



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO



"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".

**ACTA DE SESIÓN DE TRABAJOS DEL COMITÉ DE DEPURACIÓN  
DE CUENTAS DE BALANCE Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO DEL ORGANISMO  
PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO,  
ESTADO DE MÉXICO.  
ADMINISTRACIÓN 2019-2021**

**CDCB/ODAS/ZUM/003/2021**

EN EL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MÉXICO, **SIENDO LAS ONCE HORAS DEL DÍA 14 DE DICIEMBRE DE 2021**, REUNIDOS EN LAS OFICINAS QUE OCUPA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, UBICADO EN AVENIDA AVE FÉNIX, SIN NÚMERO, FRACCIONAMIENTO ZUMPANGO, BARRIO SANTIAGO SEGUNDA SECCIÓN, MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MÉXICO Y ESTANDO PRESENTES LOS CIUDADANOS; ARQ. ARTURO MONTERO HERNÁNDEZ, DIRECTOR GENERAL DEL ODAPAZ, EN CALIDAD DE PRESIDENTE DEL "COMITÉ"; LIC. GRISELDA BOLAÑOS DOMÍNGUEZ, CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL, EN CALIDAD DE SECRETARIO EJECUTIVO DEL "COMITÉ"; L.C. IRMA MARIEL RODRÍGUEZ CHÁVEZ, DIRECTORA DE FINANZAS DEL ODAPAZ, EN CALIDAD DE VOCAL A DEL "COMITÉ"; ING. MARIO IVAN VÁZQUEZ SÁNCHEZ, DIRECTOR DE OPERACIÓN, CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO, EN CALIDAD DE VOCAL B DEL "COMITÉ" Y; LIC. LILIANA DOMINGUEZ JANDETTE, DIRECTOR JURIDICO DEL ODAPAZ, EN CALIDAD DE VOCAL C DEL "COMITÉ", CON LA FINALIDAD DE CONTINUAR CON LOS TRABAJOS DE DEPURACIÓN **DE CUENTAS DE BALANCE Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**, CONFORME A LO SIGUIENTE: -----

-----  
ATENTO A LO ESTABLECIDO A LAS GACETAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO, NO. 56, CON FECHA 24 DE SEPTIEMBRE DE 2013 Y NO. 34 DE FECHA 28 DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2016, EN LA QUE SE ESTABLECEN LOS **LINEAMIENTOS PARA LA DEPURACIÓN DE LA CUENTA CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DEL DOMINIO PÚBLICO** QUE CONFORME AL **CAPÍTULO I.- DE SUS DISPOSICIONES GENERALES; APARTADO NOVENO.** - DE LOS SUJETOS DE LOS LINEAMIENTOS QUE SE ENUNCIAN EN LA MISMA, CON RELACIÓN A LA FRACCIÓN II, DE LOS ORGANISMO OPERADORES DE AGUA; Y A LO ESTABLECIDO EN **CAPÍTULO VI. - DE DEPURACIÓN, A LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO PARA LAS ENTIDADES FISCALIZABLES MUNICIPALES DEL ESTADO DE MÉXICO, QUE ESTABLECE EL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO EN LA GACETA NO. 9 CON FECHA 11 DE JULIO DE 2013 CONFORME AL NUMERAL 104 Y; AL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO, EN LA FRACCIÓN VI POLÍTICAS DEL REGISTRO** QUE ESTIPULAN LA COORDINACIÓN DE LOS TRABAJOS DE DEPURACIÓN, SE HACE DEL CONOCIMIENTO A LOS PRESENTES, QUE PARA EMPEZAR CON LOS TRABAJOS CORRESPONDIENTES A LA DEPURACIÓN DE LAS CUENTAS DE BALANCE Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO, DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MÉXICO, Y



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO



"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".

