que representa el total de los adeudos del Ente Público con terceros y que deberá pagar en un plazo mayor a doce meses. Este rubro está constituido por las siguientes cuentas contables: Proveedores por Pagar a Largo Plazo y Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000049

2.2.1.1 La cuenta de **PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento mayor a doce meses.

2.2.1.2 En la cuenta de **CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe en el que se registran los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.2 En el rubro de **DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual representa el monto de los adeudos documentados que el Ente Público deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses. Este rubro está constituido por las siguientes cuentas contables: Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo, Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo y por Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo.

2.2.2.1 El apartado de **DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento mayor a doce meses.

2.2.2.2 En la cuenta de **DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que representa el total de adeudos documentados con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.2.3 La cuenta de **OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**; registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se constituye por el total de adeudos documentados que nuestro ente deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.3 El rubro de **DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**; arroja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se conforma del total de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público. A este rubro lo constituyen las siguientes cuentas contables: Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo, Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo y Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo.

2.2.3.1 En el apartado de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos y valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

2.2.3.2 En la cuenta de **TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran las obligaciones contraídas por el ente público,

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000050

adquiridas mediante bonos y otros títulos valores de la deuda pública externa, colocados en un plazo mayor a doce meses.

2.2.3.3 La cuenta de **PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa las obligaciones del ente público por concepto de deuda pública interna, con vencimiento superior a doce meses.

2.2.3.4 El apartado de **PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se integra del total de obligaciones del ente público por concepto de deuda pública externa, con vencimiento superior a doce meses.

2.2.3.5 La cuenta de **ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que comprende los adeudos por arrendamiento financiero que el ente deberá pagar en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4 En el rubro de **PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el monto de las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo mayor a doce meses. A este rubro lo constituyen las siguientes cuentas contables: Créditos Diferidos a Largo Plazo, Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo y Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo.

2.2.4.1 En la cuenta de **PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; se contempla un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual representa las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4.2 La cuenta de **INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se compone del total de obligaciones por intereses cobrados por adelantado que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.4.9 En el apartado de **OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; se considera un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el total de obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se que se reconocerán en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5 El rubro de **FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; refleja un por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está conformado por el total de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, en un plazo mayor a doce meses. El rubro se integra de las siguientes cuentas contables: Fondos en Garantía a Largo Plazo, Fondos en Administración a Largo Plazo, Fondos Contingentes a Largo Plazo, Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo, Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo y Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo.

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

oapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000051

2.2.5.1 En la cuenta de **FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.2 La cuenta de **FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los fondos de terceros, recibidos para su administración que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.3 En el apartado de **FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registran los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.4 El apartado de **FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los recursos por entregar a instituciones para su manejo de acuerdo con el fin para el que fueron creados, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.5 En la cuenta de **OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está constituido por el total de fondos propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.5.6 La cuenta de **VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los valores y bienes en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6 El rubro de **PROVISIONES A LARGO PLAZO**; indica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses. Lo constituyen las siguientes cuentas contables: Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo, Provisión para Pensiones a Largo Plazo, Provisión para Contingencias a Largo Plazo y Otras Provisiones a Largo Plazo.

2.2.6.1 En el apartado de **PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO**; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que está conformado por el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias de demandas y juicios, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000052

2.2.6.2 La cuenta de **PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO**; con saldo por la cantidad de \$ **0.00** (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias de pensiones, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6.3 En la cuenta de **PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO**; se muestra un saldo por la cantidad de \$ **0.00** (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), el cual registra el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas por contingencias, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

2.2.6.9 El apartado de **OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO**; refleja un saldo por la cantidad de \$ **0.00** (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), importe que representa el total de obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representan el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios.

INGRESOS DE GESTIÓN

Este grupo está compuesto por el importe total de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios.

4.1.1. El rubro de **IMPUESTOS**; refleja un saldo de \$ **0.00** (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), importe que representa el total de las contribuciones establecidas en Ley que pagan las personas físicas y/o morales, que se encuentran en la situación jurídica o de hecho prevista por la misma y que son distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

4.1.2 En el rubro de **CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**; se registra un de saldo por la cantidad de \$ **0.00** (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), el cual comprende el importe de las contribuciones establecidas en Ley a cargo de personas que son sustituidas por el Estado en el cumplimiento de obligaciones fijadas por la Ley en la materia de seguridad social o a las personas que se benefician en forma especial por servicios de seguridad social proporcionados por el mismo Estado.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000053

4.1.3 El rubro de **CONTRIBUCIONES DE MEJORAS**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual comprende el importe de las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y/o morales que se benefician de manera directa por obras públicas.

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se conforma del total de contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

4.1.5 El rubro de **PRODUCTOS**; registra un saldo por un importe de \$ 87.44 (Ochenta y Siete Pesos 44/100 M.N.), el cual representa el total de ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Estado en sus funciones de derecho privado.

4.1.6 En el rubro de **APROVECHAMIENTOS**; con saldo por la cantidad de \$ 1,300,067.00 (Un Millón Trescientos Mil Sesenta y Siete Pesos 00/100 M.N.), se registra el importe de los ingresos que percibe el Ente Público por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal y municipal.

4.1.7. El rubro de Ingresos por **VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS**; registra un saldo por un importe de \$ 35,345,590.17 (Treinta y Cinco Millones Trescientos Cuarenta y Cinco Mil Quinientos Noventa Pesos 17/100 M.N.), mismo que comprende el total de los ingresos propios obtenidos por las Instituciones Públicas de Seguridad Social, las Empresas Productivas del Estado, las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, los poderes legislativo y judicial, y los órganos autónomos federales y estatales, por sus actividades de producción, comercialización o prestación de servicios; así como otros ingresos por sus actividades diversas no inherentes a su operación, que generen recursos.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

4.2.1. El rubro de **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES**; cuyo saldo es de \$ 998,037.00

+52 (434) 342 4835

+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000054

(Novecientos Noventa y Ocho Mil Treinta y Siete Pesos 00/100 M.N.), representa el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y los Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.

4.2.2 En el rubro de **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que comprende el importe de los recursos que reciben en forma directa o indirecta los entes públicos como parte de su política económica y social, de acuerdo con las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Este grupo se integra del importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios.

4.3.1. En el rubro de **INGRESOS FINANCIEROS**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el importe de los ingresos por concepto de intereses ganados por la posesión de títulos, valores y demás instrumentos financieros, entre otros.

4.3.2. El rubro de **INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS**; emite un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual representa la diferencia a favor entre el resultado en libros y el real de las existencias de inventarios al fin de cada período.

4.3.3. En el rubro de **DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA**; se identifica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se constituye de la disminución de la estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia que se establece anualmente por contingencia de activos.

4.3.4. El rubro de **DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende la disminución de la provisión que se establece anualmente por contingencia de pasivos.

4.3.9 En el rubro de **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se conforma del valor total de otros ingresos y beneficios varios no incluidos en los rubros anteriores, obtenidos por los entes públicos, como es la utilidad por venta de bienes inmuebles, muebles e intangibles, entre otros; asimismo, considera los otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recurso, tales como donativos en efectivo, entre otros.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000055

En el apartado de **TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**; se percibe un saldo por la cantidad de \$ **37,643,781.61 (Treinta y Siete Millones Seiscientos Cuarenta y Tres Mil Setecientos Ochenta y Un Pesos 61/100 M.N.)**, importe que comprende la sumatoria total de los Ingresos, tales como: Ingresos de Gestión (impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios), Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones), Otros Ingresos y Beneficios (Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, Otros Ingresos y Beneficios Varios).

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

5.1.1. En el rubro de **SERVICIOS PERSONALES**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ **39,431,368.34 (Treinta y Nueve Millones Cuatrocientos Treinta y Un Mil Trescientos Sesenta y Ocho Pesos 34/100 M.N.)**, el cual representa el importe total del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

5.1.2. El rubro de **MATERIALES Y SUMINISTROS**; arroja un saldo por la cantidad de \$ **4,542,854.84 (Cuatro Millones Quinientos Cuarenta y Dos Mil Ochocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 84/100 M.N.)**, importe que se constituye del total del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas.

5.1.3. En el rubro de **SERVICIOS GENERALES**; con saldo por la cantidad de \$ **20,050,454.46 (Veinte Millones Cincuenta Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 46/100 M.N.)**, se indica el importe total del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Este grupo comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000056

5.2.1 El rubro de **TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO**; muestra un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, monto que refleja el importe total del gasto por transferencias internas y asignaciones, a los entes públicos contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

5.2.2. En el rubro de **TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO**; se registra un saldo por **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que está constituida por el importe total del gasto por las transferencias destinadas, a entes públicos que no forman parte del presupuesto de egresos, otorgados por otros, con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

5.2.3 En el rubro de **SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**; se considera un saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual se integra del total del gasto por los subsidios y subvenciones que se otorgan para el desarrollo de actividades prioritarias de interés general a través del ente público a los diferentes sectores de la sociedad.

5.2.4 El rubro de **AYUDAS SOCIALES**; con saldo por **\$ 44,140.97 (Cuarenta y Cuatro Mil Ciento Cuarenta Pesos 97/100 M.N.)**, comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

5.2.5 En el rubro de **PENSIONES Y JUBILACIONES**; se identifica un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual se integra del total del gasto por las pensiones y jubilaciones, que cubre el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, o bien el Instituto de Seguridad Social correspondiente, conforme al régimen legal establecido, así como los pagos adicionales derivados de compromisos contractuales con el personal retirado.

5.2.6 El rubro de **TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**; arroja un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se conforma del total del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

5.2.7 En el rubro de **TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL**; se revela un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual representa el importe del gasto para cubrir aportaciones de seguridad social que por obligación de ley los entes públicos deben transferir a los organismos de seguridad social en su carácter de responsable solidario.

5.2.8 El rubro de **DONATIVOS**; indica un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que considera el importe total del gasto para otorgar donativos a instituciones no lucrativas destinadas a actividades educativas, culturales, de salud, de investigación científica, de aplicación de nuevas tecnologías o de beneficencia, en términos de las disposiciones aplicables.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000057

5.2.9 En el rubro de **TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR**; se revela un saldo por **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que registra el importe del gasto para cubrir cuotas y aportaciones a instituciones y órganos internacionales, derivadas de acuerdos, convenios o tratados celebrados por el ente público.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Se conforma del importe del gasto por las participaciones y aportaciones para las Entidades Federativas y los Municipios, incluye las destinadas a la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y Municipios, mediante la reasignación de responsabilidades y recursos, en los términos de los convenios que celebre el Gobierno Federal con éstas.

5.3.1 El rubro de **PARTICIPACIONES**; con saldo por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, representa el importe total del gasto por participaciones que corresponden a las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

5.3.2 En el rubro de **APORTACIONES**; se presenta un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, mismo que se integra del importe total del gasto por las aportaciones que corresponden a las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal.

5.3.3 El rubro de **CONVENIOS**; por la cantidad de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, refleja el importe del gasto por convenios del ente público y reasignado por éste a otro a través de convenios para su ejecución.

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

5.4.1 En el rubro de **INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA**; se muestra un saldo de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, el cual comprende el importe del gasto por intereses derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

5.4.2 El rubro de **COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA**; muestra un saldo por un importe de **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, en el cual se registra el importe total del gasto por comisiones derivadas de los diversos créditos o financiamientos autorizados.

5.4.3 El rubro de **GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**; revela un saldo por **\$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, cantidad que se integra del importe total de los gastos distintos de comisiones que se realizan por operaciones de deuda pública.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000053

5.4.4 En el rubro de **COSTO POR COBERTURAS**; se contempla un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende el importe del gasto por las variaciones en el tipo de cambio o en las tasas de interés en cumplimiento de las obligaciones de deuda interna o externa; así como la contratación de instrumentos financieros denominados como futuros o derivados.

