



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2024

Periodicidad Trimestral

Corte 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	<u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u>
ACT-02	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
ESF-01	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
ESF-02	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
ESF-03	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
ESF-04	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
ESF-05	<u>ALMACENES</u>
ESF-06	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</u>
ESF-07	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
ESF-08	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
ESF-09	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
ESF-10	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-11	<u>OTROS ACTIVOS</u>
ESF-12	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
ESF-13	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
ESF-14	<u>PASIVOS DIFERIDOS</u>
ESF-15	<u>PROVISIONES</u>
ESF-16	<u>OTROS PASIVOS</u>
VHP-01	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
VHP-02	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
EFE-01	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>
EFE-02	<u>ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</u>
EFE-03	<u>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>
Conciliación_Lq	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
Conciliación_Eg	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>
	<u>INGRESOS</u>
	<u>EGRESOS</u>

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

Diego Soto Silva
 Presidente del Consejo Directivo del SAPAM
 C.P. Diego Soto Silva

Alejandro Ledesma García
 Secretario del Consejo Directivo del SAPAM
 Arq. Alejandro Ledesma García

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	43,385,903.87	
4100	INGRESOS DE GESTION	38,826,397.87	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	482,632.83	
4151	Productos	482,632.83	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	38,343,765.04	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	38,343,765.04	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,559,506.00	
4310	Ingresos Financieros	0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	

4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,559,506.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,559,506.00

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,460,139.31		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	23,304,439.31		99%
5110	Servicios Personales	11,713,842.97		50%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,636,694.74		37%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	978,483.35		4%
5114	Seguridad Social	1,551,074.82		7%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	547,589.96		2%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0%
5120	Materiales y Suministros	2,441,207.79		10%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	141,717.97		1%
5122	Alimentos y Utensilios	41,577.35		0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	11,043.01		0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,247,280.65		5%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	122,858.04		1%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	721,050.04		3%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,357.53		0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00		0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	80,323.20		0%
5130	Servicios Generales	9,149,388.55		39%
5131	Servicios Básicos	5,076,267.69		22%
5132	Servicios de Arrendamiento	217,050.00		1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,105,447.56		5%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	67,335.30		0%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,413,708.34		6%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,000.00		0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	36,726.44		0%
5138	Servicios Oficiales	37,294.68		0%
5139	Otros Servicios Generales	1,140,558.54		5%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	155,700.00		1%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,000.00		0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	12,000.00		0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00		0%
5231	Subsidios	0.00		0%
5232	Subvenciones	0.00		0%
5240	Ayudas Sociales	143,700.00		1%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		0%
5242	Becas	143,700.00		1%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00		0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00		0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		0%
5251	Pensiones	0.00		0%
5252	Jubilaciones	0.00		0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00		0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00		0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00		0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00		0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00		0%
5280	Donativos	0.00		0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00		0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00		0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00		0%
5285	Donativos Internacionales	0.00		0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00		0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00		0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00		0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		0%
5310	Participaciones	0.00		0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		0%
5320	Aportaciones	0.00		0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00		0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00		0%
5330	Convenios	0.00		0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00		0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00		0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00		0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00		0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00		0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00		0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00		0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00		0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00		0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00		0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00		0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00		0%
5440	Costo por Coberturas	0.00		0%
5441	Costo por Coberturas	0.00		0%
5450	Apoyos Financieros	0.00		0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00		0%

5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Notas

EN LA FINANCIACIÓN AFECTADA EFECTIVA Y NO EFECTIVA (VALOR EN DÓLARS)

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Tipo. Rows include 1114 Inversión Tercera Clase, 1115 Fondos con Afiliación Específica, 1121 Inversión Financiera de Corto Plazo.

EN LA CONTABILIZACIÓN POR RECUPERAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, Factibilidad en Cuenta. Rows include 1122 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo, 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.

EN LA CONTABILIZACIÓN POR RECUPERAR COSTO PLAZO

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, A 90 Días, A 180 Días, A 360 Días, A 540 Días, A 720 Días, A 900 Días, A 1080 Días, Comentario. Rows include 1125 Deudores por Anticipo de la Tercera y Corto Plazo, 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo, 1129 Otras Cuentas de Débito (Efectivos y Equivalentes a Corto Plazo), 1131 Arrendos y Proveedores por Adquisición de Bienes e Instalación de Servicios a Corto Plazo, 1132 Arrendos y Proveedores por Adquisición de Bienes Instalados y Materiales a Corto Plazo, 1133 Arrendos y Proveedores por Adquisición de Bienes e Instalación a Corto Plazo, 1138 Arrendos y Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, 1139 Otras Deudas a Recibir Bienes y Servicios a Corto Plazo.

