



| NOTAS           | DESCRIPCIÓN   |
|-----------------|---|
|                 | <b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>  |
|                 | <b>INFORMACION CONTABLE</b>   |
| ESF-01          | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS                        |
| ESF-02          | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR  |
| ESF-03          | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO  |
| ESF-04          | BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS) |
| ESF-05          | ALMACENES   |
| ESF-06          | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS                                       |
| ESF-07          | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL   |
| ESF-08          | BIENES MUEBLES E INMUEBLES  |
| ESF-09          | INTANGIBLES Y DIFERIDOS   |
| ESF-10          | ESTIMACIONES Y DETERIOROS   |
| ESF-11          | OTROS ACTIVOS   |
| ESF-12          | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR  |
| ESF-13          | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS   |
| ESF-14          | OTROS PASIVOS CIRCULANTES   |
| ACT-01          | INGRESOS DE GESTION   |
| ACT-02          | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...                           |
| ACT-03          | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS   |
| ACT-04          | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS   |
| VHP-01          | PATRIMONIO CONTRIBUIDO  |
| VHP-02          | PATRIMONIO GENERADO   |
| EFE-01          | FLUJO DE EFECTIVO   |
| EFE-02          | ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES   |
| EFE-03          | CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO  |
|                 | <b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>   |
| Conciliacion Ig | CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES                       |
| Conciliacion Eg | CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES             |
| Memoria         | CONTABLES<br>PRESUPUESTARIAS  |

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



Presidente del Consejo Directivo del SAPAM  
C. José Andrés Zuñiga Escobedo

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

Notas

**BSF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                    | Monto | Tipo |
|--------|--|-------|------|
| 1114   | Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 0.00  |      |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica       | 0.00  |      |
| 1121   | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00  |      |
| 1211   | Inversiones a Largo Plazo              | 0.00  |      |

**BSF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                  | Monto         | 2021          | 2020          | 2019          | 2018          | Factibilidad de Cobro |
|--------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1122   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo     | 27,407.34     | 27,407.34     | 27,407.34     | 27,407.34     | 27,407.34     | 27,407.34             |
| 1124   | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 10,166,657.70 | 10,200,202.68 | 10,160,668.87 | 10,160,789.97 | 10,230,434.13 |                       |

**BSF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto         | A 90 Días     | A 180 Días | A 360 Días | Característica |
|--------|--|---------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 1123   | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 747,019.98    | 747,019.98    | 0.00       | 0.00       | Característica |
| 1125   | Deudores por Anticipo de la Tesorería a Corto Plazo                                      | 103,119.45    | 103,119.45    | 0.00       | 0.00       |                |
| 1126   | Prestamos Otorgados a Corto Plazo  | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |                |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |                |
| 1131   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 30,339,489.45 | 30,339,489.45 | 0.00       | 0.00       |                |
| 1132   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 1,823,170.53  | 1,823,170.53  | 0.00       | 0.00       |                |
| 1133   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 309,734.82    | 309,734.82    | 0.00       | 0.00       |                |
| 1134   | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | -0.84         | -0.84         | 0.00       | 0.00       |                |
| 1139   | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 1,065,961.72  | 1,065,961.72  | 0.00       | 0.00       |                |

**BSF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto | Sistema de Cálculo | Método de Valuación | Convergencia de la Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|---|-------|--------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1140   | Inventarios   | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |
| 1141   | Inventario de Mercancías para Venta                                     | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |
| 1142   | Inventario de Mercancías Terminadas                                     | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |
| 1143   | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |
| 1144   | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |
| 1145   | Bienes en Tránsito  | 0.00  |                    |                     |                               |                                   |

**BSF-05 ALMACENES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                            | Monto      | Método | Convergencia de Aplicación | Impacto a la información financiera por cambios en el método |
|--------|--|------------|--------|----------------------------|--|
| 1150   | Almacenes                                      | 275,407.78 |        |                            |  |
| 1151   | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 275,407.78 |        |                            |  |