5.4.5 El rubro de **APOYOS FINANCIEROS**; ostenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), valor que se constituye del total del gasto por apoyo a los ahorradores y deudores de la banca y del saneamiento del sistema financiero nacional.

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Comprenden los importes del gasto no incluidos en los grupos anteriores.

5.5.1 En el rubro de **ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES**; por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se concentra el total de gastos por estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones, de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

5.5.2 El rubro de **PROVISIONES**; denota un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se conforma del importe del gasto por provisiones para prever contingencias futuras de pasivos a corto y largo plazo.

5.5.3 En el rubro de **DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se compone del importe de la diferencia en contra, entre resultado en libros y el real al fin de cada período, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

5.5.4 El rubro de **AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA**; señala un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual manifiesta el aumento de las estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia que se establece anualmente por contingencia de los activos, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

5.5.5 En el rubro de **AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra el aumento de la provisión que se establece anualmente por contingencia de pasivos, valuada conforme a los lineamientos que se emitan.

5.5.9 En el rubro de **OTROS GASTOS**; se registra un saldo de \$ 1,828,767.54 (Un Millón Ochocientos Veintiocho Mil Setecientos Sesenta y Siete Pesos 54/100 M.N.), mismo que comprende el importe de gastos que realiza un ente público para su operación, que no están contabilizadas en los rubros anteriores.

INVERSION PÚBLICA

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000059

Comprende el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

5.6.1 El rubro de **INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE**; arroja un saldo por \$ **2,926,916.20 (Dos Millones Novecientos Veintiseis Mil Novecientos Dieciséis Pesos 20/100 M.N.)**, cantidad que comprende la transferencia de inversión pública a otros entes públicos, el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

En el apartado de **TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**; se detecta un saldo por \$ **68,824,502.35 (Sesenta y Ocho Millones Ochocientos Veinticuatro Mil Quinientos Dos Pesos 35/100 M.N.)**, el cual corresponde a la sumatoria del total de los gastos efectuados en el periodo, tales como: Gastos de Funcionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, Transferencias al Resto de Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones Y Jubilaciones, Transferencias A Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, Transferencias a la Seguridad Social, Donativos, Transferencias al Exterior), Participaciones y Aportaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios), Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (Intereses de la Deuda Pública, Comisiones de la Deuda Pública, Gastos de la Deuda Pública, Costos por Coberturas, Apoyos Financieros), Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, (Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones, Provisiones, Disminución de Inventarios, Aumento por Insuficiencia de Estimaciones Por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Aumento por Insuficiencia de Provisiones, Otros Gastos), Inversión Pública (Inversión Pública no Capitalizable).

En el renglón de **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se muestra un saldo por \$ - **31,180,720.74 (-Treinta y Un Millones Ciento Ochenta Mil Setecientos Veinte Pesos 74/100 M.N.)**, el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP-01 En este rubro se informa de manera agrupada, sobre las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

En el rubro de **APORTACIONES**; se refleja un saldo por \$ **3,967,400.18 (Tres Millones Novecientos Sesenta y Siete Mil Cuatrocientos Pesos 18/100 M.N.)**, cantidad que se integra de los recursos aportados en efectivo o en especie con fines permanentes de incrementar el patrimonio de nuestro Ente Público.

El rubro de **DONACIONES DE CAPITAL**; con saldo por un importe de \$ **0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, representa el monto de las donaciones en especie, recibidas con el fin de dotar al ente público de activos

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidaigo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000060

necesarios para su funcionamiento y que lleva relación con los activos fijos del Ente Público como son los; bienes inmuebles, Muebles e Intangibles durante el periodo que informamos.

En el rubro de **ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**; se detecta un saldo por la cantidad de \$ **0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.)**, importe que representa el valor actualizado de nuestros activos, pasivos y patrimonio que han sido reconocidos contablemente, por transacciones y otros eventos cuantificables una vez formalizados en términos de las disposiciones que resulten aplicables en nuestro Ente Público.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
APORTACIONES	3,967,400.18	0.00	3,967,400.18
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
TOTAL	3,967,400.18	0.00	3,967,400.18

EVHP-02 En este rubro se informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado durante el ejercicio fiscal correspondiente.

En el rubro de **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**; se denota un saldo por la cantidad de \$ **-31,180,720.74 (-Treinta y Un Millones Ciento Ochenta Mil Setecientos Veinte Pesos 74/100 M.N.)**, mismo que se constituye del monto del resultado derivado de la gestión del ejercicio, respecto a nuestros ingresos y gastos corrientes que son congruentes al cierre del periodo, trimestre o cuenta pública.

En el rubro de **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**; con saldo por un importe de \$ **-31,578,064.68 (-Treinta y Un Millones Quinientos Setenta y Ocho Mil Sesenta y Cuatro Pesos 68/100 M.N.)**, se registra la cifra correspondiente a los resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores y que no necesariamente provienen de la administración actual, sin embargo, es nuestra responsabilidad analizar la información de dicho rubro y presentar cifras más reales para su cotejo y entrega de información a las instancias fiscalizadoras.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000061

En el rubro de **REVALÚOS**; se registra un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa el importe de la actualización acumulada de los activos, también son los valores que derivan de la conciliación física - contable y de la baja de bienes muebles, inmuebles e intangibles de nuestro Ente Público, que se han afectado a esta cuenta.

El rubro de **RESERVAS**; refleja un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se compone de las cuentas con saldo acreedor, que se crean o incrementan; las cuales son destinadas a programas de vivienda y desarrollo urbano con el propósito de garantizar el crecimiento ordenado al generar oferta de suelo en los sitios y orientaciones señalados en los programas de desarrollo urbano.

En el rubro de **RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**; con saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se registra la afectación, los ajustes de un activo, pasivo o las partidas; ya sea por las correcciones de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en nuestros estados financieros, o bien, por los registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos, afectaciones que deben de ir soportadas con la documentación que comprueba cada movimiento y por la aprobación de nuestro órgano máximo en nuestro Ente.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	-31,180,720.74	31,180,720.74
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-31,578,064.70	0.02	31,578,064.68
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00
TOTAL	-31,578,064.70	-31,180,720.72	-62,758,785.42

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000062

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**, registra un saldo por un importe de \$ **2,381,502.34** (Dos Millones Trescientos Ochenta y Un Mil Quinientos Dos Pesos 34/100 M.N.), monto que se integra de la manera siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2023	2022
EFFECTIVO.	1,026,335.26	851,508.10
BANCOS / TESORERIA.	1,355,167.08	5,295,888.70
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,381,502.34	6,147,396.80

2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones y la cuenta de Ahorro/Desahorro, antes de los rubros extraordinarios.

CONCEPTO	2023	2022
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-31,180,720.74	-26,578,051.86
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	0.00	0.00

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000063

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
AL CANTABILIDAD Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-31,180,720.74	-26,578,051.86

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000064

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

La conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros.

La conciliación de **INGRESOS** se encuentra conformada de la siguiente manera:

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	37,643,781.61
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000065

Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	37,643,781.61

La conciliación de **EGRESOS** se integra como sigue:

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	71,214,475.05
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	7,145,656.44
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Suministros	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	183,840.39
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	425,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	513,786.44
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,926,916.20
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Patzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000066

Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	3,096,113.41
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	4,755,683.74
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	1,828,767.54
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,926,916.20
4. Total de Gastos Contables	68,824,502.35

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En las Notas de Memoria se consideran dos géneros de cuentas como son: las Cuentas de Orden Contables y las Cuentas de Orden Presupuestarias.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

7.1 El rubro de **VALORES**; presenta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), constituido por los títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haberse recibido activos relacionados con los bienes.

7.1.1 La cuenta de **VALORES EN CUSTODIA**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000067

asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.2 En el apartado de **CUSTODIA DE VALORES**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual concentra el total de los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos judiciales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores.

7.1.3 En la cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO**; se identifica un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que representa los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.4 El apartado de **PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA**; revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que comprende los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.5 La cuenta de **INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; cuyo saldo es de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), registra los valores gubernamentales a valor nominal entregados a los formadores de mercado.

7.1.6 En el apartado de **GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO**; exhibe un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se conforma del total de los valores de los títulos en garantía entregados por los formadores de mercado.

7.2 En el rubro de **EMISIÓN DE OBLIGACIONES**; se contempla un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se integra del conjunto de bonos, títulos y valores emitidos y puestos en circulación.

7.2.1 En la cuenta de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa el valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna.

7.2.2 El apartado de **AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; indica un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se forma del valor nominal total del monto autorizado a emitir mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública externa.

7.2.3 La cuenta de **EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; registra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), en el cual se contempla el valor nominal total del monto autorizado a emitir, mediante instrumentos de financiamiento de la deuda pública interna y externa.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61506

000069

7.2.4 En el apartado de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA**; se ostenta un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se complementa del valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna.

7.2.5 En la cuenta de **SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA**; se manifiesta un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que refleja el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa.

7.2.6 El apartado de **CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA**; emite un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que comprende el valor nominal de la deuda contraída mediante contratos de préstamos y otras obligaciones de deuda pública interna y externa.

7.3 El rubro de **AVALES Y GARANTÍAS**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), representa la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero.

7.3.1 La cuenta de **AVALES AUTORIZADOS**; arroja un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que se constituye del valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.2 En el apartado de **AVALES FIRMADOS**; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que representa el valor nominal total de los avales vigentes otorgados por el Gobierno.

7.3.3 En la cuenta de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR**; se denota un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que considera el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.4 El apartado de **FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS**; señala un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual registra el valor nominal total de las fianzas y garantías recibidas por el Gobierno, por deudas fiscales y no fiscales a cobrar.

7.3.5 La cuenta de **FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO**; muestra un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que nos indica el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

7.3.6 En el apartado **DE FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES**; se percibe un saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto en que se considera el valor nominal total de las fianzas otorgadas por obligaciones no fiscales del Gobierno.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000069

7.4 El rubro de **JUICIOS**; con saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), registra el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa.

7.4.1 En la cuenta de **DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN**; se identifica un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

7.4.2 El apartado de **RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL**; considera un saldo por un monto de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual se encuentra conformado del monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago.

7.5 En el rubro de **INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), cantidad que ostenta el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.1 La cuenta de **CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que concentra el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.5.2 En el apartado de **INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**; se indica un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual refleja el monto comprometido a pagar de los contratos de obra o similares a través de los Proyectos para Producción de Servicios y acciones de fomento, formalmente aprobados y que aún no están total o parcialmente ejecutados.

7.6 En el rubro de **BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**; con saldo por un importe de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), se muestran los bienes concesionados o bajo contrato de comodato.

7.6.1 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN**; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), importe que se constituye de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.2 El apartado de **CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES**; emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), monto que se conforma de los bienes recibidos bajo contrato de concesión.

7.6.3 En la cuenta de **BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO**; se refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), el cual corresponde al total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

7.6.4 La cuenta de **CONTRATO DE COMODATO POR BIENES**; contempla un saldo por \$ 0.00 (Cero Pesos 00/100 M.N.), mismo que se compone del total de bienes recibidos bajo contrato de comodato.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000070

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

LEY DE INGRESOS

Esta ley tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del periodo.

