



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
 Efectivo y Equivalentes

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.**

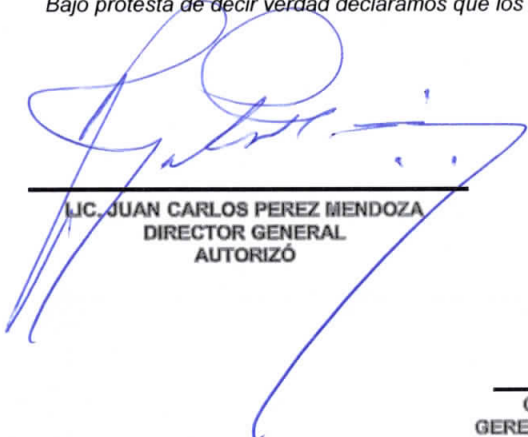
**Fondos con Afectación Específica**

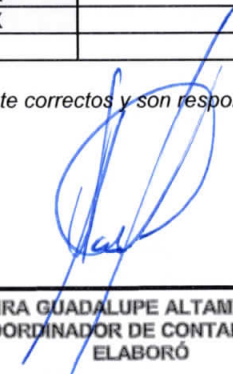
Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1115-011	BBVA BANCOMER, PRODDER 2015, CTA. 0199098631	CHEQUES	\$ 0.13
1115-026	BANCOMER FONDO DE PENSIONES	CHEQUES	\$ 32,689.45
1115-029	BANCOMER, PROSANEAR 2022, CTA. 0118706840	CHEQUES	\$ 51.15
1115-030	BANCOMER, PRODDER 2022, CTA. 0118706883	CHEQUES	\$ 135.83
1115-031	BANCOMER, PRODDER 2023, CTA. 0120335096	CHEQUES	\$ -
1115-032	BANCOMER, PROSANEAR 2023, CTA. 0120335142	CHEQUES	\$ -
		<b>Total</b>	<b>\$ 32,876.56</b>


**Inversiones financieras**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
1114-003	BANCOMER, S.A. CTA. 2021723863	BONOS	\$ 14,377,628.28	X			
1114-009	BANCOMER, S.A. CTA. 2044443942	BONOS	\$ 787,711.73	X			
1114-010	BANORTE, S.A. CTA. PENSIONES	BONOS	\$ 12,704,104.69	X			
		<b>Total</b>	<b>\$ 27,869,444.70</b>				

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

  
 L.C. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZÓ

  
 L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES  
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD  
 ELABORÓ

  
 C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.**

**Cheques Devueltos**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2023	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	2021	2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-3	Municipio de Villa de la Paz	\$ -	\$ -					\$ 660.27	\$ -
1122-3	ENESMAPO	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ -	\$ -		\$ 1,350.00
	<b>Total</b>	<b>\$ 1,350.00</b>	<b>\$ 1,350.00</b>	<b>\$ 1,350.00</b>	<b>\$ 1,350.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 660.27</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,350.00</b>


**Deudores Diversos**

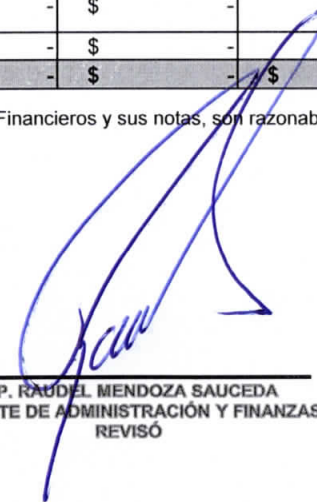
Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2023	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	2021	2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
1123-1-002	Municipio de Matehuala	\$ -	\$ -	\$ -				\$ 4,000,000.00	\$ -
	<b>Total</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 4,000,000.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