**BSF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                         | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1213   | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00  |      |                |

**BSF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                       | Monto |
|--------|---|-------|
| 1214   | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00  |

**BSF-08 BIENES INTANGIBLES E INMUEBLES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto         | Dep. Gasto | Dep. Acumulado | Método        | Tarifa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|---|---------------|------------|----------------|---------------|-----------------|-----------|----------------|
| 1230   | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 33,365,902.44 | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1231   | Terrenos  | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1232   | Viviendas   | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1233   | Edificios no Habitacionales                                   | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1234   | Infraestructura   | 304,807.97    | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1235   | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 2,456,466.17  | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 19,295,449.70 | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1238   | Otros Bienes Inmuebles  | 11,415,386.60 | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1240   | Bienes Muebles  | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 31,757,205.98 | 0.00       | 0.00           | -9,984,431.25 |                 |           |                |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 3,987,819.98  | 0.00       | 0.00           | -2,196,877.85 |                 |           |                |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 148,568.26    | 0.00       | 0.00           | -12,862.33    |                 |           |                |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Tránsito                                | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 12,568,426.10 | 0.00       | 0.00           | -6,544,242.67 |                 |           |                |
| 1246   | Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 83,500.16     | 0.00       | 0.00           | -15,971.87    |                 |           |                |
| 1247   | Coleccionables, Obras de Arte y Objetos Valiosos              | 15,780,841.50 | 0.00       | 0.00           | -1,214,558.53 |                 |           |                |
| 1248   | Activos Biológicos  | 0.00          | 0.00       | 0.00           | 0.00          |                 |           |                |

**BSF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto        | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método | Tarifa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--|--------------|--------------|--------------|--------|-----------------|-----------|----------------|
| 1250   | Activos Intangibles  | 1,634,149.58 | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1251   | Software   | 1,634,149.58 | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1252   | Patentes, Marcas y Derechos                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1253   | Concesiones y Franquicias                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1254   | Licencias  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1256   | Otros Activos Intangibles                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1270   | Activos Diferidos  | 1,244,149.20 | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1271   | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos              | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1272   | Derechos Sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero | 1,244,149.20 | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1273   | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1274   | Anticipo a Largo Plazo                                       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1275   | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |
| 1278   | Otros Activos Diferidos                                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00   |                 |           |                |

**BSF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Criterio |
|--------|--|-------|----------|
| 1160   | Estimación por Deterioro a Deterioro de Activos Circulantes                          | 0.00  |          |
| 1161   | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00  |          |
| 1162   | Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0.00  |          |

**BSF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto | Característica |
|--------|---|-------|----------------|
| 1155   | Otros Activos Circulantes   | 0.00  |                |
| 1191   | Valores en Garantía   | 0.00  |                |
| 1192   | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                            | 0.00  |                |
| 1193   | Bienes Derivados de Embarques, Desembarcos, Asaqueamientos y Dación en Pago | 0.00  |                |
| 1194   | Adquisición con Fondos de Terceeros   | 0.00  |                |

**BSF-12 OTROS ACTIVOS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                | Monto | Característica |
|--------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1290   | Otros Activos Circulantes          | 0.00  |                |
| 1291   | Bienes en Concesión                | 0.00  |                |
| 1292   | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00  |                |
| 1293   | Bienes en Comiso                   | 0.00  |                |

**BSF-13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto         | A 90 Días     | A 180 Días | A 360 Días | Max 360 Días | Factibilidad de Pago |
|--------|--|---------------|---------------|------------|------------|--------------|----------------------|
| 2110   | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2111   | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 21,742,163.99 | 21,742,163.99 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 484,019.27    | 484,019.27    | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2113   | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | 3,365,216.28  | 3,365,216.28  | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2114   | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           | -55,863.91    | -55,863.91    | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2115   | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2116   | Intereses, Contratos y Otros Gastos de la Cuenta Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2117   | Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                              | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2118   | Divulcaciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                      | 19,509,345.45 | 19,509,345.45 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2120   | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | -1,542,552.10 | -1,542,552.10 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2121   | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2122   | Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo              | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |
| 2129   | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00                 |

