



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

Anexo C-07

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

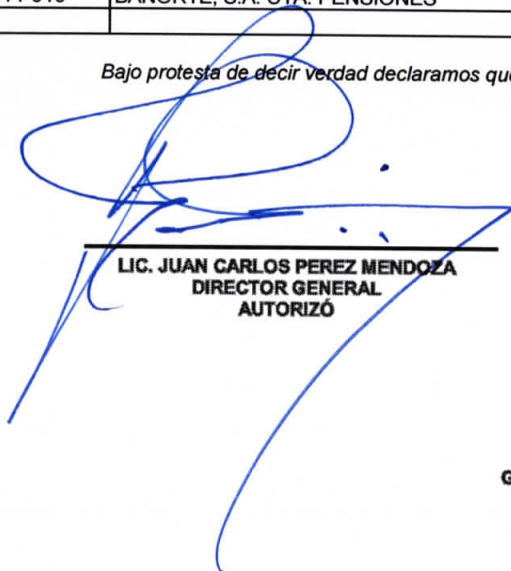
**Fondos con Afectación Específica**

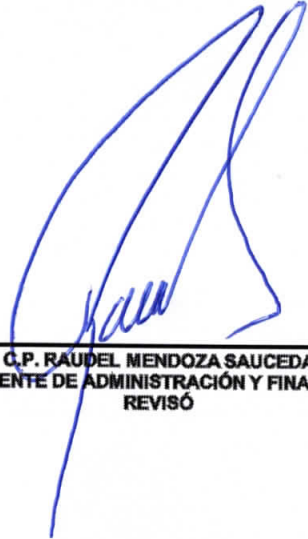
Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1115-011	BBVA BANCOMER, PRODDER 2015, CTA. 0199098631	CHEQUES	\$ 0.13
1115-026	BANCOMER FONDO DE PENSIONES	CHEQUES	\$ 32,689.45
1115-029	BANCOMER, PROSANEAR 2022, CTA. 0118706840	CHEQUES	\$ 51.15
1115-030	BANCOMER, PRODDER 2022, CTA. 0118706883	CHEQUES	\$ 127.40
		<b>Total</b>	<b>\$ 32,868.13</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	\$ 13,589,013.16	X			
1114-009	BANCOMER, S.A. CTA. 2044443942	BONOS	\$ 559,395.65	X			
1114-010	BANORTE, S.A. CTA. PENSIONES	BONOS	\$ 12,390,346.71	X			
		<b>Total</b>	<b>\$ 26,538,755.52</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

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

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



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 31 de Marzo 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>	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ 1,350.00	\$ -	\$ -	\$ 660.27	\$ 1,350.00


**Deudores Diversos**

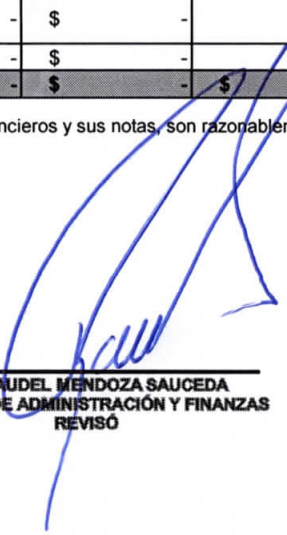
Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo 2023	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	2021	2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
1123-1-002	Municipio de Matehuala	\$ -	\$ -	\$ -				\$ 4,000,000.00	\$ -
	<b>Total</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,000,000.00	\$ -

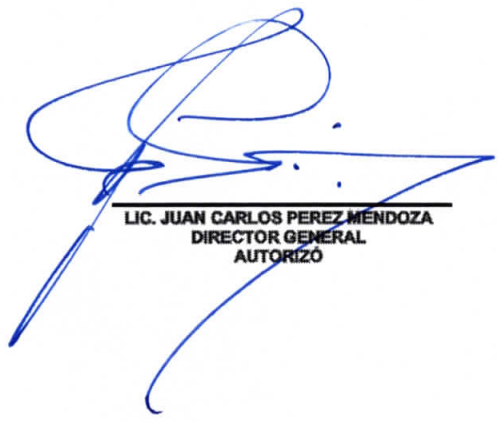
**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo 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>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 33,924,380.87	\$ -	

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 PÉREZ MENDOZA  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZÓ



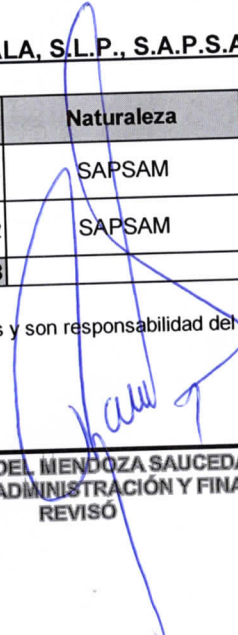
**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Pasivo  
Pasivos diferidos y otros**

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2263-001	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO	PROVISIÓN	\$ 1,290,020.16	SAPSAM	PROVISIÓN PRIMA DE ANTIGÜEDAD
2263-002	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO	PROVISIÓN	\$ 1,820,594.82	SAPSAM	PROVISIÓN PENSIONES
	<b>Total</b>		<b>\$ 3,110,614.98</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	\$ 49,892.61	\$ 2,255,045.85	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 20,582.78	\$ 702,017.48	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	\$ 15,122.41	\$ 1,357,260.39	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-2-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 1,778.95	\$ 46,203.04	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-3-001	EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 2,837.71	\$ 58,421.26	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-4-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 91,762.29	\$ 4,406,525.90	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OPERACIÓN	\$ 60,610.29	\$ 4,526,558.32	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-003	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 5,095.37	\$ 163,848.09	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
<b>Total:</b>		<b>\$ 247,682.41</b>	<b>\$ 13,515,880.33</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	\$ 991,386.78	1,013,018.98	\$ 21,632.20	POR TIEMPO
1265-3-001	AMORTIZACIÓN DE CONSECIONES	\$ 480,000.00	480,000.00	\$ -	POR TIEMPO
<b>Total:</b>		<b>\$ 1,471,386.78</b>	<b>\$ 1,493,018.98</b>	<b>\$ 21,632.20</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 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	\$ 18,398,577.28	\$ 18,398,577.28	\$ -
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ -	\$ 18,398,577.28	\$ 18,398,577.28
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 85,512,653.86	\$ 85,512,653.86	\$ -
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 85,512,653.86	\$ 15,188,076.84	\$ 70,324,577.02
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ -	\$ -	\$ -
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$ -	\$ 112,631.27	\$ 112,631.27
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$ -	\$ 2,598,791.36	\$ 2,598,791.36
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ -	\$ 381,348.09	\$ 381,348.09
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ -	\$ 12,095,306.12	\$ 12,095,306.12

C) Cuentas de Orden Contables:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7110	USUARIOS POR COBRAR	\$ 15,998,125.09	\$ 15,998,125.09	
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.

**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