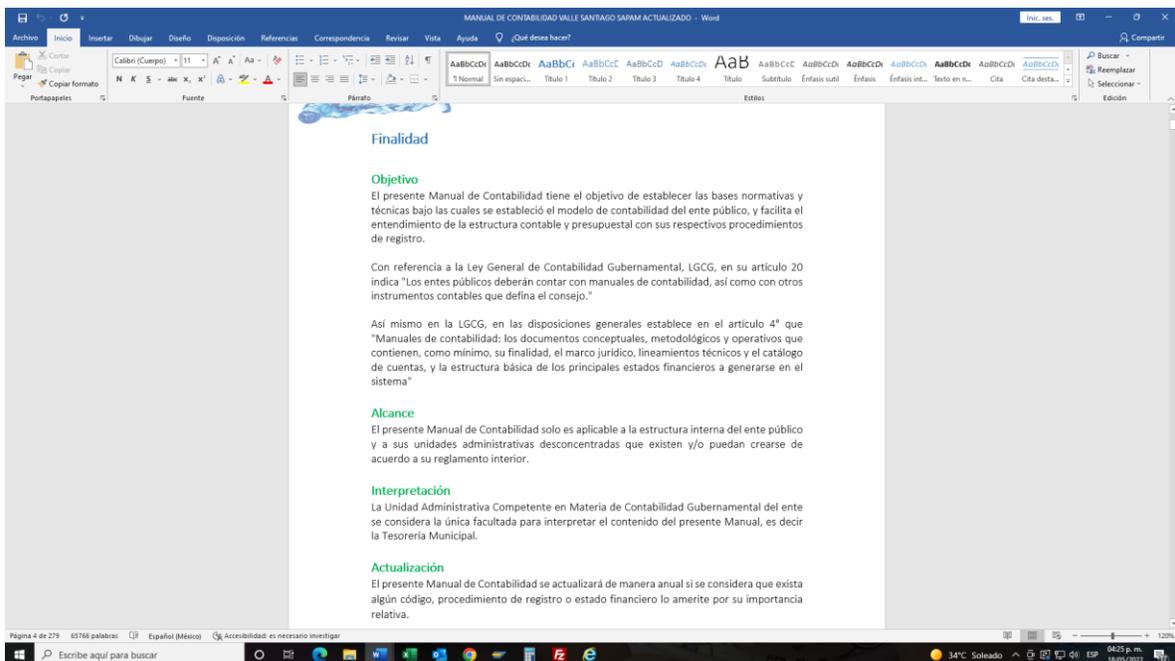


REACTIVO A.1.2 Cuenta con Manual de Contabilidad.



MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Insertar Dibujar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda ¿Qué desea hacer?

Calibri (Cuerpo) 11 A A Fuente

1 Normal Sin espaci... Título 1 Título 2 Título 3 Título 4 Título Subtítulo Énfasis sutil Énfasis Énfasis int... Texto en... Cita Cita desta... Buscar Reemplazar Seleccionar Edición

Lineamientos Técnicos: Se establece con base en la facultad del ente público los documentos que puede generar, y que establecen lo propio en relación a los documentos del Consejo Nacional de Armonización Contable acordó y publicó.

Catálogo de Cuentas: Se establece la esencia de la contabilidad gubernamental, es decir su estructura definida en la Lista de Cuentas y sus respectivos instructivos de cuenta generales o detallado que posibilitan los procedimientos de registro expresados en la Guía Contabilizadora y su Instructivo de manejo de cuentas.

Estados Financieros: Se establece la estructura, formato y contenido de la información financiera a generar; se incluye las características de la información a difundir en materia de transparencia de la contabilidad gubernamental.

Metodología

Para la elaboración del presente Manual de Contabilidad se estableció el contenido mínimo de acuerdo la norma de contabilidad gubernamental (artículo 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos del CONAC), y se detalló el contenido específico a integrar que facilitara el aprendizaje del usuario de la información financiera de la contabilidad gubernamental.

Marco Jurídico

Legislación Federal

Ley General de Contabilidad Gubernamental
Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública
Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Página 5 de 279 63766 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar

Escriba aquí para buscar 34°C Soleado 04:27 p.m. 10/09/2022

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Insertar Dibujar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda ¿Qué desea hacer?