8.1.1 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 77,429,643.00 (**Setenta y Siete Millones Cuatrocientos Veintinueve Mil Seiscientos Cuarenta y Tres Pesos 00/100 M.N.**), monto que se conforma del importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluyen los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8.1.2 El apartado de **LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR**; emite un saldo de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

8.1.3 La cuenta de **MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA**; registra un saldo por un importe de \$ -39,785,861.39 (**-Treinta y Nueve Millones Setecientos Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Sesenta y Un Pesos 39/100 M.N.**), en el cual se concentra el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.1.4 En el apartado de **LEY DE INGRESOS DEVENGADA**; con saldo por la cantidad de \$ 37,643,781.61 (**Treinta y Siete Millones Seiscientos Cuarenta y Tres Mil Setecientos Ochenta y Un Pesos 61/100 M.N.**), se registran los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000071

8.1.5 En la cuenta de **LEY DE INGRESOS RECAUDADA**; se indica un saldo por la cantidad de \$ 37,643,781.61 (**Treinta y Siete Millones Seiscientos Cuarenta y Tres Mil Setecientos Ochenta y Un Pesos 61/100 M.N.**), monto que representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Este grupo tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

8.2.1 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; arroja un saldo de \$ 77,429,643.00 (**Setenta y Siete Millones Cuatrocientos Veintinueve Mil Seiscientos Cuarenta y Tres Pesos 00/100 M.N.**), cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

8.2.2 La cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER**; revela un saldo por un importe de \$ 0.00 (**Cero Pesos 00/100 M.N.**), cantidad en la que se considera el Presupuesto de Egresos Autorizado, para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.

8.2.3 En el apartado de **MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO**; con saldo por la cantidad de \$ -6,215,167.95 (**-Seis Millones Doscientos Quince Mil Ciento Sesenta y Siete Pesos 95/100 M.N.**), representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.2.4 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO**; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 71,214,475.05 (**Setenta y Un Millones Doscientos Catorce Mil Cuatrocientos Setenta y Cinco Pesos 5/100 M.N.**), el cual se compone del monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibir durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.

8.2.5 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO**; cuyo saldo es de \$ 71,214,475.05 (**Setenta y Un Millones Doscientos Catorce Mil Cuatrocientos Setenta y Cinco Pesos 5/100 M.N.**), representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados,

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000072

leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

8.2.6 En la cuenta de **PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO**; se exhibe un saldo por un importe de \$ 68,289,086.20 (**Sesenta y Ocho Millones Doscientos Ochenta y Nueve Mil Ochenta y Seis Pesos 20/100 M.N.**), cantidad que refleja el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.

8.2.7 El apartado de **PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO**; muestra un saldo de \$ 68,289,086.20 (**Sesenta y Ocho Millones Doscientos Ochenta y Nueve Mil Ochenta y Seis Pesos 20/100 M.N.**), monto que representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

La información de los Estados Financieros y Presupuestales en nuestro ente Público provee información financiera a los principales usuarios, instancias fiscalizadoras, ciudadanos y a las plataformas digitales.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta de nuestro Ente a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Las actividades económicas del Ente han crecido en ciertos sectores, aunque estos no han sido los apropiados ya que estos no han logrado beneficiar a la mayoría de la población, ya que de alguna manera solo se ha tenido avances para muy pocos habitantes del municipio, haciendo de esta manera insuficientes la oferta de empleo de las actividades productivas para la oferta de trabajo que pueden ofrecer a la demanda de la sociedad.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000073

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Posicionar al Municipio en la punta del desarrollo económico, social y político de la región desde una identidad propia, fuerte y consolidada que de rumbo al crecimiento integral y al bienestar de los ciudadanos.

Ser un Gobierno Municipal estructurado, competente y fuerte que administre de manera clara, eficaz y honesta los recursos con los que cuenta el municipio, teniendo como centro de las políticas públicas al ciudadano.

Valores

- Honestidad
- Dinamismo
- Compromiso
- Organización
- Sensibilidad

Estructura: RAMO O DEPENDENCIA/UNIDAD RESPONSABLE

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las bases de preparación de los estados financieros del Ente y con el objeto de dar cumplimiento con la normatividad aplicable, mencionamos que los hemos elaborado de conformidad a las bases siguientes:

- a) Los Estados Financieros se encueniran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada el 31 de diciembre de 2008, con sus respectivas reformas del 12 de noviembre del 2012, 30 de diciembre de 2015, 19 de enero de 2018 y 30 de enero de 2018 respectivamente; así como, los acuerdos, lineamientos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables, con sus respectivas modificaciones, así como considerando las Normas de Información Financiera (NIF).
- b) Los presentes Estados Financieros, han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema de Armonización Contable y Gubernamental (SIDEACG) por la Tesorería o Equivalente, Departamento

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000074

de Egresos, Ingresos, Sindicatura y Obras Públicas; así como, las distintas áreas ejecutoras del gasto, misma que es convertida en registros presupuestales y contables por el sistema, los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en sus momentos de Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos por Ejecutar, Ley de Ingresos Modificada, Ley de Ingresos Devengada y Ley de Ingresos Recaudada, en el supuesto de los egresos se da cumplimiento con los momentos contables de Presupuesto de Egresos Aprobado, Presupuesto de Egresos por Ejercer, Presupuesto de Egresos Modificado, Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado .

- c) Los Postulados básicos, son aplicados para el Ente, con el objeto de presentar la información presupuestal y financiera, conforme se solicita por la gran cantidad de usuarios y sociedad que exigen la rendición de cuentas, se concentran en los siguientes:

1.- Sustancia Económica

Con este principio se reconocen todas y cada una de las operaciones del Ente

2.- Entes Públicos

Este postulado reconoce como ente público al Ente , de acuerdo como se establece en el decreto de creación y elevación a Municipio u Organismo Autónomo.

3.- Existencia Permanente

El postulado presente hace que se reconozca al ente público de forma indefinida, salvo instrucciones o indicaciones contrarias a su decreto de creación.

4.- Revelación Suficiente

Con este postulado se presenta la información financiera presupuestal de forma clara y amplia, con el objeto de salvaguardar la revelación objetiva de la misma.

5.- Importancia Relativa

La información financiera, presupuestal y contable muestra los aspectos importantes en el ámbito de las operaciones del Ente.

6.- Registro e Integración Presupuestaria

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

Este postulado nos permite que la información presupuestal, se relacione y se integre en la contabilidad del Ente, de conformidad a la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, considerando los registros patrimoniales.

7.- Consolidación de la Información Financiera

El presente postulado, nos permite consolidar o concentrar la información presupuestal y contable de dos o más entes como es el caso del Ente, o el Organismo Autónomo, de tal forma que al consolidarse la información nos permite obtener la toma de decisiones y dar cumplimiento con la normatividad aplicable.

8.- Devengo Contable

El presente postulado presenta el momento del devengado de los ingresos, que es el que nos permite reconocer el derecho de cobro jurídicamente, en base acumulativa y en el gasto nos permite el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la adquisición de un servicio, bien u obra contratada.

9.- Valuación

Con este precepto se nos otorga la obligación de cuantificar los eventos que afectan al Ente, se cuantifican en términos monetarios a costo histórico y valor económico objetivo, registrándose en moneda nacional.

10.- Dualidad Económica

El presente postulado permite al , reconocer las operaciones de conformidad a la afectación por un lado a los activos y por el otro a los pasivos o aspectos patrimoniales, conservando la dualidad económica.

11.- Consistencia

Este postulado nos permite conservar el mismo tratamiento contable de las operaciones del Ente, permaneciendo por el tiempo sin hacer cambios.

- d) Normatividad Supletoria: El Ente, ha tenido la necesidad de adaptarse a la normatividad supletoria que conforme pasa el tiempo se ha modificado o creado por diferentes instituciones, es decir, se tiene como primera instancia la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), pero de forma supletoria el Municipio o Ente ha necesitado la aplicación de normatividad emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría del Bienestar, la Auditoría Superior de la Federación, así como organismos estatales en materia de Contabilidad Gubernamental, con el objeto de actualizar y modificar los software que emiten los estados financieros y presupuestales.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000076

e) El Ente, por primera vez estamos implementando la base del devengado de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental por lo que se menciona lo siguiente:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento.

Nos ajustamos al nuevo sistema de contabilidad gubernamental, que está diseñado de conformidad a toda la normatividad aplicable al caso en concreto, de igual forma, al procedimiento de elaboración de la Ley de Ingresos, Presupuesto de Egresos basado en Resultados, estructurar el mismo, conforme lo dicta la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público, Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo, en relación a estructurar el presupuesto de egresos en función a Unidad Programática Presupuestal, Unidad Responsable, Programa Presupuestario, Proyecto y/o Acción y Partida Presupuestal, así como a dar cumplimiento a toda la normatividad de transparencia y de publicación de la información.

- Cambios en las políticas, la clasificación y medición de estas, así como su impacto en la información financiera.

Como autoridades del Ente, señalamos que, una vez que se determina incorporarnos a otro sistema contable y dejar a tras una forma de trabajar obsoleta y no conveniente es necesario emitir políticas nuevas de control interno, tanto administrativo como organizacional, reduciendo o creando áreas responsables, programas presupuestarios y proyectos nuevos, o reducir los existentes, tomando en consideración el Plan Municipal de Desarrollo, Estatal y Federal claro está que, en el futuro evitaremos hacer cambios en las políticas salvo que sea necesario por las mismas circunstancias de la propia vida tanto del ente como de la propia sociedad del Ente, una vez que se llegasen a realizar esos cambios se tendrán que manifestar ampliamente en estos mismos apartados, siempre y cuando se hayan realizado.

- f) Presentación de los últimos estados financieros con la normatividad anterior utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado del Ente y como representantes de la autoridad, presentamos y conservamos los estados financieros anteriores para poder tener la base anterior, de la cual surge la contabilidad nueva, pólizas de apertura e inventario de bienes muebles, inmuebles, infraestructura, biológicos e intangibles y por ende los nuevos estados financieros, puesto que es la base de comparación, para poder obtener las diferencias de un cambio tan

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000077

radical, que servirán tanto para efectos de toma de decisiones internas así como para aspectos de auditoría y de responsabilidades

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A continuación, se enlistan las políticas contables más significativas de nuestro Ente

Devengo contable: El registro contable de se lleva con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se realiza conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

Con base en lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Depreciación: El monto de la depreciación y/o amortización se calcula en línea recta, considerando el costo de adquisición del activo depreciable y/o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo.

La vida útil se determina con base en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC y en el caso de los intangibles con base en la documentación soporte correspondiente.

Inventario Físico: El levantamiento físico de bienes muebles, inmuebles e intangibles se realiza por lo menos una vez al año, preferentemente durante el mes de diciembre y que deben de estar registrados en el Sistema de Patrimonio

Y el levantamiento físico de los almacenes se realiza de forma trimestral, previo a la emisión de información financiera en caso de contar con estos registros.

Capitalización de activos: Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), podrán registrarse contablemente como un gasto, según lo determine el Tesorero o Equivalente en cada caso en particular, y serán sujetos a los controles correspondientes respecto el levantamiento físico.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000073

Obras en proceso: Las obras en proceso se registran en las cuentas contables 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público y/o 1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios y cuando se concluyen se transfiere el saldo al activo no circulante que corresponda en caso de obras capitalizables o en caso de obras en bienes de dominio público se transfiere el saldo a los gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se reconoce en el resultado de ejercicios anteriores.