**BSF-14 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 2160   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo | 0.00  |            |                |
| 2161   | Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0.00  |            |                |
| 2162   | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | 0.00  |            |                |
| 2163   | Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0.00  |            |                |
| 2164   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | 0.00  |            |                |
| 2165   | Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo    | 0.00  |            |                |
| 2166   | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | 0.00  |            |                |
| 2250   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo | 0.00  |            |                |
| 2251   | Fondos en Garantía a Largo Plazo   | 0.00  |            |                |
| 2252   | Fondos en Administración a Largo Plazo                                   | 0.00  |            |                |
| 2253   | Fondos Contingentes a Largo Plazo  | 0.00  |            |                |
| 2254   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo      | 0.00  |            |                |
| 2255   | Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo    | 0.00  |            |                |
| 2256   | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo                               | 0.00  |            |                |

**BSF-15 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2199   | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo           | 0.00  |            |                |
| 2196   | Otros Pasivos Circulantes                       | 0.00  |            |                |
| 2240   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                 | 0.00  |            |                |
| 2241   | Creditos Diferidos a Largo Plazo                | 0.00  |            |                |
| 2242   | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00  |            |                |
| 2249   | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo           | 0.00  |            |                |

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



## Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto         | Característica Significativa |
|--------|---|---------------|------------------------------|
| 4100   | INGRESOS DE GESTION   |               |                              |
| 4110   | Impuestos   | 44,510,270.11 |                              |
| 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   | 0.00          |                              |
| 4151   | Productos   | 44,281.00     |                              |
| 4154   | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                            | 44,281.00     |                              |
| 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  | 0.00          |                              |
| 4171   | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social  | 44,465,989.11 |                              |
| 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                              | 0.00          |                              |
| 4174   | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria            | 44,465,989.11 |                              |
| 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          |                              |

## ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|-------|------------------------------|
| 4200   | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES |       |                              |
| 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  |                              |

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta  | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 4300   | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS  |       |            |                |
| 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   | 0.00  |            |                |
| 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   | 0.00  |            |                |