CONFORME A LOS DEMÁS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS PARA TAL EFECTO, ESTA SESIÓN SE LLEVARA A CABO BAJO EL SIGUIENTE ORDEN DEL DÍA:

**ORDEN DEL DÍA:**

1. LISTA DE ASISTENCIA Y DECLARACIÓN DEL QUORUM LEGAL.
2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.
3. ANÁLISIS DE INFORMACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y DOCUMENTAL CORRESPONDIENTE A LOS TRABAJOS DE DEPURACIÓN DE LAS CUENTAS DE BALANCE Y DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO, ASÍ COMO TOMA DE ACUERDOS.
4. ASUNTOS GENERALES.
5. CLAUSURA DE SESIÓN.

**1.- LISTA DE ASISTENCIA Y DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL.** - ACTO SEGUIDO EL ARQ. ARTURO MONTERO HERNÁNDEZ, PRESIDENTE DEL COMITÉ, SOLICITA A LA LIC. GRISELDA BOLAÑOS DOMÍNGUEZ, SECRETARIO EJECUTIVO DEL COMITÉ, PASE LISTA DE ASISTENCIA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS QUE INTEGRAN EL COMITÉ; UNA VEZ HECHO LO ANTERIOR, HACE CONSTAR LA PRESENCIA DE TODOS SUS INTEGRANTES, POR LO QUE SE HACE LA DECLARATORIA DE QUE EXISTE EL QUÓRUM LEGAL PARA SESIONAR. -----

**2.- LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.** - ENSEGUIDA EL PRESIDENTE DEL COMITÉ, SOLICITA AL SECRETARIO EJECUTIVO DEL COMITÉ, DAR LECTURA AL ORDEN DEL DÍA A EFECTO DE HACERLO DE CONOCIMIENTO DE LOS PRESENTES Y LO SOMETA A SU CONSIDERACIÓN. POR LO QUE UNA VEZ HECHO LO ANTERIOR, LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ, APROBARON DE FORMA UNÁNIME SU CONTENIDO. -----

**3.- ANÁLISIS DE INFORMACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y DOCUMENTAL CORRESPONDIENTE A LOS TRABAJOS DE DEPURACIÓN DE LAS CUENTAS DE BALANCE Y DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO, ASÍ COMO TOMA DE ACUERDOS.** CON LA FINALIDAD DE DAR CUMPLIMIENTO LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA RESPECTO AL ANALISIS Y REVISION DE SALDOS DE LAS CUENTAS CONTABLES, ASI COMO LOS TRABAJOS RELACIONADOS A LOS PROCESOS DE DEPURACION, EN APEGO A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, A LOS LINEAMIENTOS DE REGISTRO A EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO (La Secretaría de Finanzas, los Organismos Auxiliares y Fideicomisos Públicos, los Entes Autónomos, las Tesorerías Municipales y el Área competente de los Poderes Legislativo y Judicial, en el ámbito de sus respectivas competencias, deberán realizar mensualmente el análisis de las cuentas y documentos por cobrar, identificando aquellas con características de incobrabilidad...) Y DEMAS ORDENAMIENTOS ESTABLECIDOS PARA TAL EFECTO, SE REALIZA LA PRESENTE SESIÓN DE TRABAJOS DE COMITÉ DE DEPURACIÓN, PARA LO CUAL SE CUENTA CON LA INFORMACIÓN CONTABLE Y ADMINISTRATIVA QUE OBRA EN LOS ARCHIVOS Y SISTEMAS CONTABLES DEL ORGANISMO.

EN BASE A LA REVISION Y ANALISIS REALIZADO A LA DOCUMENTACION CONTABLE, A LOS **REPORTES FINANCIEROS AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021**, CORRESPONDIENTE A LA ADMINISTRACION 2019-2021, **"EL COMITÉ" TOMA LOS SIGUIENTES ACUERDOS.**



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO

"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".