- **2.1 Obras capitalizables.** La obra capitalizable es aquella realizada por el ente público en inmuebles que cumplen con la definición de activo y que incrementa su valor. En este caso, cuando se concluya la obra, se deberá transferir el saldo al activo no circulante que corresponda y el soporte documental del registro contable será el establecido por la autoridad competente (acta de entrega-recepción o el documento que acredite su conclusión).
- **2.2 Obras del dominio público.** La obra de dominio público es aquella realizada por el ente público para la construcción de obra pública de uso común. En el caso de las obras del dominio público, al concluir la obra, se deberá transferir el saldo a los gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se deberá reconocer en el resultado de ejercicios anteriores para mostrar el resultado real de las operaciones del ente público a una fecha determinada.

Consolidación de Organismos Descentralizados y Desconcentrados: Las unidades del gobierno que prestan servicios a más de un gobierno local y/o Organismos Autónomos se incluirán en el nivel de gobierno que predomina en sus operaciones y finanzas.

Bienes sin valor de adquisición o sobrantes. En caso de no conocerse el valor de adquisición de algún bien, el mismo podrá ser asignado por el área de Tesorería o equivalente, para fines de registro contable, considerando el valor de otros bienes con características similares o, en su defecto, el que se obtenga a través de otros mecanismos que juzgue pertinentes, los cuales deberán estar debidamente documentados.

Beneficios a empleados: El Ente cuenta con un estudio actuarial respecto de los beneficios a los empleados, sin embargo, en función de no existir una normativa general emitida por parte del Consejo Nacional de Armonización que regule el registro correspondiente, este Ente se encuentra en proceso de análisis de la normatividad supletoria a utilizar.

Cambios en políticas contables y corrección de errores: El Ente revela trimestralmente y de forma anual los cambios en políticas contables y correcciones de errores en las notas de gestión administrativa.

Depuración y cancelación de saldos: La entidad cuenta con una política de depuración constante, con la finalidad de garantizar la razonabilidad de las cifras.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000079

De este apartado tenemos a bien informar lo siguiente; que no realizamos la actualización o revaluación de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, en virtud de que aún no se tienen los lineamientos para tal efecto, pues se está en espera de que los publique el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), una vez publicados se procederá a revaluar los activos y demás renglones que se requiera

7.- POSICIÓN EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No contamos con activos valuados, valorados o registrados en moneda extranjera, puesto que la propia normatividad y postulados de la contabilidad gubernamental establecen la obligación de que todas las operaciones del Ente deben estar registradas en moneda nacional.

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No tenemos operaciones que reflejen saldos en estos conceptos, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable, emitida por el propio Consejo Nacional para la Armonización Contable.

10.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

En nuestro Ente no contamos con deuda pública a corto ni a largo plazo, por lo tanto, no presentamos indicadores respecto al PIB. Si bien es cierto que contamos con pasivos u obligaciones financieras a corto plazo, sin embargo, está considerada como Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS), que si bien es cierto refleja un porcentaje en nuestros Estados Financieros que se respeta lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y sus Municipios, al considerarse los montos para el presupuesto de egresos y poder liquidar

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el Ente Público aun no realizado algún proceso de calificación o de certificación.

13.- PROCESOS DE MEJORA

Es necesario que se siga trabajando al respecto para mejorar el control interno, por lo que se trabajará en lo siguiente:

1.- Elaborar manuales y procedimientos para efectos de normar, las compras, la elección de los proveedores y contratistas de obras.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000080

- 2.- Procedimientos para efectos de determinar el flujo de la documentación, en cada una de las áreas responsables, para poder, adquirir, recepción de bienes o servicios, registro y archivo.
- 3.- Establecer políticas y lineamientos para efectos de los descuentos por pronto pago de los impuestos y derechos.
- 4.- Mesas de trabajo para requerimientos de las Autoridades Fiscalizadoras.
- 5.- Solicitar a la ASM cursos ya que no hay participación de nuestro órgano que nos Fiscaliza

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No hemos considerado necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros, en virtud de que la normativa es clara al señalar que la información es acumulativa, dando cumplimiento con las disposiciones en cuanto a la presentación de información de forma trimestral y anual; salvo en los casos que así lo determinen las entidades fiscalizadoras a nivel federal y estatal, en las peticiones de información y por los periodos que lo indiquen.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Una vez que realizamos el cierre anual de las operaciones y se entrega la Cuenta Pública, se determina no realizar eventos posteriores al cierre del ejercicio, debido a que estaríamos alterando la información con lo ya entregado a los diferentes usuarios de la información. Si en un momento dado es necesario, ya que se presenten situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente del Municipio, será de manera responsable e institucional, que se proceda a su atención, pero en el ejercicio fiscal vigente, mediante la afectación de las cuentas contables propias para tal caso, es decir gastos, e ingresos de ejercicios anteriores, o en su defecto resultados de ejercicios anteriores.

16.- PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000081

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
AL CANTABILIDAD Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.



PÁTZCUARO
H. AYUNTAMIENTO 2021-2023

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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

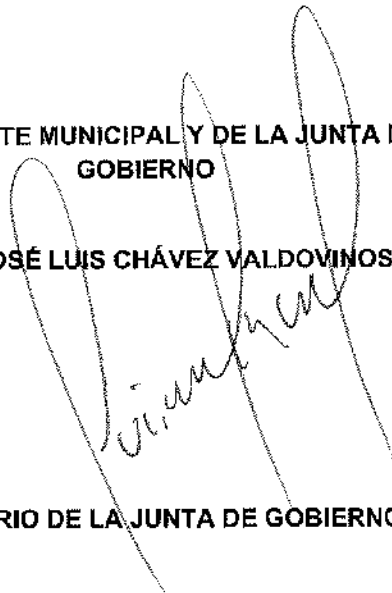
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

FIRMAS


ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ


ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

**PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO**


BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000082

G) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000083

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**



ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO	45,706,548.07	136,368,062.02	133,727,297.32	48,345,312.77	2,638,764.70
ACTIVO CIRCULANTE.	32,561,442.44	132,316,518.99	130,800,381.12	34,077,580.31	1,516,137.87
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,147,396.80	81,006,155.44	84,771,049.90	2,381,502.34	-3,765,894.46
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	26,267,096.73	49,713,159.50	44,851,013.21	31,329,243.02	5,062,146.29
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	146,948.91	1,598,204.05	1,378,318.01	366,634.95	219,886.04
INVENTARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA 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.	13,145,105.63	4,049,543.03	2,926,916.20	14,267,732.46	1,122,626.83
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, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	9,710,059.55	2,926,916.20	2,926,916.20	9,710,059.55	0.00
BIENES MUEBLES.	9,337,958.32	1,122,626.83	0.00	10,460,585.15	1,122,626.83
ACTIVOS INTANGIBLES.	5,383.50	0.00	0.00	5,383.50	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	5,908,295.74	0.00	0.00	5,908,295.74	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

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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIÓL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000084

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



H) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



oapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000000

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN



CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	37,643,781.61
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	37,643,781.61

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VAZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000086

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOCAN



CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	71,214,475.05
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	7,145,656.44
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	183,840.39
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	425,000.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	513,786.44
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	2,826,916.20
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	3,096,113.41
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	4,755,683.74
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 DEROGADA (PUBLICACION DOF 9/12/2021)	0.00
3.5 DEROGADA (PUBLICACION DOF 9/12/2021)	0.00
3.6 OTROS GASTOS	1,828,767.54
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	2,926,916.20
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	68,824,502.35

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRIUNFO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINO
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000007

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



V. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidaigo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000000

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTRILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
U. AYUNTAMIENTO 2021-2024

A) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000089

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: FINANCIAMIENTOS EXTERNOS (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				INGRESOS EXCEDENTES:		0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS GONZÁLEZ VALDOMINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000090

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PROYECTO DE PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: FINANCIAMIENTOS INTERNOS (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				INGRESOS EXCEDENTES:		0.00

ING. JUAN ALBERTO ARREOLA VAZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

PROF. JOSE LUIS CHAVEZ VALDIVIA

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000091

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: INGRESOS PROPIOS (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	44,429,643.00	-9,084,052.83	35,345,590.17	35,345,590.17	35,345,590.17	-9,084,052.83
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	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
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	44,429,643.00	-9,084,052.83	35,345,590.17	35,345,590.17	35,345,590.17	-9,084,052.83
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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	44,429,643.00	-9,084,052.83	35,345,590.17	35,345,590.17	35,345,590.17	-9,084,052.83
INGRESOS EXCEDENTES:						-9,084,052.83

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINO

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000092

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICION (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS EXCEDENTES:						0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIÓL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDERRAMOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000093

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

PMSAPAS
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALIMENTACIÓN Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: OTROS RECURSOS DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				INGRESOS EXCEDENTES:		0.00

ING. JUAN ALBERTO ARREOLA RIVERA

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSE LUIS CHAVEZ VALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000094

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: RECURSOS ESTATALES (ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ENTEES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS EXCEDENTES:						0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVIA

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000095

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: RECURSOS ESTATALES (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					INGRESOS EXCEDENTES:	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIÓL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINGOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000096

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOCAN

PMSAPAS
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: RECURSOS FEDERALES (ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL, O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	-2,001,963.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	-2,001,963.00
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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	
				INGRESOS EXCEDENTES:		-2,001,963.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁSQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

006097

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

PMSAPAS
PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: RECURSOS FEDERALES (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				INGRESOS EXCEDENTES:		0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREDIA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDERRAMOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus datos son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000093

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO

PMSAPAS

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

F.F.: RECURSOS FISCALES (NO ETIQUETADO)	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFFERENCIA
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICI	30,000,000.00	-28,699,845.56	1,300,154.44	1,300,154.44	1,300,154.44	-28,699,845.56
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	87.44	87.44	87.44	87.44	87.44
APROVECHAMIENTOS	0.00	1,300,067.00	1,300,067.00	1,300,067.00	1,300,067.00	1,300,067.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-30,000,000.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	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
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA 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
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	30,000,000.00	-28,699,845.56	1,300,154.44	1,300,154.44	1,300,154.44	
				INGRESOS EXCEDENTES:		-28,699,845.56

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDERRÍN

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000099

B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

oapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000100

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Página: 1 de 1

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GOBIERNO						
LEGISLACIÓN	74,394,420.02	-6,106,861.77	68,287,558.85	68,287,558.85	65,362,170.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL						
PROTECCIÓN AMBIENTAL	3,036,222.38	-384,168.25	2,651,054.13	2,651,054.13	2,651,054.13	0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	275,862.07	275,862.07	275,862.07	275,862.07	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO						
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	77,429,643.00	-6,215,167.95	71,214,475.05	71,214,475.05	68,289,866.20	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDÓVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

006101

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**



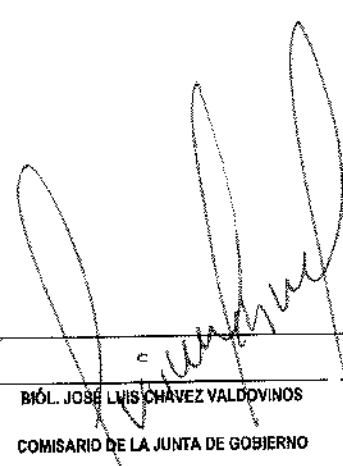
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO CORRIENTE	68,826,800.06	-4,751,981.45	64,068,818.61	64,068,818.61	61,143,429.76	0.00
GASTO DE CAPITAL	5,500,742.06	-1,461,199.03	4,049,543.03	4,049,543.03	4,049,543.03	0.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	3,108,100.88	-11,987.47	3,096,113.41	3,096,113.41	3,096,113.41	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	77,429,643.80	-6,215,167.95	71,214,475.05	71,214,475.05	68,289,686.20	0.00