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta   | Monto         | % | Característica |
|--------|---|---------------|---|----------------|
| 5000   | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS   | 32,020,661.65 |   | 100%           |
| 5100   | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  |               |   |                |
| 5110   | Servicios Personales  | 31,780,226.23 |   | 99%            |
| 5111   | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                                       | 16,563,596.40 |   | 52%            |
| 5112   | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                                      | 12,313,343.26 |   | 38%            |
| 5113   | Remuneraciones Adicionales y Especiales   | 0.00          |   | 0%             |
| 5114   | Seguridad Social  | 1,183,002.13  |   | 4%             |
| 5115   | Otras Prestaciones Sociales y Económicas  | 2,356,507.53  |   | 7%             |
| 5116   | Pago de Estímulos a Servidores Públicos   | 710,743.48    |   | 2%             |
| 5120   | Materiales y Suministros  | 0.00          |   | 0%             |
| 5121   | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales               | 3,601,020.44  |   | 11%            |
| 5122   | Alimentos y Utensilios  | 120,676.27    |   | 0%             |
| 5123   | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                           | 84,627.85     |   | 0%             |
| 5124   | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                                  | 502,689.91    |   | 2%             |
| 5125   | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                                      | 1,368,195.47  |   | 4%             |
| 5126   | Combustibles, Lubricantes y Aditivos  | 147,114.56    |   | 0%             |
| 5127   | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos                        | 786,966.36    |   | 2%             |
| 5128   | Materiales y Suministros para Seguridad   | 446,651.83    |   | 1%             |
| 5129   | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores  | 0.00          |   | 0%             |
| 5130   | Servicios Generales   | 144,098.19    |   | 0%             |
| 5131   | Servicios Básicos   | 11,815,609.39 |   | 36%            |
| 5132   | Servicios de Arrendamiento  | 5,957,460.33  |   | 19%            |
| 5133   | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios                       | 91,015.00     |   | 0%             |
| 5134   | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales  | 1,514,362.21  |   | 5%             |
| 5135   | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación                      | 68,468.96     |   | 0%             |
| 5136   | Servicios de Comunicación Social y Publicidad   | 1,923,595.46  |   | 6%             |
| 5137   | Servicios de Traslado y Viáticos  | 30,730.00     |   | 0%             |
| 5138   | Servicios Oficiales   | 38,066.83     |   | 0%             |
| 5139   | Otros Servicios Generales   | 27,354.27     |   | 0%             |
| 5200   | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                  | 1,964,556.33  |   | 6%             |
| 5210   | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                                | 239,700.00    |   | 1%             |
| 5211   | Asignaciones al Sector Público  | 18,000.00     |   | 0%             |
| 5212   | Transferencias Internas al Sector Público   | 0.00          |   | 0%             |
| 5220   | Transferencias al Resto del Sector Público  | 18,000.00     |   | 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   | 0.00          |   | 0%             |
| 5241   | Ayudas Sociales a Personas  | 221,700.00    |   | 1%             |
| 5242   | Becas   | 0.00          |   | 0%             |
| 5243   | Ayudas Sociales a Instituciones   | 221,700.00    |   | 1%             |
| 5244   | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros                              | 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   | 735.42        |   | 0%             |
| 5510   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                | 735.42        |   | 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   | 735.42        |   | 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%             |
| 5540   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00          |   | 0%             |
| 5541   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00          |   | 0%             |

|      |  |      |    |
|------|--|------|----|
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                     | 0.00 | 0% |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                     | 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.



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Ejercicio: 2022

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2022

Corte: 3

Notas

**VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto         | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|---------------|------|------------|
| 3110   | Aportaciones                                    | 40,196,256.70 |      |            |
| 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)            | 13,641,323.46 |             |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 35,563,253.69 |             |
| 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.

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2022

Ejercicio: 2022

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto                                 | 2022                 | 2021                |
|--------|--|----------------------|---------------------|
| 1111   | Efectivo   |                      |                     |
| 1112   | Bancos/Tesorería   | 0.00                 | 0.00                |
| 1113   | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 1,194,379.27         | 194,379.27          |
| 1114   | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 11,078,102.70        | 8,385,566.26        |
| 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   | <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>                        | <b>12,272,481.97</b> | <b>8,579,946.53</b> |

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto                                       | Adquisición         | Pagos               |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 1230   | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> |                     |                     |
| 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               | 0.00                | 0.00                |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                          | 0.00                | 0.00                |
| 1239   | Otros Bienes Inmuebles   | 0.00                | 0.00                |
| 1240   | <b>Bienes Muebles</b>  |                     |                     |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                                | 2,717,403.94        | 2,717,403.94        |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                           | 254,611.71          | 254,611.71          |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                        | 0.00                | 0.00                |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                                     | 0.00                | 0.00                |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad  | 970,604.75          | 970,604.75          |
| 1246   | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                             | 0.00                | 0.00                |
| 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                        | 1,492,187.48        | 1,492,187.48        |
| 1248   | Activos Biológicos   | 0.00                | 0.00                |
| 1250   | <b>Activos Intangibles</b>   |                     |                     |
| 1251   | Software   | 0.00                | 0.00                |
| 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                |
|        | <b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>  | <b>2,717,403.94</b> | <b>2,717,403.94</b> |