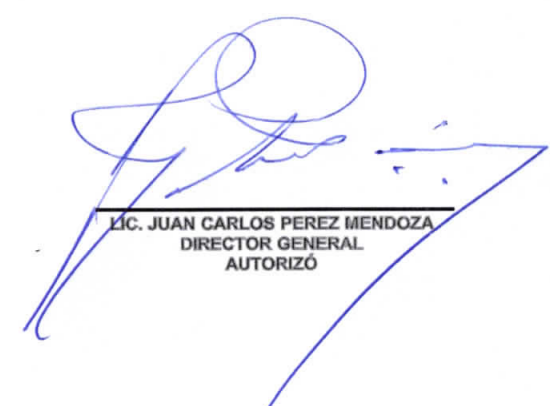
**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2023	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	2021	2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
1124-001	Usuarios por Cobrar	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	\$ 8,730,489.22		\$ -
1124-43	Derechos por la Prestación de Servicios	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	\$ 16,708,209.06		\$ -
1124-45	Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	\$ 8,485,682.59		\$ -
	<b>Total</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 33,924,380.87</b>		<b>\$ -</b>

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

  
L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES  
COORDINADOR DE CONTABILIDAD  
ELABORÓ

  
C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
REVISÓ

  
LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZÓ









**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.**

**Bienes Muebles e Inmuebles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1261-3-001	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	\$ 99,785.21	\$ 2,304,938.45	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 33,830.43	\$ 715,265.13	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	\$ 31,544.64	\$ 1,373,682.62	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-2-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 3,557.90	\$ 47,981.99	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-3-001	EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 5,675.42	\$ 61,258.97	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-4-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 183,525.45	\$ 4,498,289.06	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OPERACIÓN	\$ 122,223.52	\$ 4,588,171.55	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-003	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 10,190.74	\$ 168,943.46	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
<b>Total:</b>		<b>\$ 490,333.31</b>	<b>\$ 13,758,531.23</b>		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
<b>Activos Intangibles</b>					
1265-1	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	\$ 1,034,624.94	991,386.78	-\$ 43,238.16	POR TIEMPO
1265-3-001	AMORTIZACIÓN DE CONSECIONES	\$ 480,000.00	480,000.00	\$ -	POR TIEMPO
<b>Total:</b>		<b>\$ 1,514,624.94</b>	<b>\$ 1,471,386.78</b>	<b>-\$ 43,238.16</b>	

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

**LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA**  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZÓ

**L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES**  
COORDINADOR DE CONTABILIDAD  
ELABORÓ

**C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
REVISÓ



**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Estimaciones y Deterioros**

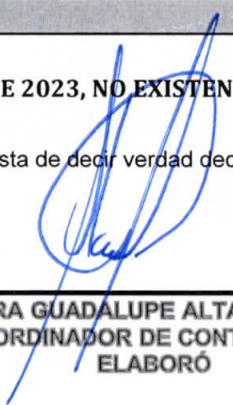
**SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.**

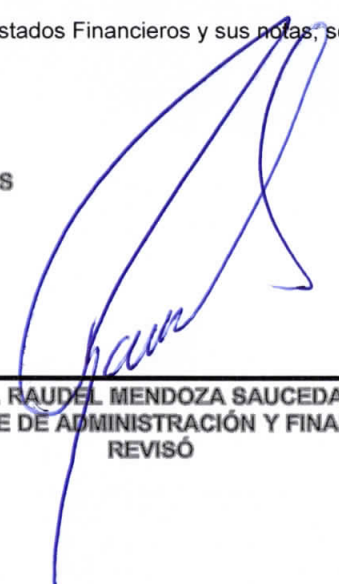
Texto y Formato Libre

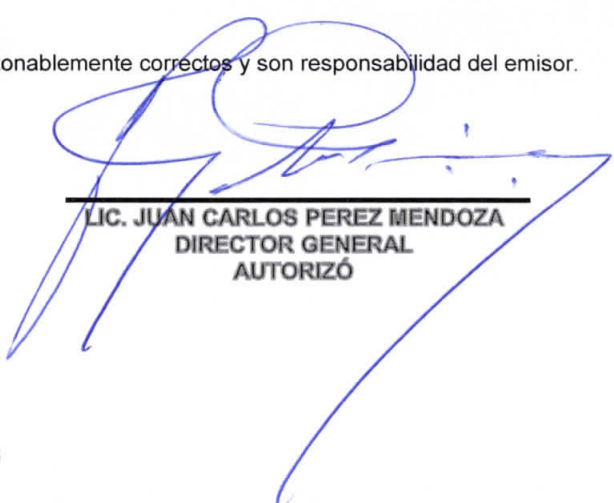
Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Monto	Observaciones
	-- NO APLICA --		
	<b>Total</b>	<b>\$ -</b>	