Calibri (Cuerpo) 11 A A Fuente

1 Normal Sin espaci... Título 1 Título 2 Título 3 Título 4 Título Subtítulo Énfasis sutil Énfasis Énfasis int... Texto en... Cita Cita desta... Buscar Reemplazar Seleccionar Edición

4

Legislación Local

Constitución Política del Estado de Guanajuato
Ley Orgánica Municipal del Estado de Guanajuato
Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los municipios de Guanajuato
Ley de Fiscalización Superior del Estado de Guanajuato
Ley de Planeación para el Estado de Guanajuato
Ley Orgánica del Poder Ejecutivo para el Estado libre y soberano de Guanajuato
Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Sector Público en el Estado de Guanajuato
Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado y los Municipios de Guanajuato
Ley del Patrimonio Inmobiliario del Estado
Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado y los Municipios de Guanajuato
Ley de Protección de Datos Personales para el Estado y los Municipios de Guanajuato
Ley sobre el uso de medios electrónicos y firma electrónica para el estado de Guanajuato y sus Municipios
Ley de Responsabilidades Administrativas de los servidores públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.
Ley de Responsabilidad Patrimonial del Estado y los Municipios de Guanajuato
Ley de Ingresos para del Municipio para el ejercicio fiscal del año 201X
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal del 201X

Máhual de Contabilidad Gubernamental.

SAPAM

Página 5 de 279 63766 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar

Escriba aquí para buscar 34°C Soleado 04:27 p.m. 10/09/2022

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SARAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Insertar Dibujar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Herramientas de tabla Diseño de tabla Disposición ¿Qué desea hacer?

Portapapeles Fuente Párrafo

Cuenta de mayor	Texto explicativo	Genero	Grupo	Rubro	Cuenta	Sub-cuenta	CRI	COG	CTG	Tipo Gasto
100000000	ACTIVO	0	1	0	0	0				
110000000	ACTIVO CIRCULANTE	0	1	1	0	0				
111000000	Efectivo y Equivalentes	0	1	1	1	0				
111100000	Efectivo	0	1	1	1	1				
111200000	Bancos/Tesorería	0	1	1	1	2				
111300000	Bancos/Dependencias y Otros	0	1	1	1	3				
111400000	Inversiones Temporales (Hasta meses)	0	1	1	1	4				
111500000	Fondos con Afectación Especifica	0	1	1	1	5				
111600000	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Ad	0	1	1	1	6				
	Otros Efectivos v	0	1	1	1	9				

Página 102 de 279 64293 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar 220%

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SARAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Insertar Dibujar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Herramientas de tabla Diseño de tabla Disposición ¿Qué desea hacer?

Portapapeles Fuente Párrafo

111900000	Otros Efectivos y Equivalentes	0	1	1	1	9				
112000000	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1	1	2	0				
112100000	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	1	1	2	1				
112200000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	1	1	2	2				
112300000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	1	1	2	3				
112400000	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	1	1	2	4				
112500000	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Pla	0	1	1	2	5				
112600000	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	1	1	2	6				

Página 102 de 279 64293 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar 220%

		Herramientas de tabla				Estilos				
		Diseño de tabla				Disposición				
		¿Qué desea hacer?								
		Sin espacios...				Título				
		Título 1				Título 2				
		Título 3				Título 4				
		Título				Subtítulo				
		Énfasis sutil				Énfasis				
		Énfasis int...				Texto en...				
		Cita				Cita desta...				
111900000	Otros Efectivos y Equivalentes	0	1	1	1	9				
112000000	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1	1	2	0				
112100000	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	1	1	2	1				
112200000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	1	1	2	2				
112300000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	1	1	2	3				
112400000	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	1	1	2	4				
112500000	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Pla	0	1	1	2	5				
112600000	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	1	1	2	6				