EN LA INFORMACIÓN PARA SU TRANSFORMACIÓN EN PATRIMONIO Y DETECCIONES (INVENTARIOS)

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda de Cuenta, Moneda de Valuación, Comentario de la Aplicación, Fecha de Último Inventario. Rows include 1140 Inventarios, 1141 Inventario de Mercaderías por Vender, 1142 Inventario de Mercaderías Terminadas, 1143 Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración, 1144 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción de Bienes y Servicios, 1148.

EN LAS ADICIONES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Método, Comentario de Aplicación, Mensaje de Información Relevante por Condición de los Datos. Rows include 1150 Adiciones, 1151 Adición de Materiales y Suministros de Consumo.

EN LAS DEBEHENDAS, MANDATOS Y CONTRATOS FINANCIEROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Tipo, Comentario. Rows include 1210 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

EN LAS PARTICIPACIONES Y ADICIONES DE CAPITAL

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda. Rows include 1211 Inversiones a Largo Plazo, 1212 Títulos y Valores a Largo Plazo, 1214 Participaciones y Adiciones de Capital.

EN LAS CUENTAS RECORRIDAS Y ANULADAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Dep. Cobrar, Dep. Alcanzadas, Método de Imputación, Tasa Administrada, Criterio, Estado del Tipo, Característica. Rows include 2200 Cuentas Recorridas, Anuladas y Comisiones en Proceso, 2211 Tarifas, 2221 Ingresos, 2231 Ingresos de Habilitaciones, 2241 Ingresos, 2251 Comisiones en Proceso en Bienes de Consumo Público, 2261 Comisiones en Proceso en Bienes Financieros, 2291 Otras Bienes Inmuebles, 2340 Bienes Muebles, 2411 Mobiliario y Equipos de Administración, 2421 Mobiliario y Equipos Educativos e Recreativos, 2431 Equipos e Instrumentos Médicos e Instrumentación, 2441 Vehículos y Equipos de Transporte, 2451 Equipos de Defensa y Seguridad, 2461 Máquinas, Otros Equipos e Instrumentos, 2471 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos, 2481 Activos Biológicos.

EN LAS PASIVIDADES Y DEBEHENDAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Periodo Usado, Periodo Actual, Mensaje de Información Relevante, Tasa Específica, Criterio, Característica. Rows include 2500 Activos Intangibles, 2511 Software, 2521 Patentes, Marcas y Derechos, 2531 Concesiones y Franquicias, 2541 Licencias, 2581 Otros Activos Intangibles, 2701 Activos Diferidos, 2711 Situaciones de Promoción y Instalación de Proyectos, 2721 Situaciones de Bienes en el Registro de Instrumentos Financieros, 2731 Sitios Pagados por Adelantado a Largo Plazo, 2741 Arrendos a Largo Plazo, 2751 Situaciones de Bienes en el Registro de Instrumentos Financieros por Adelantado, 2761 Otros Activos Diferidos.

EN LAS ESTIMACIONES Y DEBEHENDAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Criterio. Rows include 1160 Estimación por Fideicomisos, Depósitos de Activos Circulantes, 1181 Estimación para Cuentas Inactivas por Deberes a Recibir Efectivos y Equivalentes, 1182 Estimación por Deberes de Inversión.

EN LAS CUENTAS ACTUADAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Característica. Rows include 1180 Otras Cuentas Actuales, 1181 Valores en Garantía, 1182 Bienes en Garantía (Incluye depósitos de fondos), 1183 Bienes y Deberes de Entregas, Depósitos, Aseguramientos y Dólar en Pago, 1184 Adquisición con Fondos de Terceros, 1290 Otras Cuentas Circulantes, 1291 Bienes en Garantía, 1292 Bienes en Aseguramiento Financiero, 1293 Bienes en Garantía.

EN LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, A 90 Días, A 180 Días, A 360 Días, A 540 Días, A 720 Días, A 900 Días, Comentario. Rows include 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo, 2111 Situaciones por Pagar a Corto Plazo, 2112 Provisiones por Pagar a Corto Plazo, 2113 Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, 2114 Puntos por Cobrar a Adquisición de Bienes e Instalación a Corto Plazo, 2115 Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo, 2116 Intereses, Comisiones y Otros Costos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, 2117 Retenciones y Compensaciones por Pagar a Corto Plazo, 2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo, 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, 2120 Documentos por Pagar a Corto Plazo, 2121 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo, 2122 Documentos con Garantías por Otros Pagadores por Pagar a Corto Plazo, 2123 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo.