**ACUERDO 1:**

DERIVADO DEL ANALISIS Y REVICION REALIZADA A LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y DOCUMENTAL DEL ORGANISMO, SE TIENE UN SALDO HISTORICO, EN CUENTAS DE BALANCE, ESPECIFICAMENTE EN LA CUENTA **1123-6-1-1 SUBSIDIO AL EMPLEO, POR UN IMPORTE DE \$ 12,479.03** (DOCE MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 03/100 M.N.), UNA VES QUE SE HIZO EL ANALISIS DE ESTA CUENTA SE DETERMINO QUE EL SALDO CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES, ES DECIR SE TRATA DE UN SALDO HISTORICO, AUNADO A QUE ESTA CUENTA NO HA TENIDO MOCIMIENTOS, MOTIVO POR EL CUAL Y EN CUMPLIMIENTO A LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y AL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO, **EL COMITÉ ACUERDA**, SE REALICE LA DEPURACION DE ESTE SALDO, MEDIANTE EL ASIENTO CONTABLE CORRESPONDIENTE, Y QUE SE SOLICITE LA AUTORIZACIÓN DE LA **CONSEJO DIRECTIVO**, PARA REALIZAR LA DEPURACIÓN Y EL ASIENTO CONTABLE Y AUTORICE AFECTAR CONTABLEMENTE LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, LA CUENTA, EL SALDO Y EL ASIENTO CONTABLE SE DESCRIBEN A CONTINUACION:

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021				
N° DE CUENTA		NOMBRE	SALDO	DEPURACION POR
1123	5 1 1	SUBSIDIO AL EMPLEO	12,479.03	SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES E IMPORTANCIA RELATIVA AC-01

**ASIENTO CONTABLE:**

ASIENTO CONTABLE DE DEPURACION DE SALDOS				
N° DE CUENTA		NOMBRE	DEBE	HABER
3221	1 1	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,479.03	
1123	5 1 1	SUBSIDIO AL EMPLEO		12,479.03
SUMA DE POLIZA			12,479.03	12,479.03

**CONCEPTO:** ASIENTO CONTABLE DE DEPURACION DE SALDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, E HISTORICOS Y ANTIGÜEDAD DE SALDOS.

**EL COMITÉ AUTORIZA POR UNANIMIDAD DE VOTOS SE DEPURE EL SALDO REGISTRADO EN ESTA CUENTA Y SE REMITA AL CONSEJO DIRECTIVO PARA SU ANÁLISIS Y AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.**

**ACUERDO 2:**

DEL ANÁLISIS REALIZADO A LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021, SE TIENE DENTRO DE LAS CUENTAS DE PASIVO, SALDOS HISTORICOS O DE EJERCICIOS ANTERIORES, EN BASE CON LA REVISIÓN REALIZADA Y DERIVADO DE LOS TRABAJOS DE DEPURACION SE DETECTO QUE DENTRO DE LA **CUENTA DE PROVEEDORES**, EXISTEN SALDOS QUE CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES Y/O SALDOS HISTÓRICOS, DE LOS CUALES A LA FECHA NO SE TIENE SOLICITUD Y/O



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO



"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".