		Herramientas de tabla				Estilos				
		Diseño de tabla				Disposición				
		¿Qué desea hacer?								
		Sin espacios...				Título				
		Título 1				Título 2				
		Título 3				Título 4				
		Título				Subtítulo				
		Énfasis sutil				Énfasis				
		Énfasis int...				Texto en...				
		Cita				Cita desta...				
211600000	Gastos de la Deuda P									
211700000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla	0	2	1	1	7				
211800000	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Cor	0	2	1	1	8				
211900000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2	1	1	9				
212000000	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	2	1	2	0				
212100000	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	2	1	2	1				
212200000	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por	0	2	1	2	2				
212900000	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	2	1	2	9				
	Porcion a Corto Plazo de la	0	2	1	3	0				

Fuente	Estilo	Título 1	Título 2	Título 3	Título 4	Título	Subtítulo	Énfasis sutil	Énfasis	Énfasis int...	Texto en n...	Cita desta...
217200000	Provision para Contingencias a Corto Plazo	0	2	1	7	2						
217900000	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	2	1	7	9						
219000000	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	2	1	9	0						
219100000	Ingresos por Clasificar	0	2	1	9	1						
219200000	Recaudacion por Participar	0	2	1	9	2						
219900000	Otros Pasivos Circulantes	0	2	1	9	9						
220000000	PASIVO NO CIRCULANTE	0	2	2	0	0						
221000000	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	2	2	1	0						
221100000	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0	2	2	1	1						
221200000	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Largo	0	2	2	1	2						
	Documentos por Pagar a	0	2	2	2	0						

Estilo	Título 1	Título 2	Título 3	Título 4	Título	Subtítulo	Énfasis sutil	Énfasis	Énfasis int...	Texto en n...	Cita desta...
321000000	(MAYOR DESARROLLO)										
322000000	Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3	2	2	0					
323000000	Revaluos	0	3	2	3	0					
323100000	Revalo de Bienes Inmuebles	0	3	2	3	1					
323200000	Revalo de Bienes Muebles	0	3	2	3	2					
323300000	Revalo de Bienes Intangibles	0	3	2	3	3					
323900000	Otros Revaluos	0	3	2	3	9					
324000000	Reservas	0	3	2	4	0					
324100000	Reservas de Patrimonio	0	3	2	4	1					
324200000	Reservas Territoriales	0	3	2	4	2					
324300000	Reservas por Contingencias	0	3	2	4	3					
325000000	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteri	0	3	2	5	0					
325100000	Cambios en Politicas Contables	0	3	2	5	1					

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Inicio Insertar Diseñar Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Diseño de tabla Disposición ¿Qué desea hacer?

Portapapeles Pegar Fuente Párrafo Estilos

416600000	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingr	0	4	1	6	6				
416700000	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0	4	1	6	7				
416800000	Accesorios de Aprovechamientos	0	4	1	6	8				
416900000	Otros Aprovechamientos	0	4	1	6	9				
417000000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servi	0	4	1	7	0				
417100000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servi	0	4	1	7	1				
417200000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servi	0	4	1	7	2				
417300000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servi	0	4	1	7	3				

Página 120 de 279 65766 palabras Español (México) Accesibilidad es necesario investigar 220%

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

Inicio Inicio Insertar Diseñar Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Diseño de tabla Disposición ¿Qué desea hacer?

Portapapeles Pegar Fuente Párrafo Estilos

512100000	Emision de Documento									
512200000	Alimentos y Utensilios	0	5	1	2	2				
512300000	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comer	0	5	1	2	3				
512400000	Materiales y Articulos de Construccion y de Repara	0	5	1	2	4				
512500000	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	0	5	1	2	5				
512600000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	5	1	2	6				
512700000	Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Articu	0	5	1	2	7				
512800000	Materiales y Suministros para Seguridad	0	5	1	2	8				

Página 124 de 279 65766 palabras Español (México) Accesibilidad es necesario investigar 220%

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

Instructivo de Cuentas:

Instructivo de manejo de cuentas: Se considera que tiene como propósito indicar la clasificación y naturaleza, y las causas por las cuales se pueden cargar o abonar cada una de las cuentas identificadas en el catálogo, las cuentas que operarán contra las mismas en el sistema por partida doble e indica cómo interpretar el saldo de aquéllas.

