

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado para el Municipio de Salvatierra, Gto.

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA

PERIODICIDAD TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE 4



NOTAS

DESCRIPCIÓN

I. NOTAS DE DESGLOSE:

- INFORMACION CONTABLE
- FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
- CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
- CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
- BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
- ALMACENES
- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
- PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
- BIENES MUEBLES E INMUEBLES
- INTANGIBLES Y DIFERIDOS
- ESTIMACIONES Y DETERIOROS
- OTROS ACTIVOS
- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
- OTROS PASIVOS CIRCULANTES
- INGRESOS DE GESTIÓN
- PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
- PATRIMONIO CONTRIBUIDO
- PATRIMONIO GENERADO
- FLUJO DE EFECTIVO
- ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
- CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

- Conciliación Ig
- Conciliación Eg
- Memoria
- CONTABLES
- PRESUPUESTALES

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

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

ELABORÓ

LIC MARIA GEORGINA OSORNO GONZALEZ

REVISÓ

ING. AGUSTIN ROSALDO CHAVEZ

AUTORIZO

LIC. GERMAN PERVANTES VEGA



NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 de OCTUBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

ESF-41 FONDOS CON AFECTACION ESPECIAL Y DIVERSOS FINANCIEROS

1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00				
1116	Fondos con Afectación Especial	0.00				
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00				
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00				

ESF-42 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,279,548.95	2,641,622.27	2,412,291.33	637,202.11	8,160,810.66

ESF-43 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

1126	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	227,798.60	227,798.60	0.00	0.00	0.00
1128	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00
1129	Proveedores Oportunos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1130	Otros Derechos a Recibir Eléctrico o Equivalente a Corto Plazo	6,870,600.36	6,870,600.36	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipos a Proveedores por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1135	Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-44 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Trámite	0.00				

ESF-45 ALMACENES

1150	Almacén	0.00				
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00				

ESF-46 FIDUCIARIAS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

1213	Fiduciarias, Mandatos y Contratos Análogos	0.00				
------	--	------	--	--	--	--

ESF-47 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00				
------	---	------	--	--	--	--

ESF-48 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,927,005.01	0.00	0.00		
1231	Terrenos	2,458,320.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	630,074.70	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	859,442.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	8,178,838.81	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Privados	0.00	0.00	0.00		
1238	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	6,983,072.02	327,268.82	654,588.85		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	723,653.37	20,883.31	148,867.03		
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,884.48	0.00	0.00		
1243	Equipo e Instrumentos Médicos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00		
1244	Veículos y Equipo de Transporte	2,190,373.33	220,949.28	-220,444.29		
1245	Equipo de Diversos y Separados	0.00	0.00	0.00		
1246	Reservorios, Otros Equipos e Instrumentos	2,778,653.64	85,537.63	-254,790.34		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Dibujos Volutados	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00		

ESF-49 INTANGIBLES Y DERECHOS

1250	Activos Intangibles	150,440.00	244.00	56,914.33		
1261	Software	150,440.00	0.00	56,914.33		
1262	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		
1263	Concesiones y Franchising	0.00	0.00	0.00		
1264	Licencias	0.00	0.00	0.00		
1269	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00		
1271	Empleos, Formación e Evaluación de Proveedores	0.00	0.00	0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00		
1273	Quotas Pagadas por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1275	Señales al Retiro de Empleados Pasivos por Adelantado	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00		

ESF-50 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00				
1161	Estimaciones por Cuotas por Recibir por Derechos a Recibir Eléctrico o Equivalente	0.00				
1162	Estimaciones por Deterioro de Inventario	0.00				

ESF-51 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES

1190	Otros Activos Circulantes	0.00				
1191	Valores en Garantía	0.00				
1192	Bienes en Garantía (excluye derechos de garantía)	0.00				
1193	Bienes en Garantía de Empleado, Demosición, Assicuramientos y Dación en Pago	0.00				
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00				
1200	Otros Activos no Circulantes	0.00				
1201	Bienes en Construcción	0.00				
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00				
1205	Bienes en Corredato	0.00				

ESF-52 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,683,859.20	13,683,859.20	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,587,047.79	1,587,047.79	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,064,094.87	1,064,094.87	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Operativas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Costos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	6,025,460.28	6,025,460.28	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,306,633.29	2,306,633.29	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	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
2122	Documentos con Contrastes por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	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

ESF-53 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

2100	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo	0.00				
2101	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2102	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00				
2103	Fondos en Construcción a Corto Plazo	0.00				
2104	Fondos de Fiduciarias, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00				
2105	Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo	0.00				
2106	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2200	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo	0.00				
2201	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00				
2202	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00				
2203	Fondos en Construcción a Largo Plazo	0.00				
2204	Fondos de Fiduciarias, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00				
2206	Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo	0.00				
2207	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00				

ESF-54 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

2104	Otros Pasivos Circulantes a Corto Plazo	0.00				
2109	Otros Pasivos Circulantes	0.00				
2205	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00				
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00				
2262	Ingresos Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00				
2266	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00				

Subtotal de la acti...