**\*\* AL DÍA 30 DE JUNIO DE 2023, NO EXISTEN OBLIGACIONES CONTRATADAS**

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

  
 \_\_\_\_\_  
**L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES**  
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD  
 ELABORÓ

  
 \_\_\_\_\_  
**C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 REVISÓ

  
 \_\_\_\_\_  
**LIC. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA**  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZÓ





**Notas a los Estados Financieros**

**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.**

A) Contables:

B) Presupuestales:

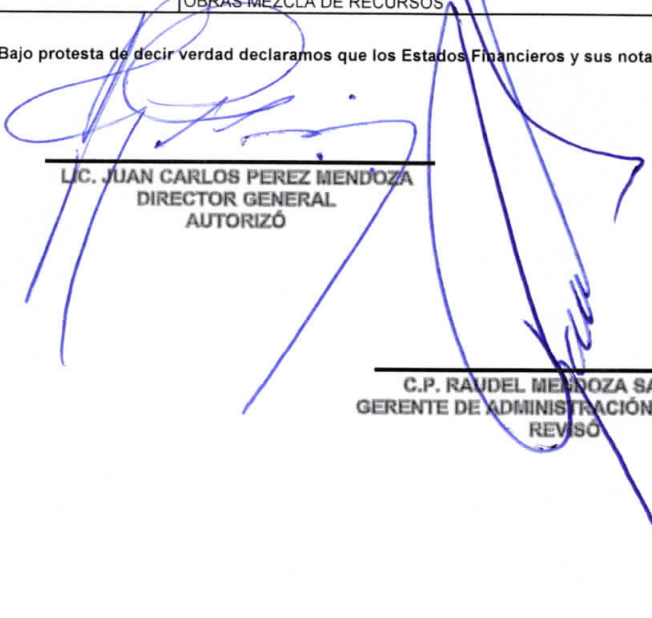
**NOTAS DE MEMORIA**

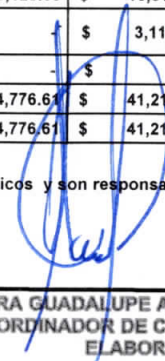
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 80,451,000.00	\$ 80,451,000.00	\$ -
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ -	\$ -	\$ -
8130	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ -	\$ -	\$ -
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 38,105,707.03	\$ 38,105,707.03	\$ -
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ -	\$ 38,105,707.03	\$ 38,105,707.03
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -	\$ 80,451,000.00	\$ 80,451,000.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 80,451,000.00	\$ 30,625,911.29	-\$ 49,825,088.71
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$ 30,625,911.29	\$ 30,517,258.55	-\$ 108,652.74
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$ 30,517,258.55	\$ 27,631,799.83	-\$ 2,885,458.72
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 27,631,799.83	\$ 27,251,623.42	-\$ 380,176.41
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 27,251,623.42		-\$ 27,251,623.42

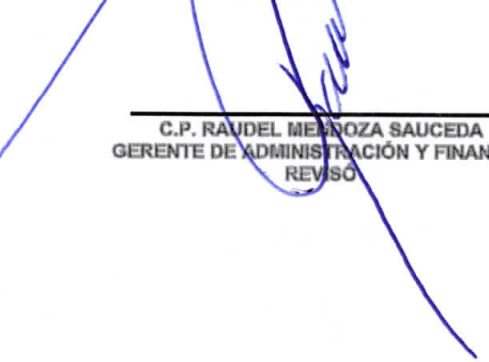
C) Cuentas de Orden Contables:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7110	USUARIOS POR COBRAR	\$ 15,998,125.09	\$ 16,511,725.77	
7250	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	\$ -	\$ 3,110,614.98	
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ -	\$ -	
7511	OBRAS CON MEZCLA DE RECURSOS	\$ 41,214,776.61	\$ 41,214,776.61	
7521	OBRAS MEZCLA DE RECURSOS	\$ 41,214,776.61	\$ 41,214,776.61	

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

  
 L.C. JUAN CARLOS PEREZ MENDOZA  
 DIRECTOR GENERAL  
 AUTORIZÓ

  
 L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES  
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD  
 ELABORÓ

  
 C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 REVISÓ