


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA EL MUNICIPIO DE SALVATIERRA GTO		EJERCICIO: 2020
	NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA	
	CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	
		PERIODICIDAD TRIMESTRAL
		CORTE 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
	I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE	
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>	
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>	
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>	
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>	
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>	
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>	
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>	
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>	
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>	
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>	
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>	
<u>ESF-14</u>	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>	
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS DE GESTION</u>	
<u>ACT-02</u>	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>	
<u>ACT-03</u>	<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>	
<u>ACT-04</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>	
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>	
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>	
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>	
<u>Conciliacion_Iq</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>	
<u>Conciliacion_Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>	
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u>	
	<u>PRESUPUESTALES</u>	

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

ELABORO

C.P. Francisco Ramos Ortega

Contador General

REVISO

Ing Agustin Rosillo Chavez

Director General

AUTORIZO

C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez

Presidente del Consejo Directivo



Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo				
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)						
1115	Fondos con Afectación Específica						
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo						
1211	Inversiones a Largo Plazo						
ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2019	2018	2017	2016	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,534,622.27	2,412,964.53	637,203.11	8,160,810.05	1,225,373,380.51	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	743,850.00	0.00	0.00	0.00	
ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+365 Días	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	295,268.70	295,268.70				
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00				
1126	Prestamos Orligados a Corto Plazo	0.00	0.00				
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,715,904.92	5,715,904.92				
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo						
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo						
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo						
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo						
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo						
ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convención de la Aplicación	Impacto de Información	
1140	Inventarios						
1141	Inventario de Mercancías para Venta						
1142	Inventario de Mercancías Terminadas						
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración						
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción						
1145	Bienes en Tránsito						
ESF-05 ALMACENES							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convención de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el		
1150	Almacenes						
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo						
ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Tipo		Característica			
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos						
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL							
Cuenta	Nombre de la Cuenta						
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital						
ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,927,565.51					
1231	Terrenos	2,459,508.00					
1232	Viviendas	0.00					
1233	Edificios no Habitacionales	630,078.70					
1234	Infraestructura	659,442.00					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	9,176,536.81					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00					
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00					
1240	Bienes Muebles	4,197,775.89	102,226.83			-277,187.03	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	707,415.96	20,055.45			-127,973.72	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,584.48					
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	955,200.92					
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00					
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,532,574.53	82,171.38			-149,213.31	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos						
1248	Activos Biológicos						
ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	
1250	Activos Intangibles	150,440.00		244.00			
1251	Software	150,440.00		244.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos						
1253	Concesiones y Franquicias						
1254	Licencias						
1259	Otros Activos Intangibles						
1270	Activos Diferidos						
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos						
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero						
1273	Gastos Pasados por Adelantado a Largo Plazo						
1274	Anticipos a Largo Plazo						
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado						
1279	Otros Activos Diferidos						
ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio				
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes						
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes						
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios						
ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Característica					
1190	Otros Activos Circulantes						
1191	Valores en Garantía						
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)						
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago						
1194	Adquisición con Fondos de Terceros						
ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,901,276.93	13,901,276.93				
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,591,066.12	1,591,066.12				
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,156,868.14	2,156,868.14				
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo						
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo						
2115	Transferencias Orligadas por Pagar a Corto Plazo						
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo						
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	8,221,389.38	8,221,389.38				
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00				
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,931,953.29	1,931,953.29				
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo						
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo						
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo						
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo						
ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica			
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo						
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo						
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo						
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo						
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo						
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo						
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo						
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo						
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo						
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo						
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo						
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo						
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo						
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo						
ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Naturaleza					Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo						
2199	Otros Pasivos Circulantes						
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo						
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo						
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo						
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo						

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

ELABORADO	REVISÓ	AUTORIZÓ
C.P. Francisco Ramos Ortega	Ing Agustín Rosalío Chavez	C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez
Contador General	Director General	Presidente del Consejo Directivo



ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	21,006,164.81	
4110	Impuestos		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
4114	Impuestos al Comercio Exterior		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables		
4116	Impuestos Ecológicos		
4117	Accesorios de Impuestos		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
4119	Otros Impuestos		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda		
4122	Cuotas para la Seguridad Social		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social		
4130	Contribuciones de Mejoras		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
4140	Derechos		
4141	Derechos por el Uso, Gocé, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		
4143	Derechos por Prestación de Servicios		
4144	Accesorios de Derechos		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
4149	Otros Derechos		
4150	Productos		
4151	Productos		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
4160	Aprovechamientos		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
4162	Multas		
4163	Indemnizaciones		
4164	Reintegros		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
4168	Accesorios de Aprovechamientos		
4169	Otros Aprovechamientos		
4170	ngresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	21,006,164.81	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	21,006,164.81	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos		

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		
4211	Participaciones		
4212	Aportaciones		
4213	Convenios		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		
4223	Subsidios y Subvenciones		
4225	Pensiones y Jubilaciones		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo		

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4310	Ingresos Financieros			
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros			
4319	Otros Ingresos Financieros			
4320	Incremento por Variación de Inventarios			
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta			
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas			
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración			
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo			

4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
4340	Disminución del Exceso de Provisiones
4341	Disminución del Exceso de Provisiones
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables
4395	Resultado por Posición Monetaria
4396	Utilidades por Participación Patrimonial
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,730,341.43	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	18,627,870.60	99%	
5110	Servicios Personales	9,216,475.36	49%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,299,133.41	28%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	283,881.33	2%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,122,619.34	6%	
5114	Seguridad Social	1,094,651.01	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,416,190.27	8%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	1,600,445.27	9%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	175,873.78	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	73,640.59	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	529,455.74	3%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	224,073.94	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	203,415.31	1%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	277.71	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	393,708.20	2%	
5130	Servicios Generales	7,810,949.97	42%	
5131	Servicios Básicos	6,680,528.37	36%	
5132	Servicios de Arrendamiento	96,550.00	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	27,448.28	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	35,268.58	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	807,501.60	4%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	12,814.65	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	3,106.20	0%	
5138	Servicios Oficiales	5,762.48	0%	
5139	Otros Servicios Generales	141,969.81	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0%	
5211	Asignaciones al Sector Público		0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público		0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público		0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales		0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios		0%	
5230	Subsidios y Subvenciones		0%	
5231	Subsidios		0%	
5232	Subvenciones		0%	
5240	Ayudas Sociales		0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas		0%	
5242	Becas		0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones		0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros		0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones		0%	
5251	Pensiones		0%	
5252	Jubilaciones		0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones		0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno		0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales		0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social		0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley		0%	
5280	Donativos		0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios		0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados		0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales		0%	
5285	Donativos Internacionales		0%	
5290	Transferencias al Exterior		0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales		0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo		0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0%	
5310	Participaciones		0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios		0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios		0%	
5320	Aportaciones		0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios		0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios		0%	
5330	Convenios		0%	
5331	Convenios de Reasignación		0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros		0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública		0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna		0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa		0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública		0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna		0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa		0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública		0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna		0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa		0%	

5440	Costo por Coberturas		0%
5441	Costo por Coberturas		0%
5450	Apoyos Financieros		0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios		0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional		0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	102,470.83	1%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	102,470.83	1%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante		0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles		0%
5514	Depreciación de Infraestructura		0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	102,226.83	1%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	244.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		0%
5520	Provisiones		0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo		0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo		0%
5530	Disminución de Inventarios		0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta		0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas		0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0%
5590	Otros Gastos		0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores		0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades		0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados		0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas		0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables		0%
5596	Resultado por Posición Monetaria		0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial		0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas		0%
5599	Otros Gastos Varios		0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA		0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable		0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable		0%

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

ELABORO
C.P. Francisco Ramos Ortega
Contador General

REVISO
Ing Agustín Rosillo Chavez
Director General

AUTORIZO
C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez
Presidente del Consejo Directivo



NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

CORTE: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		3,273,421.33	
3120	Donaciones de Capital			
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,275,823.38	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	8,001,212.88	
3230	Revalúos		
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		
3232	Revalúo de Bienes Muebles		
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		
3239	Otros Revalúos		
3240	Reservas		
3241	Reservas de Patrimonio		
3242	Reservas Territoriales		
3243	Reservas por Contingencias		
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
3251	Cambios en Políticas Contables		
3252	Cambios por Errores Contables		