ING. JULIO ALBERTO ARREDOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO


ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS


BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000102

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

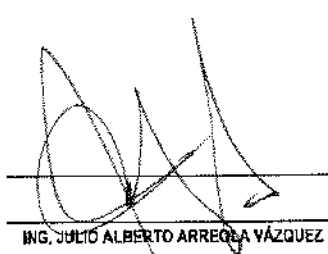


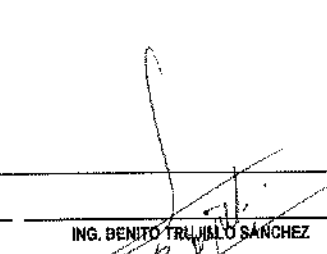
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)**

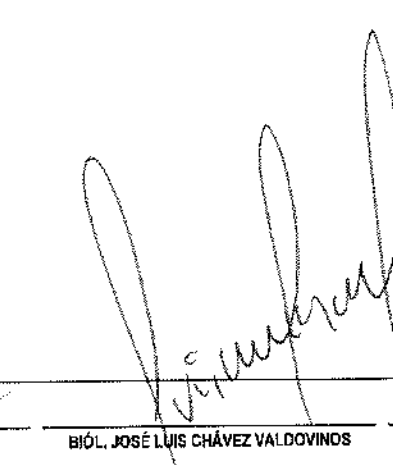
Página: 1 de 1

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
SERVICIOS PERSONALES,	41,234,532.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	39,431,368.34	37,256,775.79	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,523,493.22	19,361.62	4,542,854.84	4,542,854.84	4,231,761.27	0.00
SERVICIOS GENERALES	23,062,774.86	-3,012,328.22	20,050,446.64	20,050,446.64	19,610,751.73	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	44,140.97	44,140.97	44,140.97	44,140.97	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,465,519.88	-1,342,892.85	1,122,626.83	1,122,626.83	1,122,626.83	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	3,035,222.38	-108,708.18	2,926,514.20	2,926,514.20	2,926,514.20	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA,	3,108,608.88	-11,987.47	3,096,621.41	3,096,621.41	3,096,621.41	0.00
TOTAL DEL GASTO	77,428,643.00	-6,215,467.35	71,213,175.65	71,213,175.65	68,289,866.20	0.00


ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS


BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000103

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

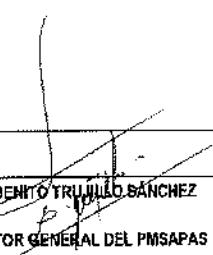
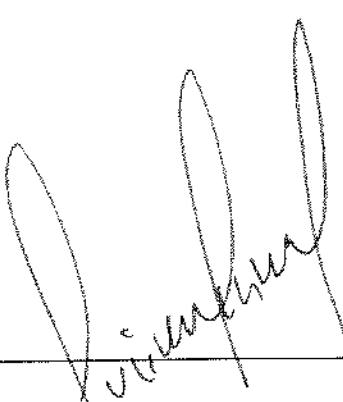


ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PODER EJECUTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER LEGISLATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PODER JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ÓRGANOS AUTÓNOMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ÓRGANO EJECUTIVO MUNICIPAL (AYUNTAMIENTO)	77,428,643.00	-6,215,167.05	71,214,475.05	71,214,475.05	66,289,086.20	0.00
TOTAL DEL GASTO	77,428,643.00	-6,215,167.05	71,214,475.05	71,214,475.05	66,289,086.20	0.00

		
ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ	ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ	BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO	DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS	COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000104

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



VI. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hildaigo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000105

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



A) PRESENTAR LA RELACIÓN DE LOS BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

+52 (434) 342 4835

+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000106



PROMANTENIMIENTO DE AGUA POTABLE DE
PATZCUARO, MICHOACÁN



REPORTE GENERAL DE BIENES INMUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2023

FOLIO	FECHA	OFICINA	RESPONSABLE	CÓDIGO	ARTÍCULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTÓRICO (\$)
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000211	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000212	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000213	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000214	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000215	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000216	48,200.00
3	01/01/2014	PTAR SAN PEDRO ALAMCEN	MARTHA GUTIERREZ VILA	0413010402	SISTEMA MOTRIZ DE BASTA CON MOTOR ELÉCTRICO DE 0.5 HP (CLASIFICADOR 1)	BUENO	00000217	48,200.00
TOTAL \$								385,600.00

457 19/03/2014 COMPUTO

000109

000109

REPORTE GENERAL DE BIENES MUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2023

POLEZA	FECHA	OFICINA	RESPONSABLE	CODIGO	ARTICULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTORICO
3	01/01/2014	COMPUTO	JUAN MANUEL LOPEZ CASTILLEJO	5281002	CUADRA DENTRA, SCOT AF 3X KIL. (C313 B)	BUENO	00000001	1,294.37
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5110102	GPUO COMPUTO NEREA CON QUEMADOR	BUENO	00000002	5,791.35
3	07/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111002	ESTACIONO SECRETARIA COLON NATURAL Y NEGRO DE 4 COLUMEN 8.70 X 1.5	BUENO	00000003	2,200.00
3	09/10/2014	CUA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151005	JAPEROCA SHAWUNG 81 218 W BLANCOS	BUENO	00000004	1,200.00
3	04/01/2014	OPERACION ALMACEN	ANA MARIA ALMARAZ VILLA	5131004	LOCOTIPO CON MARCO DE AGUA PORTAL DE PATZOLARJO	BUENO	00000005	704.44
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111017	ACEA PARA COMPUTADORA E IMPRESORA COLOR CAFE	BUENO	00000006	1,195.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5131008	MONITOR DE 19" SHAWUNG SYNC MASTER 883	BUENO	00000007	13,541.41
3	04/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5131003	MURAL DE MEMORIA DE AGUA NEGRO CON MURAL DEL 2do PISO DEL EDIFICIO LUMA	BUENO	00000008	130.00
3	07/01/2014	PROYECTOS	YURI EGGAR CORONA COCHOA	5111014	PAPERERA COLOR NEREA DE AGLOMERADO	BUENO	00000009	232.17
3	07/01/2014	OPERACION ALMACEN	ANA MARIA ALMARAZ VILLA	5111002	PANO ARBOL NAVIENDO SIN MOVIMIENTO SIMPLE	BUENO	00000010	478.27
3	01/01/2014	PROYECTOS	YURI EGGAR CORONA COCHOA	5111002	PAPERON COLOR BLANCO PARA PREGEL CON BASE TINTA PLE 0.20 X 0.20	BUENO	00000011	200.00
3	01/01/2014	SECRETARIA	MA ELIZABETH MARTINEZ SCORIA	5111003	RELOJ MARCHA MARCHA COLA COLOR CAFE	BUENO	00000012	50.00
3	01/01/2014	PROYECTOS	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111025	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 03	BUENO	00000013	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 02	BUENO	00000014	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000015	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000016	50.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111027	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000017	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000018	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000019	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000020	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000021	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000022	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000023	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111028	SELLO TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA 04	BUENO	00000024	50.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151004	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000025	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000026	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000027	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000028	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000029	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000030	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000031	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000032	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000033	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000034	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000035	230.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSE FRANCISCO OCHOA ARRAGA	5111027	CUADRA DE VIBRO DUA SERIE D22 HITACHI	BUENO	00000036	230.0



PROMANENTIMIENTO DE AGUA POTABLE DE
PATZCUARO, MICHOACÁN



REPORTE GENERAL DE BIENES MUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2023

BOLETA	FECHA	OFICINA	RESPONSABLE	CODIGO	ARTICULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTORICO (\$)
3	01/01/2014	COMPUTO	JUAN MANUEL LOPEZ CASTILLO	5111026	SILLA DE MADERA COLOR NATURAL	BUENO	00000036	50.00
3	01/01/2014	COMPUTO	JUAN MANUEL LOPEZ CASTILLO	5111027	SILLON REPLICATIVO COLOR NEGRO DE METAL CON BASE DE AGLOMERADO Y FORRO	BUENO	00000037	50.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	CPU PENTIUM III MONITOR A COLOR TECLADO Y MOUSE	BAJA	00000038	5,700.00
3	01/01/2014	OPERACION ALMACEN	ANA MARIA ALMARAZ SILVA	5151008	IMPRESORA HP 1020 LASER DE TONER	BAJO	00000039	3,204.77
3	01/01/2014	PROYECTOS	VIRI EDGAR CORONA CORONA	5111017	MESA PARA COMPUTADORA E IMPRESORA COLOR CAFE	BUENO	00000040	800.00
3	01/01/2014	CONTRATOS	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5111017	MESA PARA IMPRESORA DE AGLOMERADO DE 120 X 120.2 CALONES PATAS DE METAL	BUENO	00000041	275.00
3	01/01/2014	SECRETARIA	ANA MARIA ALMARAZ SILVA	5111017	MESA RECTANGULAR COLOR CAFE PARA RELAJONES	BUENO	00000042	1,800.00
3	01/01/2014	OPERACION ALMACEN	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5151008	MONITOR VIA BROADWAY NEGRO 15.1 IN	BUENO	00000044	2,440.35
3	01/01/2014	CONTRATOS	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111027	SILLON COLOR NEGRO DE METAL CON BASE DE AGLOMERADO GIGANTISCO	BAJA	00000046	50.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111027	SILLON COLOR GRIS DE METAL CON BASE DE AGLOMERADO GIGANTISCO	BUENO	00000047	486.87
3	01/01/2014	SECRETARIA	MRS. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	5651029	TELEFONO SECRETARIA CON INTERFON DOS LINEAS COLOR HIELO	BUENO	00000048	50.00
3	01/01/2014	DIRECCION GENERAL	JOSÉ FRANCISCO COCOTIA ANAYA	5111027	SILLA TUBULAR COLOR VERDE SIN MARCA OS	BUENO	00000049	772.37
3	01/01/2014	COMPUTO	JUAN MANUEL LOPEZ CASTILLO	5111027	CAJA DE DINERO COLOR NEGRO	BUENO	00000050	8,447.02
3	01/01/2014	PROYECTOS	YURI EDGAR CORONA CORONA	5151002	CPU PENTIUM III ENSAMBLADA COLOR MARRON MONITOR A COLOR TECLADO Y MOUSE	BUENO	00000051	3,750.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151008	IMPRESORA SAMSUNG ML-1675 COLOR NEGRO (INSERVIBLE)	BAJA	00000052	1,000.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151008	IMPRESORA Y CORNADORA CANON 6040 INKJETS CLASIS INSERVIBLE	BAJA	00000053	8,043.46
3	01/01/2014	CONTRATOS	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5111017	LAMPARA MESA DE ESCRITORIO CON MANTON COLOR CAFE DE 0.40 X 0.80 2 DEPARTAMENTOS	BUENO	00000054	100.00
3	01/01/2014	PROYECTOS	YURI EDGAR CORONA CORONA	5151008	MONITOR COMPAQ W1907	BUENO	00000055	2,440.35
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111014	PAPERLETA DE PAPER DOS SECCIONES	BUENO	00000056	80.00
3	01/01/2014	CONTRATOS	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5151019	SCANNER ACQUIR 3000-SCANNER	BUENO	00000058	60.00
3	01/01/2014	CONTRATOS	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5111027	SILLON BANCO INCLINABLE CON ARO. COPIADO DE TELA NEGRO	BUENO	00000059	1,280.00
3	01/01/2014	CONTRATOS	MARIA DEL CARMEN MEDINA PEREZ	5151002	TELEFONO SECRETARIA CON INTERFON DOS LINEAS COLOR HIELO	BUENO	00000060	460.87
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	MESA PARA IMPRESORA DE AGLOMERADO DE 0.70 X 0.80	BUENO	00000061	275.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	CPU PENTIUM III, TELADO Y MOUSE	BUENO	00000062	6,700.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111017	ESCRITORIO DE AGLOMERADO CON BASE DE METAL CON DOS CALONES	BUENO	00000063	786.85
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111017	ESTANTE GALVANIZADO CON BASE DE AGLOMERADO EST. 1100 712	BUENO	00000065	3,000.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	IMPRESORA EPSON LK-3000-EPSON	BUENO	00000066	900.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	MESA PARA COMPUTADORA E IMPRESORA COLOR CAFE	BUENO	00000067	2,386.96
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	MONITOR DE 17" SAMSUNG W1907 COLOR NEGRO PLANO	BUENO	00000068	150.00
3	01/01/2014	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	PAPERLETA COLOR CAFE DE AGLOMERADO	BUENO	00000069	7,130.33
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5651008	COMPUTADOR PANSASONIC	BAJA	00000070	6,941.74