REQUERIMIENTO DE PAGO, ES DECIR NO SE TIENE UNA EXIGIBILIDAD DE PAGO, ADEMÁS DE QUE LAS CUENTAS NO HAN PRESENTADO MOVIMIENTOS, EN BASE A LO ANTERIOR EL **COMITÉ ACUERDA**, POR UNANIMIDAD, SE SANEEN LOS SALDOS HISTÓRICOS DE LAS CUENTAS QUE CONFORMAN PARTE DE ESTE PROCESO DE DEPURACIÓN, LAS CUALES SE DESCRIBEN DE FORMA ANALÍTICA, ASÍ COMO SUS SALDOS, **CABE MENCIONAR QUE SI EN UN CIERTO MOMENTO ALGÚN PROVEEDOR O PRESTADOR DE BIENES O SERVICIOS SE PRESENTA A SOLICITAR EL PAGO ALGÚN SALDO DE PASIVO, DEBERÁ ACREDITAR SU PASIVO Y JUSTIFICAR FEHACIENTEMENTE EL MISMO, PARA ESTAR EN POSIBILIDADES DE CREAR NUEVAMENTE EL PASIVO Y EFECTUAR EL PAGO CORRESPONDIENTE**, ASÍ MISMO, SE DESCRIBE EL ASIENTO CONTABLE CON LA FINALIDAD DE CONTAR CON LA AUTORIZACIÓN DE LA JUNTA DE GOBIERNO PARA LA AFECTACIÓN DE **LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**, PARA LO CUAL SE DEBERÁ ENVIAR LA PRESENTE ACTA DE COMITÉ, ASÍ COMO EL SOPORTE DOCUMENTAL Y FINANCIERO DE CADA ACUERDO, A EL **CONSEJO DIRECTIVO DEL ORGANISMO**, PARA SU **ANÁLISIS Y AUTORIZACIÓN** Y PODER LLEVAR A CABO LA DEPURACIÓN DE LOS SALDOS DE ESTAS CUENTAS Y REALIZAR EL ASIENTO CONTABLE CORRESPONDIENTE, MISMOS QUE SE DESCRIBEN A CONTINUACIÓN:

N° DE CUENTA				NOMBRE	SALDO	DEPURACION POR
2112	2	1	24	CLORAGUA, S.A. DE C.V.	1,520,447.09	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES Y NO EXIGIBILIDAD AC-02
2112	2	1	25	RIOS GARCIA MARIA GUADALUPE	2,349.00	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES Y NO EXIGIBILIDAD AC-03
2112	2	1	35	CARREBO S.A. DE C.V.	459,784.15	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES Y NO EXIGIBILIDAD AC-04
				TOTAL	1,982,580.24	

**ASIENTO CONTABLE:**

N° DE CUENTA				NOMBRE	DEBE	HABER
2112	2	1	24	CLORAGUA, S.A. DE C.V.	1,520,447.09	
2112	2	1	25	RIOS GARCIA MARIA GUADALUPE	2,349.00	
2112	2	1	35	CARREBO S.A. DE C.V.	459,784.15	
3221	1			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,982,580.24
				SUMA DE POLIZA	1,982,580.24	1,982,580.24

**CONCEPTO:** ASIENTO CONTABLE DE DEPURACIÓN DE SALDOS DE PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, POR NO EXIGIBILIDAD Y ANTIGÜEDAD DE SALDOS.

**ACUERDO 3:**

CONTINUANDO CON LOS TRABAJOS DE DEPURACION Y UNA VEZ REALIZADO EL ANÁLISIS REALIZADO A LA INFORMACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y ADMINISTRATIVA, SE OBSERVO QUE SE TIENEN SALDOS EN CUENTAS DE PASIVO, ESPECIFICAMENTE EN LAS CUENTAS



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO



"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".

**2117-1-1-3-4 RETENCION DE IVA, POR UN MONTO DE \$ 60,754.00** (SESENTA MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS 00/100 M.N.), **2117-1-1-3-5 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (I.S.R.)** POR UN IMPORTE DE \$ 18,966.42 (DIECIOCHO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS PESOS 42/100 M.N.), **2117-1-1-8-1 FIPASAHM, POR UN MONTO DE \$ 355,025.33** (TRESCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL VEINTI CINCO PESOS 23/100 M.N.), UNA VEZ REALIZADO EL ANALISIS DE ESTAS CUENTAS SE DETERMINA QUE SE TRATA DE SALDOS SIN MOVIMIENTOS EN LA PRESENTE ADMINISTRACION Y QUE CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES O HISTORICOS, MOTIVO POR EL CUAL Y EN CUMPLIMIENTO A LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y AL MANUAL ÚNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO, EL **COMITÉ ACUERDA**, SE DEPUREN LOS SALDOS DE ESTAS CUENTAS Y SE REALICE EL ASIENTO CONTABLE CORRESPONDIENTE, ASÍ MISMO SE SOLICITE LA AUTORIZACIÓN DE LA **CONSEJO DIRECTIVO**, PARA REALIZAR DICHA DEPURACIÓN Y AFECTAR CONTABLEMENTE LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, LAS CUENTAS LOS SALDOS Y EL ASIENTO CONTABLE SE DESCRIBEN A CONTINUACION:

