

## Notas

## ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	BAC
1115	Fondos con Afectación Especifica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

## ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2021	2020	2019	2018	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	26,600.00	26,600.00	26,600.00	26,600.00	26,600.00	Actualmente se espera respuesta del Ministerio Público correspondientes para verificar si es posible la recuperación, de acuerdo a la investigación de esta instancia.
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	197,582.30	0.00	0.00	0.00	0.00	Ingresos de Iva a favor del Organismo, actualmente se encuentra en proceso ante el SAT para su recuperación. Los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre del año 2021

## ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,371.20	0.00	0.00	0.00	0.00	anticipos de Sueldo de trabajadores
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-04 INVENTARIO

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

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el me
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
--------	---------------------	-------	------	----------------

## COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

## Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

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

## ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

## ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,274,577.16	0.00		0.00		
1231	Terrenos	124,577.16	0.00		0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00		0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,150,000.00	0.00		0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00		0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00		0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00		0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		0.00		
1240	Bienes Muebles	2,096,457.02	0.00		-304,056.58		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	347,783.04	0.00		0.00		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,582.00	0.00		0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00		0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,000,902.32	0.00		0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00		0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	721,189.66	0.00		0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00		0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00		0.00		

## COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

## Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

## ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada Criterios
1250	Activos Intangibles	521,551.72	0.00		0.00	
1251	Software	521,551.72	0.00		0.00	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00		0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00		0.00	
1254	Licencias	0.00	0.00		0.00	
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00		0.00	
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00		0.00	
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00		0.00	
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00		0.00	
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00	
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00	
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00		0.00	
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00		0.00	

## ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

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

## ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00

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	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	174,543.98	0.00		0.00	0.00	Estas cuentas se pagaran en el mes inmediato
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-0.10	0.00		0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	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	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	174,544.09	0.00		0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-0.01	0.00		0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00	

## COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

## Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	--	------	------	------	------	------

## 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	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		

## Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	15,194,637.37	
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	14,971,713.63	Por el servicios de Agua Potable, Alcantarillado, tratamiento de Agua
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	14,971,713.63	
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	15,205.36	
4149	Otros Derechos	15,205.36	
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	207,718.38	Recargos, Gastos de Ejecución
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	9,438.00	Por desperdicio de Agua y daños a la infraestructura hidráulica
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	

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

4169	Otros Aprovechamientos	196,273.20
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,007.18
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	0.00
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	1,541,445.62	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,541,445.62	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	1,239,201.00	SALDOS A FAVOR DEL ORGANISMO DE IVA, DEVOLUCIONES.
4213	Convenios	302,244.62	CONVENIO CEAG- ORGANISMO OPERADOR PARA DISTRIBUCION DE AGUA MEDIANTE PIPA POR SEQUIA.
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	

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

4227 Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo 0.00

**ACT-03 OTROS INGRESOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00	
4310	Ingresos Financieros		0.00	
	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás			
4311	Instrumentos Financieros		0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros		0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios		0.00	
	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta			
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas		0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	
4324	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo		0.00	
4325	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4331	Disminución del Exceso de Provisiones		0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones		0.00	
4341	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	
4390	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		0.00	
4392	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor		0.00	
4393	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables		0.00	
4394	Resultado por Posición Monetaria		0.00	
4395	Utilidades por Participación Patrimonial		0.00	
4396	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor		0.00	
4397	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	
4399			0.00	

**ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	15,900,776.37		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,503,202.63		100%
5110	Servicios Personales	7,249,969.73		47%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,202,206.96		27%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	111,746.19		1%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	918,288.13		6%
5114	Seguridad Social	0.00		0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,017,728.45		13%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0%

Sueldos necesarios para llevar a cabo las actividades de la operatividad del Organismo

Otras prestaciones y apoyos a los empleados (apoyo despensa, familiar, asistencia transporte, vivienda)

## Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

5120	Materiales y Suministros	1,772,933.43	11%	Materiales principalmente de construcción y reparación de agua potable, que coayugan a reparar líneas, fugas, quejas y reportes de tomas de agua potable.
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	181,622.54	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	18,854.64	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	696,164.98	4%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	162,572.00	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	508,691.45	3%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	128,863.83	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	76,163.99	0%	
5130	Servicios Generales	6,480,299.47	42%	
5131	Servicios Básicos	3,429,484.10	22%	Principal gasto es la Energía Eléctrica de los pozos de agua potable, para extraer y brindar el servicio de agua
5132	Servicios de Arrendamiento	260,611.00	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,328,282.92	9%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	35,739.53	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	542,128.30	3%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	8,562.93	0%	
5138	Servicios Oficiales	33,485.33	0%	
5139	Otros Servicios Generales	842,005.36	5%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	101,160.00	1%	
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	101,160.00	1%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	101,160.00	1%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	

## Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

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	296,413.74	2%
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	296,413.74	2%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	296,413.74	2%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%

UNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUA

Ejercicio: 2021

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
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

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
PROFR. JOSE JUAN MANUEL ORNELAS RIVAS

ENCARGADA DE DIRECCION DEL CMAPAS  
LIC. PALOMA LUCIA MARTINEZ RODRIGUEZ



Felipe Aguilar R

TESORERO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
ING. FELIPE AGUILAR ROMERO

Notas

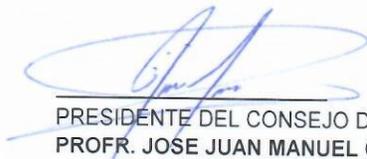
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00 P	A
3120	Donaciones de Capital		0.00 P	A
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00 P	A