Estructura del formato:

- 1) Género: 1er dígito del Plan de Cuentas.
- 2) Grupo: 2do dígito del Plan de Cuentas.
- 3) Rubro: 3er dígito del Plan de Cuentas.
- 4) Cuenta: 4to dígito del Plan de Cuentas.
- 5) Naturaleza: Asignar la naturaleza Deudora/Acreedora.
- 6) CRI: Vinculación al CRI si es que aplica.
- 7) COG: Vinculación al COG si es que aplica.
- 8) CBM/I: Vinculación al CBM o CBI si es que aplica.
- 9) Código: Numero de la Lista de Cuentas.
- 10) Nombre: Nombre de Cuenta de la Lista de Cuentas.

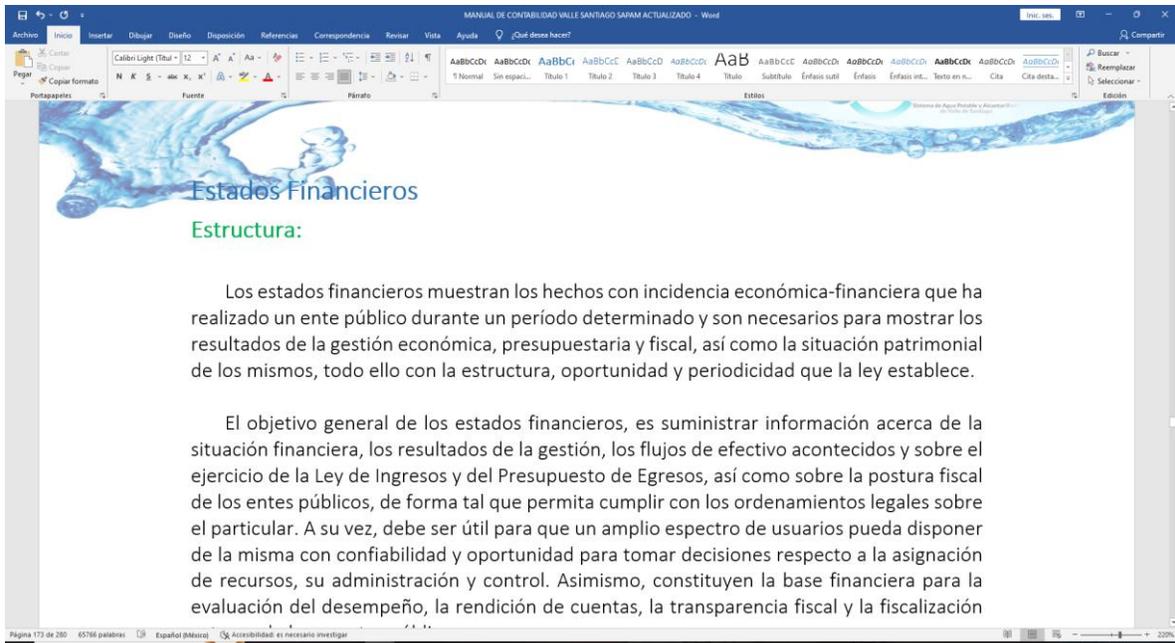
Página 168 de 279 65766 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar

MANUAL DE CONTABILIDAD VALLE SANTIAGO SAPAM ACTUALIZADO - Word

- 11) No./Cargo: Número de evento y descripción de la anotación en el Debe.
- 12) No./Abono: Número de evento y descripción de la anotación en el Haber.
- 13) Saldo: Descripción de lo que representa el saldo.
- 14) Observaciones: Descripción de algún comentario relevante.