PROMANTENIMIENTO DE AGUA POTABLE DE
PATZCUARO, MICHOACÁN



REPORTE GENERAL DE BIENES MUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2023

FOLIO	FECHA	OFICINA	RESPONSABLE	CÓDIGO	ARTÍCULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTÓRICO (\$)
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	5551006	EQUIPO DE COMUNICACION RADIO BASE KEYWORD Y FUENTE DE PODER	BUENO	00000071	12,500.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511012	EXCRITORIO DE METAL COLOR VERDE MATE CON 2 CLOQUES	BUENO	00000072	500.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511013	ESTANTE DE FIERRO DE DOS GAVETAS COLOR GRIS	BUENO	00000073	1,519.25
3	01/01/2014	COMPUTO	JUAN MANUEL LOPEZ CASTILLO	511013	ESTANTE DE FIERRO DE DOS GAVETAS COLOR GRIS	BUENO	00000074	150.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511013	ESTANTE DE FIERRO DE CUATRO GAVETAS COLOR NEGRO	BUENO	00000075	2,239.06
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	515106	MUPESORA HP 1020 LÁSER DE TONER	BUENO	00000076	2,231.17
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511024	MAQUINA DE ESCRIBIR CONSOCA 50 COLOR GRIS	BUENO	00000077	881.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511017	MESA PARA COMPUTADORA E IMPRESORA COLOR CAFE	BUENO	00000078	901.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515108	MONITOR SAMSUNG 24" LCD DE 15"	BUENO	00000079	1,166.69
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511014	POBLETA COLOR CAFE DE ALUMINIO	BUENO	00000080	160.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515107	SELLADO DE RECIBIDO CON PEGHADOR	BUENO	00000081	600.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515107	SELLADO OFICIAL	BUENO	00000082	600.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515102	SILLON SECRETARIAL COLOR NEGRO	BUENO	00000083	600.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515102	CRU NEGRO ENMASCARADO ATIVE COOL CON MOUSE Y TECLADO	BUENO	00000084	4,000.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515106	MIMPRESORA SAMSUNG ML 2165 BLANCA - TONER	BUENO	00000085	275.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511017	MESA PARA COMPUTADORA E IMPRESORA COLOR FATE	BUENO	00000086	900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	511017	MESA PARA EXCRITORIO DE ALUMINIO DE 120X60 CM COLOR BECH	BUENO	00000087	275.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	515106	MONITOR AGER VIER 24"	BUENO	00000088	300.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	511024	BILLA DE MADERA COLOR NATURAL (2)	BUENO	00000089	80,000.00
001	30/09/2018	DESECHO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	511024	CADAVIETA CHEVROLET S10 COLOR AZUL MODELO 1998 MOTOR 6 CILINDROS	BUENO	00000090	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000091	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000092	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000093	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000094	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000095	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000096	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000097	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000098	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000099	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000100	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000101	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000102	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000103	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000104	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000105	75,900.00
3	01/01/2014	SECRETARÍA	MA. ELIZABETH MARTINEZ SORIA	562102	AREADOR SUPERFICIAL CON MOTOR ELECTRICOS DE 5 HP	BUENO	00000106	75,900.00

000113



000114

000115

000116



PROMANTENIMIENTO DE AGUA POTABLE DE
PATZCUARO, MICHOACAN



REPORTE GENERAL DE BIENES MUEBLES (EXISTENCIAS) AL 31/12/2023

POLIZA	FECHA	ORIGEN	RESPONSABLE	CODIGO	ARTICULO	ESTADO	NO. DE BIEN	VALOR HISTORICO
372	18/04/2019	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	CPU GUIA DESKTOP CORE I3 4150 3.5 GHZ/8GB/1TB	BUENO	00000229	9,970.66
1036	28/04/2020	OPERACION	FRANCISCO J. STANATO SOTO	5561005	MOTOR GUINERBLE 100 HP 6 3/4 460 V 60HZ RECORRIBLE MCA AS MOTORS 3 FACES 2 POL	BUENO	00000290	69,102.00
123	24/01/2019	OPERACION	ARTURO ALBA FURBEC	5151005	BOMBAS MOTOR SUMERGIBLE 180 HP 4750MM NEGRA 6 MCA 575V 3F 460 V 60 HZ 3450RPM	BUENO	00000292	101,176.00
1139	22/05/2020	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	GUIA FRONTIER 8.5M INTEL CELEBRON N 3100 QUAD CORE 1.6 GHZ 4 GB 1TB SIN SISTEMA	BUENO	00000293	7,657.76
1698	17/07/2020	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	GPU PCHGA 2776 CON MONITOR NEGRO HS 3004-270580	BUENO	00000294	8,103.45
1834	04/09/2020	OPERACION	ARTURO ALBA FURBEC	5681005	MOTOR SUMERGIBLE 80 HP 3F 440V 60HZ 6 RECORRIBLE MC TORMARK	BUENO	00000296	49,013.00
3108	04/12/2020	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	6151002	PC GUIA COMPAQNO SLIM A MD PYZN 3 QUAD CORE I3S RAM 11 D.D. CLAVE CVA PCHGA-28	BUENO	00000298	11,146.55
308	04/12/2020	VEHICULOS	TURI EDGAR CORONA CORONA	5411007	EL RESPONSABLES MICHEL ANGEL RAMOS AYALA	BUENO	00000298	10,465.55
308	23/02/2021	VEHICULOS	VARI EDGAR CORONA CORONA	5411004	CAUDONEX PION-UP BLANCA	BUENO	00000298	78,950.00
308	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151004	INFERSONA LASER MONOCROMATICA HP M821	BUENO	00000299	13,146.55
308	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151004	DISCO DURO HP 1 TB PARA SERVIDOR	BUENO	00000300	10,388.28
308	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5151002	PC GUIA COMPAQNO SLIM A MD PYZN 3 QUAD CORE I3S RAM 11B	BUENO	00000301	10,465.55
308	23/02/2021	TANQUES Y POCOS PASAP	ANGEL RAMOS FERNANDEZ	5621007	BOMBA BANO	BUENO	00000302	614.00
308	23/02/2021	OPERACION ALMACEN	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111006	MOTO SUMERGIBLE 60HP 3F 440V	BUENO	00000303	48,950.00
503	23/02/2021	CAJA	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111006	TOLDO	BUENO	00000304	5,114.14
503	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111006	BUJA DE SACHET BOLA SIDA NEGRA	BUENO	00000305	248.14
503	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111006	BUJA BECHTERAUN COLOR ACIL	BUENO	00000306	248.14
503	23/02/2021	COMPUTO	ALEJANDRO DELGADO SILVA	5111006	IMPRESORA EPSON L2050 GRIS	BUENO	00000307	827.70
TOTALS								316,985.90

000117

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



**B) RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS
PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS, EN LAS CUALES SE
DEPOSITARON LOS RECURSOS FEDERALES
TRANSFERIDOS, DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DE QUE
SE TRATE**

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



oapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000118

PATZCUARO MICHOACAN
RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS
PERIODO 2022

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
PROSANEAR	BANCOMER	0119530231
PROSANEAR	BANCOMER	0116138667
PROSANEAR	BANCOMER	0121925245
PRODDER	BANCOMER	0111264621
PRODDER	BANCOMER	0119530177
PRODDER	BANCOMER	0121925067

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



C) NORMA PARA ESTABLECER LA ESTRUCTURA DE LA INFORMACIÓN DEL FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000120

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN
FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DEL GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

PROGRAMA O FONDO	DESTINO DEL RECURSO	EJERCICIO		REINTEGRO
		DEVENGADO	PAGADO	
A1) FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	A1) FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	0.00	0.00	0.00
A2) FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	A2) FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00
A3) FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	A3) FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A4) FONDO IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	A4) FONDO IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A5) FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES	A5) FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES	0.00	0.00	0.00
A6) FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACION TECNOLOGICA Y DE ADULTOS	A6) FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACION TECNOLOGICA Y DE ADULTOS	0.00	0.00	0.00
A7) FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	A7) FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	0.00	0.00	0.00
A8) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	A8) FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00	0.00	0.00

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



D) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000122

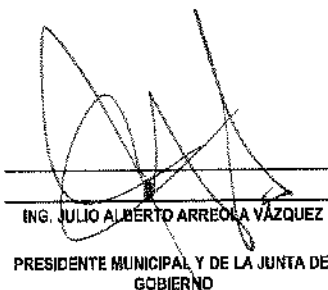
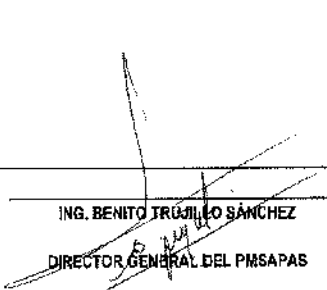
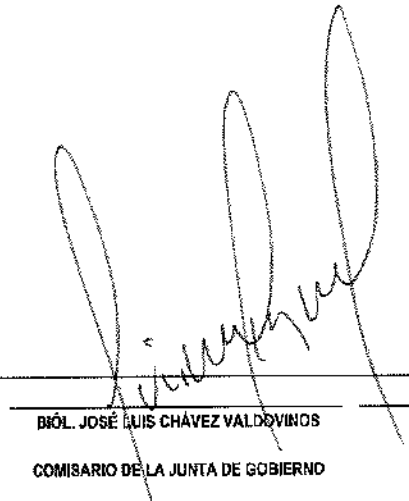
PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN



CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	37,643,781.61
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	37,643,781.61

 ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO	 ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS	 BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO
---	---	--

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000129

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



E) CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000124

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOCAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALFANTARROLLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(CIFRAS EN PESOS)

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	71,214,475.05
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	7,145,656.44
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	183,840.39
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	425,000.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	513,786.44
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	2,926,916.20
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS).	3,096,113.41
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	4,755,683.74
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 DEROGADA (PUBLICACION DOF 9/12/2021)	0.00
3.5 DEROGADA (PUBLICACION DOF 9/12/2021)	0.00
3.6 OTROS GASTOS	1,828,767.54
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	2,926,916.20
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	68,824,502.35

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIÓL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000125

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



VII. INFORMACIÓN FINANCIERA A QUE HACE REFERENCIA LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000126

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



coapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000127

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022	CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,381,502.34	6,147,396.89	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	187,083,988.57	73,264,503.15
EFFECTIVO.	1,026,335.26	851,508.10	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	2,782,840.65	2,720,661.34
BANCOS / TESORERIA.	1,355,167.08	5,295,888.70	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	11,500,572.20	11,586,151.34
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	74,565.75	74,565.75
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA.	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	20,182,103.80	13,652,933.88
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	31,329,243.02	26,267,898.73	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	72,133,806.17	45,330,290.84
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	2,117,559.74	1,226,466.08	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	28,211,883.28	25,040,830.85	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	368,834.05	146,948.91	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	17,536.04	5,000.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	349,298.91	141,948.91	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO.	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ VALDIVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página: 1 de 2