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto  | 2022             | 2021                |
|--------|---|------------------|---------------------|
| 3210   | <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>  |                  |                     |
|        | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo                       | 13,641,323.46    | 3,629,458.81        |
|        | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>68,564.05</b> | <b>3,662,889.27</b> |
| 5130   | Amortización gastos pagados por anticipado CP   | 0.00             | 0.00                |
| 5400   | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>                         |                  |                     |
| 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   | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  |                  |                     |
| 5510   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                | 735.42           | 0.00                |
| 5511   | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                             | 735.42           | 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             | 0.00                |
| 5516   | Deterioro de los Activos Biológicos   | 0.00             | 0.00                |
| 5517   | Amortización de Activos Intangibles   | 0.00             | 0.00                |
| 5518   | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00             | 0.00                |
| 5520   | Provisiones   | 735.42           | 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                |
| 5540   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00             | 0.00                |
| 5541   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00             | 0.00                |
| 5550   | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00             | 0.00                |
| 5551   | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 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                |

|             |  |                      |                     |
|-------------|--|----------------------|---------------------|
| <b>5600</b> | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>   |                      |                     |
| 5610        | Inversión Pública no Capitalizable   | 0.00                 | 0.00                |
| 5611        | Construcción en Bienes no Capitalizable  | 0.00                 | 0.00                |
| <b>2110</b> | <b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>                                |                      |                     |
| 2111        | Provisiones capítulo 1000  | <b>67,828.63</b>     | <b>3,662,889.27</b> |
| 2112        | Provisiones capítulo 2000  | 0.00                 | 1,086,130.00        |
| 2112        | Provisiones capítulo 3000  | 63,149.83            | 397,215.53          |
| 2115        | Provisiones capítulo 4000  | 4,678.80             | 2,179,543.74        |
| 2114        | Provisiones capítulo 8000  | 0.00                 | 0.00                |
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>              | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>3100</b> | <b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
|             | Estatal  | 0.00                 | 0.00                |
|             | Municipal  | 0.00                 | 0.00                |
|             | Convenio Federal   | 0.00                 | 0.00                |
|             | Aportaciones Federales   | 0.00                 | 0.00                |
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)</b>      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>1270</b> | <b>Activos Diferidos</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| 1273        | Gastos pagados por anticipado LP   | 0.00                 | 0.00                |
|             | <b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| 4399        | Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0.00                 | 0.00                |
| <b>1120</b> | <b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>                               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
| 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                 | 0.00                |
| 1122        | Cuentas por cobrar CRI 80  | 0.00                 | 0.00                |
| 1122        | Cuentas por cobrar CRI 90  | 0.00                 | 0.00                |
|             | <b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>                  | <b>13,709,887.51</b> | <b>7,292,348.08</b> |

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**

Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2022

(Cifras en pesos)

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                            | <b>45,661,985</b> |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                    | <b>0</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0                 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios                            | 0                 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o 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                 |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                  | <b>0</b>          |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                                     | 0                 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos                              | 0                 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                        | 0                 |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                           | <b>45,661,985</b> |

1

Bejo 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**

**Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2022**

**(Cifras en pesos)**

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>           |   | <b>0</b>           |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b> |   | <b>44,510,270</b>  |
| 2.1  | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0                  |
| 2.2  | Materiales y Suministros  | 0                  |
| 2.3  | Mobiliario y Equipo de Administración   | 44,281             |
| 2.4  | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 0                  |
| 2.5  | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | 0                  |
| 2.6  | Vehículos y Equipo de Transporte  | 0                  |
| 2.7  | Equipo de Defensa y Seguridad   | 0                  |
| 2.8  | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 0                  |
| 2.9  | Activos Biológicos  | 0                  |
| 2.10   | Bienes Inmuebles  | 0                  |
| 2.11   | Activos Intangibles   | 0                  |
| 2.12   | Obra Pública en Bienes de Dominio Público   | 0                  |
| 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  | 44,465,989         |
| 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                  |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>    |   | <b>735</b>         |
| 3.1  | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 735                |
| 3.2  | Provisiones   | 0                  |
| 3.3  | Disminución de Inventarios  | 0                  |
| 3.4  | Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0                  |
| 3.5  | Aumento por insuficiencia de Provisiones  | 0                  |
| 3.6  | Otros Gastos  | 0                  |
| 3.7  | Otros Gastos Contables No Presupuestarios   | 0                  |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>    |   | <b>-44,509,535</b> |