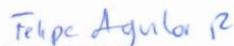
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	835,306.62	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	6,453,095.07	
3230	Revalúos	1,370,046.68	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	1,421,500.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	-51,453.32	
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	-1,381,718.26	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	-1,381,718.26	

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



PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
PROFR. JOSE JUAN MANUEL ORNELAS RIVAS



TESORERO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
ING. FELIPE AGUILAR ROMERO



ENCARGADA DE DIRECCION DEL CMAPAS  
LIC. PALOMA LUCÍA MARTINEZ RODRIGUEZ



Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	6,999.92	7,000.00
1112	Bancos/Tesorería	1,863,882.69	2,436,916.59
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	1,870,882.61	2,443,916.59

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,274,577.16	
1231	Terrenos	124,577.16	
1232	Viviendas	0.00	
1233	Edificios no Habitacionales	2,150,000.00	
1234	Infraestructura	0.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	
1240	Bienes Muebles	2,096,457.02	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	347,783.04	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,582.00	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,000,902.32	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	721,189.66	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	
1248	Activos Biológicos	0.00	
1250	Activos Intangibles	521,551.72	
1251	Software	521,551.72	
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**

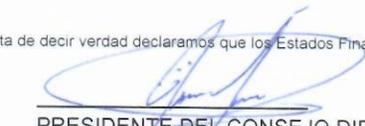
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y		
5510	Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida 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	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

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.

  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
PROFR. JOSÉ JUAN MANUEL ORNELAS RIVAS

TESORERO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
ING. FELIPE AGUILAR ROMERO

  
ENCARGADA DE DIRECCIÓN DEL CMAPAS  
LIC. PALOMA LUCÍA MARTINEZ RODRIGUEZ



COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

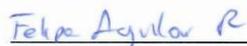
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de diciembre de 2021

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>16,736,082.99</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>16,736,082.99</b>

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



PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
PROFR. JOSÉ JUAN MANUEL ORNELAS RIVAS



TESORERO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
ING. FELIPE AGUILAR ROMERO



ENCARGADA DE DIRECCION DEL CMAPAS  
LIC. PALOMA LUCÍA MARTINEZ RODRIGUEZ



COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DESAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

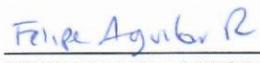
Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>17,697,160.44</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>603,625.92</b>
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	135,344.18
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	57,997.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	225,284.74
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	185,000.00
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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>17,093,534.52</b>

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

  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
PROFR. JOSE JUAN MANUEL ORNELAS RIVAS

  
TESORERO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS  
ING. FELIPE AGUILAR ROMERO

  
ENCARGADA DE DIRECCION DEL CMAPAS  
LIC. PALOMA LUCIA MARTINEZ RODRIGUEZ



## Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Cus Tasa
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>					
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Instrumentos de Crédito Prestados a					
7130	Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Préstamo de Instrumentos de Crédito a					
7140	Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Instrumentos de Crédito Recibidos en					
7150	Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Garantía de Créditos Recibidos de los					
7160	Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Autorización para la Emisión de Bonos,					
7210	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Autorización para la Emisión de Bonos,					
	Títulos y Valores de la Deuda Pública					
7220	Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública					
7230	Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Suscripción de Contratos de Préstamos y					
	Otras Obligaciones de la Deuda Pública					
7240	Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Suscripción de Contratos de Préstamos y					
	Otras Obligaciones de la Deuda Pública					
7250	Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Contratos de Préstamos y Otras					
	Obligaciones de la Deuda Pública Interna y					
7260	Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a					
7330	Cobrar	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
	Fianzas Otorgadas para Respaldar					
7350	Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Fianzas Otorgadas del Gobierno para					
7360	Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2021

## Notas de Memoria

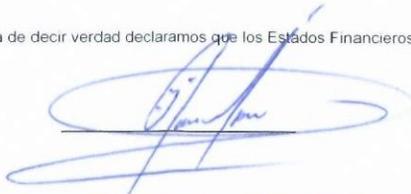
Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre de 2021

Corte: 4

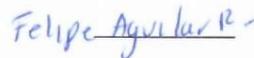
	Demandas Judicial en Proceso de				
7410	Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resolución de Demandas en Proceso				
7420	Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y				
7510	Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios				
7520	(PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>				
<b>8000</b>	<b>PRESUPUESTARIAS</b>				
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	14,519,382.49	0.00	14,519,382.49
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	16,736,082.99	14,519,382.49	-2,216,700.50
	Modificaciones a la Ley de Ingresos				
8130	Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	16,736,082.99	16,736,082.99	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	16,736,082.99	16,736,082.99
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	16,269,382.49	16,269,382.49
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	17,756,299.08	17,697,641.82	58,657.26
	Modificaciones al Presupuesto de Egresos				
8230	Aprobado	0.00	0.00	1,486,916.59	1,486,916.59
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	17,697,641.82	17,697,160.44	481.38
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	17,697,160.44	17,697,160.44	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	17,697,160.44	17,697,160.44	0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	17,697,160.44	0.00	17,697,160.44

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



PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPAS

PROFR. JOSE JUAN MANUEL ORNELAS


TESORERO DEL CONSEJO  
DIRECTIVO DEL CMAPAS

ING. FELIPE AGUILAR ROMERO



ENCARGADA DE DIRECCION DEL CMAPAS

LIC. PALOMA LUCIA MARTINEZ RODRIGUEZ