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

ELABORO

C.P. Francisco Ramos Ortega

Contador General

REVISO

Ing Agustin Rosillo Chavez

Director General

AUTORIZO

C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez

Presidente del Consejo Directivo



Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo		
1112	Bancos/Tesorería		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	958,718.59	91,621.80
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		
1115	Fondos con Afectación Específica		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		
1119	Otros Efectivos y Equivalentes		
1110	Total	958,718.59	91,621.80

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,927,565.51		
1231	Terrenos	2,459,508.00		
1232	Viviendas			
1233	Edificios no Habitacionales	630,078.70		
1234	Infraestructura	659,442.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	9,178,536.81		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios			
1239	Otros Bienes Inmuebles			
1240	Bienes Muebles	4,197,775.89		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	707,415.96		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,584.48		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	955,200.92		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,532,574.53		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos			
1248	Activos Biológicos			
1250	Activos Intangibles	150,440.00		
1251	Software	150,440.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos			
1253	Concesiones y Franquicias			
1254	Licencias			
1259	Otros Activos Intangibles			

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		102,470.83
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		102,470.83
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante		
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles		
5514	Depreciación de Infraestructura		
5515	Depreciación de Bienes Muebles		102,226.83
5516	Deterioro de los Activos Biológicos		
5517	Amortización de Activos Intangibles		244.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo		
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo		
5530	Disminución de Inventarios		
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta		
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas		
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
5590	Otros Gastos		
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores		
5592	Pérdidas por Responsabilidades		
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados		
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes		
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables		
5596	Resultado por Posición Monetaria		
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial		
5599	Otros Gastos Varios		
5600	INVERSIÓN PÚBLICA		
5610	Inversión Pública no Capitalizable		
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable		

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

ELABORO

C.P. Francisco Ramos Ortega

Contador General

REVISÓ

Ing Agustín Rosillo Chavez

Director General

AUTORIZÓ

C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez

Presidente del Consejo Directivo

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA EL MUNICIPIO DE SALVATIERRA GTO**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES****CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020****(CIFRAS EN PESOS)**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	21,006,164.81
---	----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de inventarios	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	21,006,164.81
--	----------------------

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

ELABORO

C.P. Francisco Ramos Ortega

Contador General

REVISO

Ing Agustin Rosillo Chavez

Director General

AUTORIZO

C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez

Presidente del Consejo Directivo

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA EL MUNICIPIO DE SALVATIERRA GTO

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Egresos Presupuestarios	18,941,743.01
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	313,872.41
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	48,672.41
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	265,200.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	102,470.83
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	102,470.83
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	
3.6 Otros Gastos	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	18,730,341.43

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

ELABORO

C.P. Francisco Ramos Ortega

Contador General

REVISO

Ing Agustín Rosillo Chavez

Director General

AUTORIZO

C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez

Presidente del Consejo Directivo



Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7110	Valores en Custodia						
7120	Custodia de Valores						
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado						
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía						
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado						
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado						
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna						
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa						
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa						
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna						
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa						
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa						
7310	Avales Autorizados						
7320	Avales Firmados						
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar						
7340	Fianzas y Garantías Recibidas						
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno						
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales						
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución						
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial						
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares						
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares						
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión						
7620	Contrato de Concesión por Bienes						
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato						
7640	Contrato de Comodato por Bienes						
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
8110	Ley de Ingresos Estimada						
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar						
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada						
8140	Ley de Ingresos Devengada						
8150	Ley de Ingresos Recaudada						
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado						
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer						
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado						
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido						
8250	Presupuesto de Egresos Devengado						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado						

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

ELABORO	REVISO	AUTORIZO
C.P. Francisco Ramos Ortega	Ing Agustín Rosillo Chavez	C.P. Karla Alejandrina Lanuza Hernandez
Contador General	Director General	Presidente del Consejo Directivo