Instructivo de manejo de cuentas.			
	(1)		(5)
	(2)		(6)
	(3)		(7)
	(4)		(8)
Código.		Nombre.	
(9)		(10)	
	(11)		(12)
Su saldo representa.			
			(13)
Observaciones.			
			(14)

Página 169 de 279 65766 palabras Español (México) Accesibilidad: es necesario investigar



LGCG Art. 46,47 y 48.	Acuerdos. CONAC.	Fed. Art. 53	Edo. Art. 53	Mpio. Art. 55.
I. Información contable:	DOF 20ago09			
a) Estado de situación financiera;	Estado de Resultados o Actividades			
b) Estado de variación en la hacienda pública;	DOF 09dic09 y 30dic13	x	x	x
c) Estado de cambios en la situación financiera;	Estado de Flujos de Efectivo.			
d) Informes sobre pasivos contingentes;		x	x	
e) Notas a los estados financieros;	DOF 09 dic 09	x	x	x
f) Estado analítico del activo;	Desglose, memoria y gestión administrativa.			
g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos;		x	x	
II. Información presupuestaria:				
a) Estado analítico de ingresos (económica, fuente y concepto);				
b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos (Administrativa, Económica y por Objeto, Funcional-programática);		x	x	x

Estado de situación financiera



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	7,221,113.49	3,244,733.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,566,293.85	14,164,936.92
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,325,443.08	30,466,460.58	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,557,073.71	1,446,527.91	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	275,407.78	275,407.78	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	42,598.28	42,598.28
Total de Activo Circulante	43,379,038.06	35,433,129.58	Total de Pasivo Circulante	19,608,892.13	14,207,535.20
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	33,365,992.44	33,039,670.14	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	25,110,731.04	22,087,653.88	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,134,149.58	1,134,149.58	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,358,197.24	-7,023,706.80	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	1,201,990.03	1,201,990.03			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activo No Circulante	52,454,665.85	50,439,756.83	Total del Pasivo	19,608,892.13	14,207,535.20
Total Activo	95,833,703.91	85,872,886.41	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	44,149,969.13	44,149,969.13
			Aportaciones	40,196,256.70	40,196,256.70
			Donaciones de Capital	3,953,712.43	3,953,712.43
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,074,842.65	27,515,382.08
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,660,850.20	-323,082.44
			Resultados de Ejercicios Anteriores	27,413,992.45	27,838,464.52
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	76,224,811.78	71,665,351.21
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	95,833,703.91	85,872,886.41

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

		<u>2020</u>	<u>2019</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de Gestión	✔	50,000,538.60 ✔	46,032,417.03
Impuestos		0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras		0.00	0.00
Derechos		0.00	46,032,166.27
Productos		845.03	250.76
Aprovechamientos		0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	✔	49,999,693.57	0.00
P		2,353,426.92 ✔	28,804.37
a			
r			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		2,353,426.92	28,804.37
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	✔	0.00 ✔	0.00
Ingresos Financieros		0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios		0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones		0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	✔	52,353,965.52 ✔	46,061,221.40
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento	✔	46,130,164.66 ✔	43,930,387.12
Servicios Personales		23,498,507.31	22,454,619.10
Materiales y Suministros		4,361,451.53	3,710,480.84
Servicios Generales		18,270,205.82	17,765,287.18
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	✔	367,900.00 ✔	313,200.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		24,000.00	24,000.00
Transferencias al Resto del Sector Público		0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones		0.00	0.00
Ayudas Sociales		343,900.00	289,200.00
Pensiones y Jubilaciones		0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social		0.00	0.00
Donativos		0.00	0.00
Transferencias al Exterior		0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	✔	535,983.36 ✔	562,500.00
Participaciones		0.00	0.00
Aportaciones		0.00	0.00
Convenios		535,983.36	562,500.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	✔	0.00 ✔	0.00
Intereses de la Deuda Pública		0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública		0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública		0.00	0.00
Costo por Coberturas		0.00	0.00
Apoyos Financieros		0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	✔	1,304,016.30 ✔	2,239,736.72
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		1,304,016.30	2,239,736.72
Provisiones		0.00	0.00
Disminución de Inventarios		0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0.00	0.00
Otros Gastos		0.00	0.00
Inversión Pública	✔	0.00 ✔	0.00
Inversión Pública no Capitalizable		0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	✔	48,338,064.32 ✔	47,045,823.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	✔	4,015,901.20 ✔	-984,602.44