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  | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final    | Valores en Custodia | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|-------------|--|----------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------|------|-------------|------------------|
| <b>7000</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>  |                |                    |                    |                |                     |      |             |                  |
| 7100        | Cuentas de Valores   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7120        | Cuentas de Valores   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7140        | Préstamos de Crédito Prendados a Formadores de Mercado   | 0.00           | 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                | 0.00 |             |                  |
| 7160        | Garantía de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado                         | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7210        | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa           | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7220        | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna           | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7230        | Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa                                   | 0.00           | 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                | 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                | 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                | 0.00 |             |                  |
| 7310        | Avales Firmados  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7320        | Avales Firmados  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7330        | Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7340        | Fianzas y Garantías Recibidas  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7350        | Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno                          | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7360        | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales                          | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7410        | Demandas Judiciales en Proceso de Resolución   | 0.00           | 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                | 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                | 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                | 0.00 |             |                  |
| 7610        | Bienes Bajo Contrato en Concesión  | 0.00           | 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                | 0.00 |             |                  |
| 7630        | Bienes Bajo Contrato en Comodato   | 0.00           | 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                | 0.00 |             |                  |
| 7921        | Compra al Divisa   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7921        | Compra por Compra (Acreditada)   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7931        | Crédito de Compras   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7932        | Resolución de Compras  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 7932        | Resolución de Compras  | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| <b>8000</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>  |                |                    |                    |                |                     |      |             |                  |
| 8110        | Ley de Ingresos Estimada   | 125,324,412.12 | 0.00               | -62,692,206.06     | 62,692,206.06  | 62,692,206.06       | 0.00 |             |                  |
| 8120        | Ley de Ingresos por Ejercer  | 168,952,593.05 | 0.00               | -155,638,593.05    | 13,313,999.99  | 13,313,999.99       | 0.00 |             |                  |
| 8130        | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada   | 0.00           | 0.00               | 0.00               | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 8140        | Ley de Ingresos Devengada  | 136,604,527.93 | 0.00               | -136,604,527.93    | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 8150        | Ley de Ingresos Recaudada  | 30,314,180.94  | 0.00               | -106,290,346.99    | -75,976,166.05 | -75,976,166.05      | 0.00 |             |                  |
| 8220        | Presupuesto de Egresos Aprobado  | 62,262,206.06  | 0.00               | -62,262,206.06     | -62,262,206.06 | -62,262,206.06      | 0.00 |             |                  |
| 8230        | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado  | 0.00           | 0.00               | -57,408,306.69     | 4,853,899.37   | 4,853,899.37        | 0.00 |             |                  |
| 8240        | Presupuesto de Egresos Comprobado  | 57,408,306.69  | 0.00               | -57,408,306.69     | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
| 8250        | Presupuesto de Egresos Devengado   | 57,408,135.26  | 0.00               | -56,967,300.73     | 171.43         | 171.43              | 0.00 |             |                  |
| 8260        | Presupuesto de Egresos Ejercido  | 56,967,300.73  | 0.00               | -56,967,300.73     | 450,834.53     | 450,834.53          | 0.00 |             |                  |
| 8270        | Presupuesto de Egresos Pagado  | 56,967,300.73  | 0.00               | -56,967,300.73     | 0.00           | 0.00                | 0.00 |             |                  |
|             |  |                |                    |                    |                | 56,967,300.73       |      |             |                  |

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