000123

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022	CONCEPTO	31/12/2023	31/12/2022
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	0.00	PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
VALORES EN GARANTIA.	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	52,709.44	52,709.44
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR.	52,709.44	52,709.44
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO.	0.00	0.00	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR.	0.00	0.00
ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	34,077,560.31	32,561,442.44	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	107,136,698.01	73,317,212.50
ACTIVO NO CIRCULANTE.			PASIVO NO CIRCULANTE.		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	9,710,059.55	9,710,059.55	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES MUEBLES.	10,460,585.15	9,337,958.32	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	5,383.50	5,383.50	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	5,908,295.74	5,908,295.74	PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	107,136,698.01	73,317,212.50
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	14,267,732.46	13,145,105.63	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.	3,967,400.18	3,967,400.18
TOTAL DEL ACTIVO	48,345,312.77	45,706,548.07	APORTACIONES	3,967,400.18	3,967,400.18
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-62,758,785.42	-31,578,064.70
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-31,180,720.74	-26,578,051.86
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-31,578,064.68	-5,000,012.84
			REVALÚOS	0.00	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	-58,791,385.24	-27,610,664.52
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	48,345,312.77	45,706,548.07

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINO

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página: 2 de 2

000129

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
EL AYUNTAMIENTO 2021-2024

2. INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS

+52 (434) 342 4835

+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000130

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

Denominación	Saldo Inicial	Disposiciones	Amortizaciones	Revaluaciones	Saldo Final	Pago Intereses	Comisiones
1. DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A1. INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A2. TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A3. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B1. INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B2. TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B3. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. OTROS PASIVOS	0.00	178113448.82	76556598.57	0.00	101556849.25	0.00	0.00
3. TOTAL DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	0.00	178113448.82	76556598.57	0.00	101556849.25	0.00	0.00
4. DEUDA CONTINGENTE 1 (INFORMATIVO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PROMANAGEMENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

Informe Analitico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

Denominacion	Saldo Inicial	Disposiciones	Amortizaciones	Revaluaciones	Saldo Final	Pago Intereses	Comisiones
5. VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPON CERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. OBLIGACIONES A CORTO PLAZO(INFORMATIVO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCAPIRILLADO Y SANSEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



3. INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000133

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF

C) Total de Obligaciones Diferentes de
Financiamiento

NOMBRE	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE VENGIMIENTO	MONTO DE LA INVERSION	PLAZO PACTADO	MONTO MENSUAL		MONTO MENSUAL	
						PROMEDIO DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACION	PROMEDIO DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACION CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA INVERSION	PROMEDIO DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACION CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA INVERSION	PAGADO DE LA INVERSION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
	1 /	1 /	1 /	0.00	00	0.00	0.0	0.0	0.0

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



4. BALANCE PRESUPUESTARIO

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

oapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000135

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOCAN



BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A. INGRESOS TOTALES	77,429,643.00	37,645,744.61	37,645,744.61
A1. INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	74,429,643.00	36,645,744.61	36,645,744.61
A2. TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	3,000,000.00	998,037.00	998,037.00
A3. FINANCIAMIENTO NETO	0.00	0.00	0.00
B. EGRESOS PRESUPUESTARIOS	77,429,643.00	71,214,476.05	68,249,013.81
B1. GASTO NO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA)	77,429,643.00	69,175,202.66	66,249,013.81
B2. GASTO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA)	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39
C. REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39
C1. REMANENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
C2. REMANENTES DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39
I. BALANCE PRESUPUESTARIO	0.00	-31,531,421.05	-28,606,032.20
II. BALANCE PRESUPUESTARIO SIN FINANCIAMIENTO NETO	0.00	-31,531,421.05	-28,606,032.20
III. BALANCE PRESUPUESTARIO SIN FINANCIAMIENTO NETO Y SIN REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	0.00	-33,570,693.44	-30,645,304.59

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
E. INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	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	0.00	-31,531,421.05	-28,606,032.20

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
F. FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	0.00
F1. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	0.00	0.00	0.00
F2. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
G. AMORTIZACION DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00
G1. AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO NO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
G2. AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
A3. FINANCIAMIENTO NETO	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A1. INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	74,429,643.00	36,645,744.61	36,645,744.61
A3.1 FINANCIAMIENTO NETO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	0.00	0.00	0.00
F1. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION	0.00	0.00	0.00
G1. AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO NO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
B1. GASTO NO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA)	77,429,643.00	69,175,202.66	66,249,013.81
C1. REMANENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	0.00	0.00
V. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS DISPONIBLES	-3,000,000.00	-32,529,458.05	-29,504,069.20
VI. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS DISPONIBLES SIN FINANCIAMIENTO NETO	-3,000,000.00	-32,529,458.05	-29,504,069.20

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A2. TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	3,000,000.00	998,037.00	998,037.00
A3.2 FINANCIAMIENTO NETO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
F2. FINANCIAMIENTO CON FUENTE DE PAGO DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0.00	0.00	0.00
G2. AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA CON GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00
B2. GASTO ETIQUETADO (SIN INCLUIR AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA)	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39
C2. REMANENTES DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS APLICADOS EN EL PERIODO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39
VII. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS ETIQUETADOS	3,000,000.00	998,037.00	998,037.00
VIII. BALANCE PRESUPUESTARIO DE RECURSOS ETIQUETADOS SIN FINANCIAMIENTO NETO	3,000,000.00	998,037.00	998,037.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ VALDIVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000136

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



5. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000137

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICH OACAN



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	INGRESO					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
A. IMPUESTOS	0.00	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	0.00
C. CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. PRODUCTOS	0.00	87.44	87.44	87.44	87.44	0.00
F. APROVECHAMIENTOS	0.00	1,300,067.00	1,300,067.00	1,300,067.00	1,300,067.00	0.00
G. INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	44,429,543.00	-9,084,052.83	35,345,590.17	35,345,590.17	35,345,590.17	0.00
H. PARTICIPACIONES	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
H7) 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	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	30,000,000.00	-30,000,000.00	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	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	74,429,543.00	-37,763,898.39	36,645,744.61	36,645,744.61	36,645,744.61	0.00
INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS						
A. APORTACIONES	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

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000133
Página: 1 de 2

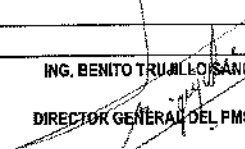
**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

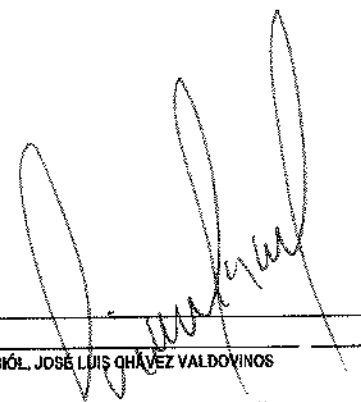
PMSAPAS
PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO

**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)**

CONCEPTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
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	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	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	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	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	0.00
C. FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	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 JUBILACIONES	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	3,000,000.00	-2,001,963.00	998,037.00	998,037.00	998,037.00	0.00
III. INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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	77,429,643.00	-39,785,861.39	37,643,781.61	37,643,781.61	37,643,781.61	0.00
DATOS INFORMATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00


ING. JULIO ALBERTO ARREDOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS


BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000139

Página: 2 de 2

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



6. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000140

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
RECAUDACIÓN Y SERVICIO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

Página: 1 de 1

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
I. GASTO NO ETIQUETADO	77,429,643.00	-8,254,440.34	69,175,202.66	69,175,202.66	66,249,813.81	0.00
DIRECCION GENERAL PMSAPAS	77,429,643.00	-8,254,440.34	69,175,202.66	69,175,202.66	66,249,813.81	0.00
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
DIRECCION GENERAL PMSAPAS	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
TOTAL DE EGRESOS:	77,429,643.00	-6,215,167.95	71,214,475.05	71,214,475.05	68,289,086.20	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREDOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ VALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

000141

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I. GASTO NO ETIQUETADO	41,234,632.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	39,431,368.34	37,256,775.79	0.00
A. PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE SERVICIO PÚBLICO	41,234,632.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	39,431,368.34	37,256,775.79	0.00
B. MAGISTERIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C1) PERSONAL ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C2) PERSONAL MÉDICO, PARAMÉDICO Y AFÍN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. GASTOS ASOCIADOS A LA IMPLEMENTACIÓN DE NUEVAS LEYES FEDERALES O REFORMAS A LAS MISMAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. SENTENCIAS LABORALES DEFINITIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	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	0.00
B. MAGISTERIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C1) PERSONAL ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C2) PERSONAL MÉDICO, PARAMÉDICO Y AFÍN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. GASTOS ASOCIADOS A LA IMPLEMENTACIÓN DE NUEVAS LEYES FEDERALES O REFORMAS A LAS MISMAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. SENTENCIAS LABORALES DEFINITIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. TOTAL DEL GASTO EN SERVICIOS PERSONALES	41,234,632.16	-1,803,163.82	39,431,368.34	39,431,368.34	37,256,775.79	0.00

ING. JUAN ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000142

Página: 1 de 1

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF



CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

Página: 1 de 2

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
I. GASTO NO ETIQUETADO	77,428,643.00	-8,254,448.34	69,175,202.66	69,175,202.66	66,249,813.81	0.00
GOBIERNO	74,394,420.62	-6,106,861.77	68,287,558.85	68,287,558.85	65,362,170.00	0.00
LEGISLACIÓN	74,394,420.62	-6,106,861.77	68,287,558.85	68,287,558.85	65,362,170.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL	3,035,222.38	-2,147,578.57	887,643.81	887,643.81	887,643.81	0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	3,035,222.38	-2,423,440.64	611,781.74	611,781.74	611,781.74	0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	275,862.07	275,862.07	275,862.07	275,862.07	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREDIA VÁZQUEZ

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ VALDIVINOS

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000143

**PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO
MICHOACAN**

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

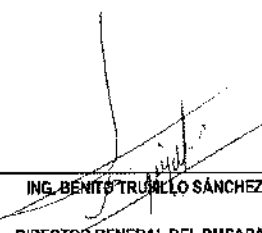
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

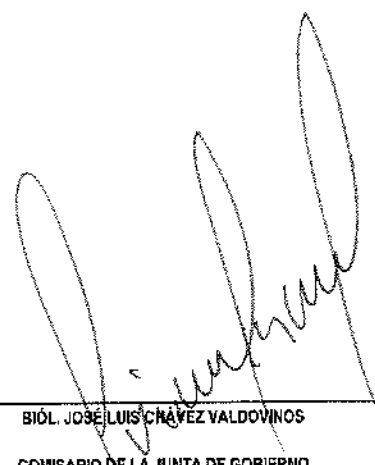
(PESOS)

Página: 2 de 2

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. TOTAL DE EGRESOS	77,428,643.00	-6,215,167.95	71,214,475.05	71,214,475.05	68,289,086.20	0.00


ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE
GOBIERNO


ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS


BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000144

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I. GASTO NO ETIQUETADO	77,429,643.09	-8,254,440.34	69,175,202.66	69,175,202.66	66,249,813.81	0.00
SERVICIOS PERSONALES.	41,234,532.18	-1,803,163.82	39,431,368.34	39,431,368.34	37,256,775.79	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	23,950,042.56	-3,529,290.03	20,420,752.53	20,420,752.53	20,420,752.53	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	3,295,070.11	3,295,070.11	3,295,070.11	3,295,070.11	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.	9,752,446.34	92,398.50	9,844,846.24	9,844,846.24	7,787,447.37	0.00
SEGURIDAD SOCIAL.	2,148,498.12	-1,200,266.06	948,232.06	948,232.06	631,038.38	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.	5,383,545.14	-461,077.74	4,922,467.40	4,922,467.40	4,922,467.40	0.00
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,523,493.22	19,361.62	4,542,854.84	4,542,854.84	4,231,761.27	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	632,855.73	-196,816.82	436,038.91	436,038.91	436,038.91	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	201,594.88	-11,408.67	190,186.21	190,186.21	178,508.98	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	559,436.73	326,808.75	886,245.48	886,245.48	747,178.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,326,811.61	-656,621.05	1,670,190.56	1,670,190.56	1,637,567.62	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	303,287.36	421,831.92	724,929.28	724,929.28	599,183.95	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	178,930.60	267,001.23	445,932.03	445,932.03	445,932.03	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	289,576.67	-290,798.01	8,778.66	8,778.66	8,778.66	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	21,049.44	169,564.27	180,613.71	180,613.71	180,573.12	0.00
SERVICIOS GENERALES	23,062,774.68	-3,012,328.22	20,050,446.46	20,050,446.46	19,610,751.73	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	16,826,687.28	-3,008,774.68	13,819,913.20	13,819,913.20	13,819,913.20	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	932,788.56	818,803.92	1,751,392.48	1,751,392.48	1,592,392.48	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	998,952.24	53,825.84	1,052,878.08	1,052,878.08	966,997.32	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	218,807.40	-28,845.06	190,162.34	190,162.34	190,162.34	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	644,805.32	-108,951.42	537,953.90	537,953.90	529,383.90	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	116,931.96	106,726.05	283,658.01	283,658.01	159,158.01	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	210,997.92	231,362.74	442,360.66	442,360.66	442,360.66	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	331,182.77	331,182.77	331,182.77	331,182.77	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	3,010,704.00	-1,469,760.98	1,540,953.02	1,540,953.02	1,479,231.05	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	44,140.97	44,140.97	44,140.97	44,140.97	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	44,140.97	44,140.97	44,140.97	44,140.97	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ ALDOVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página 003145

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,465,519.88	-1,342,892.85	1,122,626.83	1,122,626.83	1,122,626.83	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	451,445.88	-267,605.49	183,840.39	183,840.39	183,840.39	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,200,000.00	-775,000.00	425,000.00	425,000.00	425,000.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	614,073.80	-300,287.36	513,786.44	513,786.44	513,786.44	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	3,035,222.38	-2,147,578.57	887,643.81	887,643.81	887,643.81	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,035,222.38	-2,147,578.57	887,643.81	887,643.81	887,643.81	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	3,108,100.88	-11,987.47	3,096,113.41	3,096,113.41	3,096,113.41	0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	3,108,100.88	-11,987.47	3,096,113.41	3,096,113.41	3,096,113.41	0.00
II. GASTO ETIQUETADO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA YÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO GARCÍA

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHAVEZ VALDIVIAO

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página 4 de 4
000146

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PATZCUARO.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA JAZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BIOL. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que esta reporta y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000147

PROMANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE PATZCUARO MICHOACAN



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	2,039,272.39	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS:	77,420,843.00	-6,215,167.95	71,214,475.05	71,214,475.05	68,289,085.20	0.00

ING. JULIO ALBERTO ARREOLA VÁZQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. BENITO TRUJILLO SÁNCHEZ

DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS

BÍO. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDIVINOS

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

Página 4 de 4 **000148**

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



7. GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS.

+52 (434) 342 4835

+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

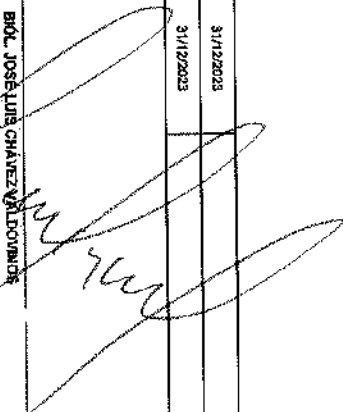
000149

Indicadores de Observancia		Regulado		Unidad		Fundamento		Comentarios	
SI	NO	Fecha actual de cargo	Fecha de cargo	Unidad	Unidad	Fundamento	Fundamento	Comentarios	Comentarios
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1. Balance Presupuestario Semestral									
a. Proposito	Indicativo de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023		77,429,643.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
b. Estimado/Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	31/12/2023		77,429,643.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
c. Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	31/12/2023	-	31,551,421.05	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Semestral									
a. Proposito	Indicativo de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023		74,429,643.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
b. Estimado/Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	31/12/2023		74,429,643.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
c. Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	31/12/2023	-	32,529,458.05	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF			
3. Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto									
a. Proposito	Indicativo de Ley de Ingresos	31/12/2023			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF			
b. Estimado	Ley de Ingresos	31/12/2023			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF			
c. Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	31/12/2023			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF			
4. Recursos destinados a la atención de desastres naturales									
a. Asignación al financiamiento para desastres naturales									
a. 1. Asignación	Reporte Tím. Formato 6 a)		NA		pesos	Art. 6 de la LDF			
b. 2. Asignación	Cuenta Pública / Formato 6 b)		NA		pesos	Art. 6 de la LDF			
c. Asignación para desastres naturales	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		NA		pesos	Art. 6 de la LDF			
d. Saldo del financiamiento para desastres naturales	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		NA		pesos	Art. 6 de la LDF			
e. Costo promedio de los daños y perjuicios de la construcción de infraestructura dentro por desastres naturales	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		NA		pesos	Art. 6 de la LDF			
5. Techo para servicios personales									
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Tím. Formato 6 d)	31/12/2023		41,294,552.16	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF			
b. Devengado	Reporte Tím. Formato 6 e)	31/12/2023		39,431,269.34	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF			
6. Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs									
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos	31/12/2022			pesos	Art. 11 y 21 de la LDF			
7. Techo de ADEERs para el ejercicio fiscal									
a. Proposito	Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023		3,108,100.86	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF			
b. Aprobado	Reporte Tím. Formato 6 a)	31/12/2023		3,108,100.86	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF			
c. Devengado	Cuenta Pública / Formato 6 a)	31/12/2023		3,096,115.41	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF			
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1. Indicativo de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos									
a. Objeto de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	Indicativo de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023		Economía (PM) - Territorio ecotourístico (PE) - Servicios públicos (PM)		Art. 6 y 18 de la LDF			
A. Proyecciones de ejercicios posteriores									
	Indicativo de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 e) y b)	31/12/2023		Año 1: 78,761,247.11					
		31/12/2023		Año 2: 82,184,984.52					
		31/12/2023		Año 3: 84,650,534.05					
		31/12/2023		Año 4: 87,190,080.05					
		31/12/2023		Año 5: 89,805,751.55					

c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023	Riesgos: Deficiencias en los Sistemas Locales de Agua Potable y Bajos Niveles de Eficiencia Física y Comercial. Propuestas de acción: Fortalecimiento de la Gestión Integral del Agua y los Recursos Naturales; mejorar la eficiencia Física y Comercial.	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en gestión	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 y 8	31/12/2023	Ingresos 2022: 46,855,401.80 Ingresos 2023: 31,843,781.61 Egresos 2022: 75,796,960.00 Egresos 2023: 71,214,478.05	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
e. Estado actual de las pensiones de sus trabajadores	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 8	31/12/2023			Art. 5 y 18 de la LDF
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo	Presupuesto de Recursos Disponibles que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo				
a. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023	El resultado negativo del balance presupuestario de recursos disponibles del gobierno municipal de agua potable "MISAPAS" en Patzún, Michoacán, se debe a la ausencia de agua que ha afectado al municipio. Esta situación ha ocasionado un incremento en los costos operativos y de mantenimiento para asegurar el suministro de agua. Los ingresos se han reducido a causa de la menor disponibilidad del recurso hídrico. Por lo que tenemos que recurrir a préstamos por parte del municipio para poder cubrir todos los gastos. Además, la inversión necesaria en infraestructura para conservar los flujos de la estacionalidad de agua y garantizar la provisión futura ha contribuido significativamente al déficit.		Art. 6 y 18 de la LDF
b. Número de ejércitos locales y ocultos necesarios para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	31/12/2023			Art. 6 y 19 de la LDF
c. Informes Trimestrales sobre el estado de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	Reporte Trim. y Cuenta Pública	31/12/2023			Art. 6 y 19 de la LDF
3. Servicios Personales	Proyecto de Presupuesto	31/12/2023	28,591,679.08	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
a. Remuneraciones de los servidores públicos	Proyecto de Presupuesto	31/12/2023	38,322,284.94	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b. Incrementos salariales, creación de plazas y otros	Proyecto de Presupuesto	31/12/2023			
A. INGRESOS CUANTITATIVOS	Cuenta Pública / Formato 5	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
1. Ingresos Excedentes derivados de Egresos de Libre Disposición	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
f. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
g. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
h. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
i. Monto de Ingresos Excedentes derivados de LLD	Cuenta Pública	31/12/2023		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
B. INGRESOS CUALITATIVOS	Cuenta Pública / Formato 5	31/12/2023			Art. 13 fac. III y 21 de la LDF
1. Análisis Cuantitativo para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDI	Cuenta Pública	31/12/2023			Art. 13 fac. III y 21 de la LDF
2. Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APP	Cuenta Pública	31/12/2023			Art. 13 fac. VII y 21 de la LDF
3. Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios	Cuenta Pública	31/12/2023			Art. 13 fac. VII y 21 de la LDF
C. INGRESOS CUANTITATIVOS	Cuenta Pública / Formato 5	31/12/2023			Art. 13 fac. VII y 21 de la LDF
1. Obligaciones a Corto Plazo	Cuenta Pública / Formato 5	31/12/2023			Art. 13 fac. VII y 21 de la LDF

2. Límite de Obligaciones a Corto Plazo			31/12/2023	2,198,744.59	pesos	Art. 50 Insc. I de la	
A. Obligaciones a Corto Plazo			31/12/2023	2,025,388.05	pesos	Art. 50 Insc. I de la	





MIG. ALBERTO ARREDOLA VÁZQUEZ ING. BENIGNO TRUJILLO SÁNCHEZ BRÓ. JOSÉ LUIS CHÁVEZ VALDOVINOS
 PRESIDENTE MUNICIPAL Y DE LA JUNTA DE DIRECTOR GENERAL DEL PMSAPAS COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 GOBIERNO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

000152

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE.
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



VIII. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA SOLICITADA POR LA ASM

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000153

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO



1. CONCILIACIONES BANCARIAS

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668 

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000154

PMSAPAS

PRO. MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO

11. AYUNTAMIENTO 2021-2024

2. BALANZA DE COMPROBACIÓN

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000155

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



3. ANEXOS

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000136

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
EL AYUNTAMIENTO 2021-2024

ANEXO 1

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000137

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



PÁTZCUARO
EL AYUNTAMIENTO 2021-2024

ANEXO 2

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668



ooapaspatzcuaromich@gmail.com



Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606



000153

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



ANEXO 3

+52 (434) 342 4835
+52 (434) 342 7668

coapaspatzcuaromich@gmail.com

Av. Hidalgo #100
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000139

PMSAPAS

PRO MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PÁTZCUARO.



ANEXO 4

+52 (434) 342 4835 
+52 (434) 342 7668

ooapaspatzcuaromich@gmail.com 

Av. Hidalgo #100 
Pátzcuaro, Michoacán C.P. 61606

000163