"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
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	44,149,969.13				44,149,969.13
Aportaciones	40,196,256.70				40,196,256.70
Donaciones de Capital	3,953,712.43				3,953,712.43
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		27,838,464.52	-321,158.24		27,517,306.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-321,158.24		-321,158.24
Resultados de Ejercicios Anteriores		27,838,464.52			27,838,464.52
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	44,149,969.13	27,838,464.52	-321,158.24	0.00	71,667,275.41
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		-424,472.07	4,982,008.44		4,557,536.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,660,850.20		4,660,850.20
Resultados de Ejercicios Anteriores		-424,472.07	321,158.24		-103,313.83
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	44,149,969.13	27,413,992.45	4,660,850.20	0.00	76,224,811.78

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

Estado de Cambios en la situación financiera

 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020			
		Origen	Aplicación
ACTIVO	✔	1,334,490.44 ✔	11,295,307.94
Activo Circulante	✔	0.00 ✔	7,945,908.48
Efectivo y Equivalentes		0.00	3,976,380.18
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0.00	3,858,982.50
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	110,545.80
Inventarios		0.00	0.00
Almacenes		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0.00	0.00
Otros Activos Circulantes		0.00	0.00
Activo No Circulante	✔	1,334,490.44 ✔	3,349,399.46
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00	326,322.30
Bienes Muebles		0.00	3,023,077.16
Activos Intangibles		0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		1,334,490.44	0.00
Activos Diferidos		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes		0.00	0.00
PASIVO	✔	5,401,356.93 ✔	0.00
Pasivo Circulante	✔	5,401,356.93 ✔	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,401,356.93	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo		0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo		0.00	0.00
Pasivo No Circulante	✔	0.00 ✔	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	✔	4,982,008.44 ✔	424,472.07
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	✔	0.00 ✔	0.00
Aportaciones		0.00	0.00
Donaciones de Capital		0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	✔	4,982,008.44 ✔	424,472.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		4,982,008.44	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	424,472.07
Revalúos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	✔	0.00 ✔	0.00
Resultado por Posición Monetaria		0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0.00	0.00

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

Estado de Flujos de Efectivo



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Concepto	2020	2019
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	52,353,965.52	46,061,221.40
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	46,032,166.27
Productos	845.03	250.76
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	49,999,693.57	0.00
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,353,426.92	28,804.37
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	47,034,048.02	44,806,087.12
Servicios Personales	23,498,507.31	22,454,619.10
Materiales y Suministros	4,361,451.53	3,710,480.84
Servicios Generales	18,270,205.82	17,765,287.18
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,000.00	24,000.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	343,900.00	289,200.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	535,983.36	562,500.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	5,319,917.50	1,255,134.28
Flujo de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	3,349,399.46	1,770,184.19
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	326,322.30	864,696.63
Bienes Muebles	3,023,077.16	905,487.56
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,349,399.46	-1,770,184.19
Flujo de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	5,973,466.24	4,340,410.35
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	5,973,466.24	4,340,410.35
Aplicación	3,969,528.30	3,044,967.54
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,969,528.30	3,044,967.54
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,003,937.94	1,295,442.81
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,974,455.98	780,392.90
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,244,733.31	2,636,287.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,221,113.49	3,244,733.31

"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 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación Del Periodo (4-1)
ACTIVO	85,872,886.41	143,001,136.79	133,040,319.29	95,833,703.91	9,960,817.50
Activo Circulante	35,433,129.58	139,420,799.35	131,474,890.87	43,379,038.06	7,945,908.48
Efectivo y Equivalentes	3,244,733.31	74,262,851.82	70,286,471.64	7,221,113.49	3,976,380.18
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,466,460.58	62,517,030.60	58,658,048.10	34,325,443.08	3,858,982.50
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,446,527.91	2,640,916.93	2,530,371.13	1,557,073.71	110,545.80
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	275,407.78	0.00	0.00	275,407.78	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	50,439,756.83	3,580,337.44	1,565,428.42	52,454,665.85	2,014,909.02
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	33,039,670.14	326,322.30	0.00	33,365,992.44	326,322.30
Bienes Muebles	22,087,653.88	3,254,015.14	230,937.98	25,110,731.04	3,023,077.16
Activos Intangibles	1,134,149.58	0.00	0.00	1,134,149.58	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,023,706.80	0.00	1,334,490.44	-8,358,197.24	-1,334,490.44
Activos Diferidos	1,201,990.03	0.00	0.00	1,201,990.03	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Estado Analítico de la deuda y otros pasivos

 SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos			14,207,535.20	19,608,892.13
Total Deuda y Otros Pasivos			14,207,535.20	19,608,892.13

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

Estado sobre Informes Pasivos Contingentes



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

NOMBRE	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	
	NO APLICA
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	
DEUDA CONTINGENTE	

"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
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00
Productos	3,010.03	0.00	3,010.03	845.03	845.03	-2,165.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	53,252,837.00	0.00	53,252,837.00	49,999,693.57	49,999,693.57	-3,253,143.43
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	1,923,249.44	1,923,249.44	2,353,426.92	2,353,426.92	2,353,426.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	661,520.00	661,520.00	0.00	0.00	0.00
Total	53,255,847.03	3,229,718.44	56,485,565.47	52,998,914.52	52,998,914.52	-256,932.51
Ingresos Excedentes						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00	644,949.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos ²	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	53,255,847.03	1,923,249.44	55,179,096.47	52,353,965.52	52,353,965.52	-901,881.51
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ³	3,010.03	0.00	3,010.03	845.03	845.03	-2,165.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	53,252,837.00	0.00	53,252,837.00	49,999,693.57	49,999,693.57	-3,253,143.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	1,923,249.44	1,923,249.44	2,353,426.92	2,353,426.92	2,353,426.92
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	661,520.00	661,520.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	661,520.00	661,520.00	0.00	0.00	0.00
Total	53,255,847.03	3,229,718.44	56,485,565.47	52,998,914.52	52,998,914.52	-256,932.51
Ingresos Excedentes						

¹Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales	24,901,039.62	362,771.09	25,263,810.71	23,498,507.31	23,225,179.31	1,765,303.40
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,806,335.01	-501,363.83	15,304,971.18	14,820,437.64	14,820,437.64	484,533.54
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	60,000.00	60,000.00	34,392.77	34,392.77	25,607.23
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,810,949.82	203,341.56	4,014,291.38	3,693,615.27	3,693,615.27	320,676.11
Seguridad Social	4,327,394.79	9,975.72	4,337,370.51	3,475,143.09	3,475,143.09	862,227.42
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	956,360.00	590,817.64	1,547,177.64	1,474,918.54	1,201,590.54	72,259.10
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales Y Suministros	4,740,014.75	525,785.80	5,265,800.55	4,361,451.53	3,759,511.48	904,349.02
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	369,693.86	92,038.22	461,732.08	299,879.82	294,673.82	161,852.26
Alimentos y Utensilios	41,500.00	30,000.00	71,500.00	45,509.50	43,102.04	25,990.50
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	800,000.00	-157,000.00	643,000.00	586,170.30	586,170.30	56,829.70
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,353,273.39	136,546.65	1,489,820.04	1,306,790.92	1,157,904.33	183,029.12
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	247,165.00	131,138.20	378,303.20	329,235.84	329,235.84	49,067.36
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,178,365.00	-137,500.00	1,040,865.00	902,927.87	902,927.87	137,937.13
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	415,100.00	-40,771.55	374,328.45	304,427.06	304,427.06	69,901.39
Materiales y Suministros Para Seguridad	10,350.00	0.00	10,350.00	0.00	0.00	10,350.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	324,567.50	471,334.28	795,901.78	586,510.22	141,070.22	209,391.56
Servicios Generales	20,959,660.48	46,843.66	21,006,504.14	18,270,205.82	15,999,612.58	2,736,298.32
Servicios Básicos	10,871,249.40	-877,411.85	9,993,837.55	9,141,630.85	8,442,226.98	852,206.70
Servicios de Arrendamiento	141,725.00	-30,000.00	111,725.00	41,198.00	41,198.00	70,527.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,280,641.95	601,471.74	1,882,113.69	1,682,667.40	1,148,297.76	199,446.29
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	205,740.18	40,000.00	245,740.18	189,184.01	149,184.01	56,556.17
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,109,150.99	-81,169.52	4,027,981.47	3,327,572.06	3,251,169.25	700,409.41
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	49,640.00	-1,154.44	48,485.56	17,100.00	17,100.00	31,385.56
Servicios de Traslado y Viáticos	37,215.00	-18,000.00	19,215.00	6,233.84	6,233.84	12,981.16
Servicios Oficiales	42,105.00	94,154.44	136,259.44	101,861.34	13,154.44	34,398.10
Otros Servicios Generales	4,222,192.96	318,953.29	4,541,146.25	3,762,758.32	2,931,048.30	778,387.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	382,800.00	-14,900.00	367,900.00	367,900.00	367,900.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,000.00	0.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	358,800.00	-14,900.00	343,900.00	343,900.00	343,900.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles	1,275,536.44	2,238,941.89	3,514,478.33	3,023,077.16	2,652,662.74	491,401.17
Mobiliario y Equipo de Administración	109,172.85	224,590.48	333,763.33	295,345.73	194,908.83	38,417.60
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,095,298.59	1,854,701.41	2,950,000.00	2,601,526.32	2,351,526.32	348,473.68
Equipo de Defensa y Seguridad	10,350.00	-10,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	60,715.00	170,000.00	230,715.00	126,205.11	106,227.59	104,509.89
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	360,731.45	-34,409.15	326,322.30	326,322.30	326,322.30	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	360,731.45	-34,409.15	326,322.30	326,322.30	326,322.30	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras Y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones Y Aportaciones	636,064.29	104,685.15	740,749.44	535,983.36	535,983.36	204,766.08
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	636,064.29	104,685.15	740,749.44	535,983.36	535,983.36	204,766.08
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	53,255,847.03	3,229,718.44	56,485,565.47	50,383,447.48	46,867,171.77	6,102,117.99