ELABORADO LIC. MARIA...

REVISADO INE. AGUSTIN...

AUTORIZADO LIC. GERARDO...



Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	22,513,379.02	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	0.00	
4151	Productos	0.00	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	22,513,379.02	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	22,513,379.02	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

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	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	978,600.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		

4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	978,600.00
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	978,600.00

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monte	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,455,964.25	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,128,351.63	98%	
5110	Servicios Personales	9,895,115.71	46%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,488,857.51	25%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	333,699.31	2%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,694,636.63	8%	
5114	Seguridad Social	1,184,328.07	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,213,594.19	6%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	1,505,624.29	7%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	186,551.18	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	83,485.27	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	433,612.08	2%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	514,529.97	2%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	275,902.66	1%	
5127	Vestuario, Blancos, Prandias de Protección y Artículos Deportivos	4,681.04	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,262.09	0%	
5130	Servicios Generales	9,727,311.63	45%	
5131	Servicios Básicos	7,885,685.01	37%	
5132	Servicios de Arrendamiento	161,038.00	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	145,388.62	1%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	37,881.06	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	725,106.93	3%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	33,081.94	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	4,420.81	0%	
5138	Servicios Oficiales	700.00	0%	
5139	Otros Servicios Generales	734,031.26	3%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%	
5242	Becas	0.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%	
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 Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	327,612.62	2%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	327,612.62	2%
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	327,369.62	2%
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	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
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.

ELABORÓ

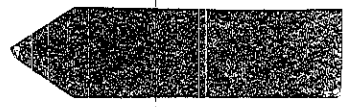
LIC. MARIA GEORGINA OSORRIO GONZÁLEZ

REVISÓ

ING. AGUSTIN ROBERTO CHAVEZ

AUTORIZÓ

L.C. GERMAN DERIVANTES VEGA



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado para el Municipio de Salvatierra, Gto.

EJERCICIO: 2021



NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

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	0.00		
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)	2,170,658.77	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	10,277,036.26	
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	

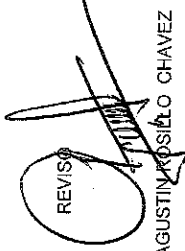
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ



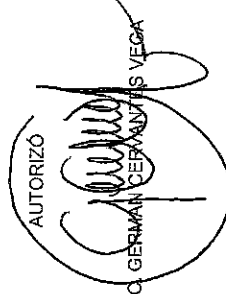
LIC. MARÍA GEORGINA OSORNIO GONZALEZ

REVISÓ



ING. AGUSTÍN OSORIO CHAVEZ

AUTORIZÓ



LIC. GERMAN CERVANTES VEGA



NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

		Saldo Inicial	
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	134,119.95	958,718.59
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	134,119.95	958,718.59

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

		Subsidio	Pagos
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	9,178,636.81	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	
1240	Bienes Muebles	5,663,075.02	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	723,863.37	
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	2,180,373.33	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,776,453.84	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	
1248	Activos Biológicos	0.00	
1250	Activos Intangibles	150,440.00	
1251	Software	150,440.00	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	
1254	Licencias	0.00	
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

		Saldo Final	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	327,612.62
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	327,612.62
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	327,368.62
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	244.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
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
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

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

ELABORÓ

LIC MARIA GEORGINA OSORIO GONZALEZ

REVISÓ

ING. AGUSTIN ROSILLO CHAVEZ

AUTORIZÓ

LIC GERMAN CERVANTES MORA

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 2021

(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	23,626,623.02
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	23,626,623.02
---------------------------------------	---------------

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

ELABORÓ

LIC MARIA GEORGINA OSORNIO GONZALEZ

REVISÓ

ING, AGUSTIN ROSILLO CHAVEZ

AUTORIZÓ

LIC. GERMAN PERVANTES VEGA

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado para el Municipio de Salvatierra, Gto.

RECONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Egresos Presupuestarios	22,593,650.76
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,465,299.13
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	16,247.41
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,205,172.41
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	243,879.31
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	327,612.62
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	327,612.62
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) **21,455,964.25**

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

ELABORÓ

LIC MARIA GEORGINA ESCORRIMO GONZALEZ

REVISÓ

ING. AGUSTIN BOSILLO CHAVEZ

AUTORIZÓ

LIC GERMAN CERVANTES VEGA



NOTAS DE MEMORIA

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

NOTAS

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuadrilla	Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Fomenteros de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Fomenteros de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Fomenteros de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Fomenteros 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 Interna	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 Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7230	Emisiones 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 Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7310	Avales Autorizados	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
7610	Bienes Públicos Contratados Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7620	Contrato de Cobro 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
7710	Bienes en Proceso de Escrituración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7720	Escrituración en Proceso de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8150	Ley de Ingresos Reaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	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 de misar

ELABORO
 LIC. MARIA GEORGINA GONZALEZ

REVISO
 ING. ADELMO HERNANDEZ

AUTORIZO
 LIC. GERMAN LEON VEGA