EN LOS FONDOS Y DEBEHENDAS DE FONDOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Reclamación, Comentario. Rows include 2180 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, 2181 Fondos en Garantía a Corto Plazo, 2182 Fondos en Administración a Corto Plazo, 2183 Fondos Contingentes a Corto Plazo, 2184 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo, 2185 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, 2186 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo, 2200 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo, 2201 Fondos en Garantía a Largo Plazo, 2202 Fondos en Administración a Largo Plazo, 2203 Fondos Contingentes a Largo Plazo, 2204 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo, 2205 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo, 2206 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo.

EN LA PASIVIDAD EFECTIVA

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Reclamación, Comentario. Rows include 2180 Pasivos Diferidos a Corto Plazo, 2181 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo, 2182 Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo, 2183 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo, 2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo, 2241 Cuentas Diferidas a Largo Plazo, 2242 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo, 2243 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo.

EN LAS PROVISIONES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Reclamación, Comentario. Rows include 2180 Provisiones a Corto Plazo, 2181 Provisión para Deberes y Juicios a Corto Plazo, 2182 Provisión para contingencias a Corto Plazo, 2183 Otras Provisiones a Corto Plazo, 2200 Provisiones a Largo Plazo, 2201 Provisión para Deberes y Juicios a Largo Plazo, 2202 Provisión para Provisiones a Largo Plazo, 2203 Provisión para Contingencias a Largo Plazo, 2204 Otras Provisiones a Largo Plazo.

EN LOS DEBEHENDAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Moneda, Reclamación, Comentario. Rows include 2180 Otros Pasivos a Corto Plazo, 2181 Ingresos por Cláusulas, 2182 Recaudación por Partidas, 2183 Otros Pasivos Circulantes.

De la presente declaración declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad de la entidad.

Handwritten signature and scribbles on the right margin.

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	40,162,201.17		
3120	Donaciones de Capital	3,953,712.43		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,925,764.56	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	53,288,141.88	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	35,984,946.21	23,704,639.65
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	35,984,946.21	23,704,639.65

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	331,467.12	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	331,467.12	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	674,886.51	2,478,015.89
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	219,888.39	761,339.78
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,239.00	28,625.10
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	111,181.05	845,847.84
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	337,578.07	842,203.17
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	49,939.00
1251	Software	0.00	49,939.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	1,006,353.63	2,527,954.89

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	19,925,764.56	17,239,907.69
	(*) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	948.27	5,759,355.74
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,586,618.06
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	2,586,618.06
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	2,492,862.86
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	93,755.20
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00

5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	948.27	3,172,737.68
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	557,005.78
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	721,358.34
2112	Provisiones capítulo 3000	948.27	1,650,162.46
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	244,211.10
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0.00	-0.54
4300	OTROS INGRESO Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	-0.54
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	-0.54
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	19,926,712.83	22,999,263.97

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

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	43,385,904
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	43,385,904

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

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	24,466,493
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,006,354
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	219,888
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,239
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	111,181
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	337,578
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	331,467
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	23,460,139

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

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuatridos	Tasa	Wording	Tipos de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Cuidada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Cuota de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Prestamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantías Recibidas de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7200	Autorización para Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Pagarés y Garantías Recibidos por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Pagarés y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Pagarés Originados por Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Pagarés Originados por Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Denuncias Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concepción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuatridos	Tasa	Wording	Tipos de Contrato
8110	Lev de Ingresos Estimada	73,570,035.42			73,570,035.42				
8120	Lev de Ingresos por Ejecutar	-39,190,151.54			-39,190,151.54				
8130	Modificaciones a la Lev de Ingresos Estimada	0.00			0.00				
8140	Lev de Ingresos Desempeñados	0.00			0.00				
8150	Lev de Ingresos Resueltos	-43,365,993.87			-43,365,993.87				

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuatridos	Tasa	Wording	Tipos de Contrato
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-73,570,035.42			-73,570,035.42				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	49,109,015.54			49,109,015.54				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados	0.00			0.00				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometidos	546.84			546.84				
8250	Presupuesto de Egresos Devengados	0.00			0.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutados	848.37			848.37				
8270	Presupuesto de Egresos Pagados	24,465,244.97			24,465,244.97				

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