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

Estado del Endeudamiento Neto



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
	NO APLICA		
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	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
FLUJO DE FONDOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	53,255,847.03	52,998,914.52	52,998,914.52
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	644,949.00	644,949.00
Productos	3,010.03	845.03	845.03
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	53,252,837.00	49,999,693.57	49,999,693.57
Participaciones y Aportaciones	0.00	2,353,426.92	2,353,426.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00
Capítulos de Gasto	53,255,847.03	50,383,447.48	46,867,171.77
Servicios Personales	24,901,039.62	23,498,507.31	23,225,179.31
Materiales y Suministros	4,740,014.75	4,361,451.53	3,759,511.48
Servicios Generales	20,959,660.48	18,270,205.82	15,999,612.58
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	382,800.00	367,900.00	367,900.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,275,536.44	3,023,077.16	2,652,662.74
Inversión Pública	360,731.45	326,322.30	326,322.30
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	636,064.29	535,983.36	535,983.36
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Superávit/Déficit	0.00	2,615,467.04	6,131,742.75

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
No Etiquetado	0.00	2,615,467.04	6,131,742.75
Recursos Fiscales	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Internos	0.00	0.00	0.00
Financiamientos Externos	0.00	0.00	0.00
Ingresos Propios	0.00	2,857,387.47	6,373,663.18
Recursos Federales	0.00	-241,920.43	-241,920.43
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Recursos Federales	0.00	0.00	0.00
Recursos Estatales	0.00	0.00	0.00
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Superávit/Déficit	0.00	2,615,467.04	6,131,742.75

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

Estado de Gasto por Categoría Programática



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE VALLE DE SANTIAGO
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	53,255,847.03	3,229,718.44	56,485,565.47	50,383,447.48	46,867,171.77	6,102,117.99
Prestación de Servicios Públicos	17,616,283.34	3,041,749.03	20,658,032.37	18,354,704.97	17,281,409.27	2,303,327.40
Provisión de Bienes Públicos	25,436,662.37	-105,248.97	25,331,413.40	22,577,396.90	20,900,412.11	2,754,016.50
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	9,651,347.44	88,218.38	9,739,565.82	8,824,170.44	8,163,159.64	915,395.38
Promoción y fomento	551,553.88	205,000.00	756,553.88	627,175.17	522,190.75	129,378.71
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	53,255,847.03	3,229,718.44	56,485,565.47	50,383,447.48	46,867,171.77	6,102,117.99

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