N° DE CUENTA				NOMBRE	SALDO	DEPURACION POR:	
2117	1	1	3	4	RETENCION DE IVA	60,754.00	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES AC-05
2117	1	1	3	5	10% SOBRE ARRENDAMIENTO (I.S.R.)	18,966.42	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES AC-06
2117	1	1	8	1	FIPASAHM	355,025.33	SALDO HISTORICO O DE EJERCICIOS ANTERIORES AC-07
TOTAL					434,745.75		

**ASIENTO CONTABLE:**

N° DE CUENTA				NOMBRE	DEBE	HABER	
2117	1	1	3	4	RETENCION DE IVA	60,754.00	
2117	1	1	3	5	10% SOBRE ARRENDAMIENTO (I.S.R.)	18,966.42	
2117	1	1	8	1	FIPASAHM	355,025.33	
3221	1				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		434,745.75
SUMA DE POLIZA					434,745.75	434,745.75	

**CONCEPTO:** ASIENTO CONTABLE DE DEPURACION DE SALDOS DE PASIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES E HISTORICOS, Y NO EXIGIBILIDAD.

**ACUERDO 4:**

CONTINUANDO CON LOS TRABAJOS DE DEPURACION Y UNA VEZ REALIZADO EL ANÁLISIS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y ADMINISTRATIVA, SE OBSERVO QUE SE TIENEN SALDO EN LA CUENTA DE CAJA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021, PARA LO CUAL EL COMITÉ LLEVO A CABO UN PROCESO DE REVISION Y ANALISIS DE LA CUENTA, DETECTANDO QUE EXISTEN ERRORES EN MOVIMIENTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO**



*"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".*

EN EJERCICIOS ANTERIORES, EN BASE A LO ANTERIOR EL COMITÉ ACUERDA SE REALICEN LOS ASIENTOS CONTABLES DE RECLASIFICACION Y/O DEPURACION A FIN DE QUE LA CUENTA REFLEJE EL SALDO REAL Y NOS PERMITA DAR CUMPLIMIENTO A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ASI MISMO, CUMPLIR CON LOS LINEAMIENTOS DE REGISTRO Y CONTROL, ADEMAS CON EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO, EL COMITÉ ACUERDA REALIZAR LOS ASIENTOS CONTABLES DE RECLASIFICACION Y/O DEPURACION PARA QUE LA CUENTA DE CAJA REFLEJE CONTABLEMENTE EL SALDO CORRECTO, PARA LO CUAL SE TENDRA QUE AFECTAR LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, ASI MISMO SE SOLICITE AL H CONSEJO DIRECTIVO SU ANALISIS Y EN SU CASO LA APROBACION PARA LLEVAR ACABO LA DEPURACION DE ESTA CUENTA MEDIANTE LOS ASIENTOS CONTABLES DE RECLASIFICACION Y/O DEPURACION, ASI MISMO AUTORICE AFECTAR LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES. LOS IMPORTES, SALDOS, CUENTAS, POLIZAS, ASI COMO LOS ASIENTOS CONTABLES A REALIZAR SE DESCRIBEN Y DETALLAN A CONTINUACION.

ANALITICO DE CUENTAS, SALDOS, POLIZAS Y MOVIMIENTOS DE CAJA			
POLIZA	FECHA	IMPORTE	DEPURACION POR
DIARIO NUMERO 42	DICIEMBRE 2020	\$ 253,159.99	RECLASIFICACION DE POLIZA, SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES
PI-3 DE DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2019	\$ 422,447.00	RECLASIFICACION DE POLIZA, SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES
MOVIMIENTOS EN TRANSITO	EJERCICIO 2019, 2020 Y 2021	\$ 25,170.81	DIFERENCIAS POR REDONDEO POR SISTEMA Y ANTIGÜEDAD DE SALDOS
	TOTAL	700,777.80	

**ASIENTOS CONTABLE DE RECLASIFICACION Y/O DEPURACION:**

ASIENTO CONTABLE DE DEPURACION DE SALDOS					DEBE	HABER	
N° DE CUENTA					NOMBRE		
1111	1	1	1		CAJA RECLASIFICACION DE POLIZA PD-42 DE DICIEMBRE 2020	253,159.99	
3221	1				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		253,159.99
3221	1				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	422,447.00	
1111	1	1	1		CAJA RECLASIFICACION DE ASIENTO CONTABLE DE LA POLIZA PI-3 DE DICIEMBRE 2019 SE CARGO EN CAJA CANTIDAD QUE FORMA PARTE DEL SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN		422,447.00
3221	1				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,170.81	
1111	1	1	1		CAJA DIFERENCIAS POR REDONDEO POR SISTEMA, QUE SE DEBEN CONSIDERAR COMO INGRESOS		25,170.81
<b>SUMA DE POLIZA</b>						<b>700,777.80</b>	<b>700,777.80</b>

AFECTACION DE LA CUENTA 3221 SEGÚN ACUERDO	
ACUERDO	MONTO AFECTADO A LA CUENTA 3221
1	12,479.03
2	1,982,580.24
3	434,745.75
4	700,777.80
<b>TOTAL, DE AFECTACION DE LA CUENTA 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>3,130,582.82</b>



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE ZUMPANGO



"2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México".

UNA VEZ AGOTADO EL PUNTO TRES DEL ORDEN DEL DÍA Y EMITIDOS LOS ACUERDOS  
CORRESPONDIENTES SE PROCEDE A PASAR AL SIGUIENTE PUNTO. -----

**4.- ASUNTOS GENERALES.** - SE PREGUNTA A LOS PRESENTES SI SE TIENE ALGÚN ASUNTO  
QUE TRATAR MANIFESTANDO LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ QUE NO SE TIENEN  
ASUNTOS QUE TRATAR, POR LO QUE SE PROCEDE AL SIGUIENTE PUNTO. -----

**5.- CLAUSURA DE SESIÓN.** - NO HABIENDO NADA MAS QUE AGREGAR, SE DA POR  
TERMINADA LA PRESENTE ACTA, SIENDO LAS CATORCE HORAS, DE LA FECHA EN QUE SE  
ACTÚA, POSTERIOR DE HABERSE LEÍDO EL PRESENTE. LO RATIFICAN Y FIRMAN AL CALCE Y  
MARGEN, LEVANTÁNDOSE EN DOS JUEGOS, PARA SU DEBIDA CONSTANCIA LEGAL. -----

**INTEGRANTES DEL COMITÉ DE DEPURACIÓN DE CUENTAS DE BALANCE Y  
CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

  
ARQ. ARTURO MONTERO HERNÁNDEZ  
PRESIDENTE DEL COMITÉ

  
LIC. GRISELDA BOLAÑOS DOMÍNGUEZ  
SECRETARIO DEL COMITÉ

  
LIC. IRMA MARIEL RODRIGUEZ CHAVEZ  
VOCAL A DEL COMITÉ

  
ING. MARIO IVAN VÁZQUEZ SÁNCHEZ,  
DIRECTOR DE OPERACIÓN, CONSTRUCCIÓN Y  
MANTENIMIENTO

  
LIC. LILIANA DOMÍNGUEZ JANDETTE  
VOCAL C DEL COMITÉ

**NOTA:** LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS CORRESPONDE AL ACTA DE SESIÓN DE TRABAJOS DEL  
COMITÉ DE DEPURACIÓN DE CUENTAS DE BALANCE Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO DEL  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO, ESTADO DE MÉXICO.  
ADMINISTRACIÓN 2019-2021 CON NÚMERO CDCB/ODAS/ZUM/003/2021.