



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Santiago Maravatío, Guanajuato.
Balanza de comprobación
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021



Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo In	Cargo	Abono	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
1	ACTIVO	1,503,291.65	4,833,424.15	4,656,728.03	1,679,987.77	
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,230,271.32	4,754,622.77	4,651,568.38	1,333,325.71	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	116,684.63	2,380,991.39	2,491,445.68	6,230.34	
1.1.1.3	Bancos/Dependencias y Otros	116,684.63	2,380,991.39	2,491,445.68	6,230.34	
1.1.1.3.0.0.0.0.1.0	Banorte cta. 0749	116,684.63	2,380,991.39	2,491,445.68	6,230.34	
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o	1,113,586.69	2,373,631.38	2,160,122.70	1,327,095.37	
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Pl	1,352,459.91	151,677.14	18,488.87	1,485,648.18	
1.1.2.2.0.0.0.0.1.0	IVA Acreditable	1,013,669.58	138,022.28	3,019.57	1,148,672.29	
1.1.2.2.0.0.0.0.2.0	IVA A FAVOR	339,267.78	0.00	0.00	339,267.78	
1.1.2.2.0.0.0.0.3.0	SUBSIDIO AL EMPLEO	-477.45	13,654.86	15,469.30		2,291.89
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar	28,178.76	95,022.91	15,502.50	107,699.17	
1.1.2.3.0.0.0.0.1.0	Funcionarios y empleados	28,178.76	95,022.91	15,502.50	107,699.17	
1.1.2.5	Deudores por Anticipos de la T	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	
1.1.2.5.0.0.0.0.1.0	Fondo Fijo	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efec	-267,051.98	2,120,931.33	2,120,131.33		266,251.98
1.1.2.9.0.0.0.0.1.0	Otros deudores	-267,051.98	2,120,931.33	2,120,131.33		266,251.98
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	273,020.33	78,801.38	5,159.65	346,662.06	
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestruct	260,417.98	0.00	0.00	260,417.98	
1.2.3.4	Infraestructura	260,417.98	0.00	0.00	260,417.98	
1.2.3.4.0.5.8.9.1.0	Infraestructura	260,417.98	0.00	0.00	260,417.98	
1.2.4	Bienes Muebles	29,288.22	78,801.38	0.00	108,089.60	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Adminis	28,167.53	78,801.38	0.00	106,968.91	
1.2.4.1.1.5.1.1.1.0	Muebles de oficina y estantería	5,811.62	2,241.38	0.00	8,053.00	
1.2.4.1.3.5.1.5.1.0	Computadoras y equipo perifé	16,688.66	0.00	0.00	16,688.66	
1.2.4.1.3.5.1.5.2.0	Medios magnéticos y ópticos	4,827.59	0.00	0.00	4,827.59	
1.2.4.1.9.5.1.9.1.0	Otros mobiliarios y equipos de	839.66	76,560.00	0.00	77,399.66	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacion	1,120.69	0.00	0.00	1,120.69	
1.2.4.2.1.5.2.1.1.0	Equipo de audio y de video	1,120.69	0.00	0.00	1,120.69	
1.2.5	Activos Intangibles	26,050.00	0.00	0.00	26,050.00	
1.2.5.4	Licencias	26,050.00	0.00	0.00	26,050.00	
1.2.5.4.1.5.9.7.1.0	Licencias informáticas e intele	26,050.00	0.00	0.00	26,050.00	
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amc	-42,735.87	0.00	5,159.65		47,895.52
1.2.6.3	Depreciación Acumulada de B	-23,856.60	0.00	2,554.65		26,411.25
1.2.6.3.0.5.1.1.1.0	Muebles de oficina y estantería	-3,487.00	0.00	599.85		4,086.85
1.2.6.3.0.5.1.5.1.0	Computadoras y equipo perifé	-16,688.66	0.00	0.00		16,688.66
1.2.6.3.0.5.1.5.2.0	Medios magnéticos y ópticos	-2,896.56	0.00	482.76		3,379.32
1.2.6.3.0.5.1.9.1.0	Otros mobiliarios y equipos de	-111.96	0.00	1,359.97		1,471.93
1.2.6.3.0.5.2.1.1.0	Equipo de audio y de video	-672.42	0.00	112.07		784.49
1.2.6.5	Amortización Acumulada de A	-18,879.27	0.00	2,605.00		21,484.27
1.2.6.5.0.5.9.7.1.0	Amort Acum Licencias informa	-18,879.27	0.00	2,605.00		21,484.27
2	PASIVO	-17,727.46	2,489,151.11	2,487,958.65		16,535.00
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-17,727.46	2,489,151.11	2,487,958.65		16,535.00
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Pla	-17,727.46	2,489,151.11	2,487,958.65		16,535.00
2.1.1.1	Servicios Personales por Paga	0.00	193,557.33	193,557.33	0.00	
2.1.1.1.0.0.0.0.1.0	SERV PERSONALES POR PA	0.00	193,557.33	193,557.33	0.00	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto	-4,142.87	1,153,797.84	1,153,797.84		4,142.87
2.1.1.2.0.0.0.0.1.0	Proveedores por pagar CP	-4,142.87	1,153,797.84	1,153,797.84		4,142.87
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones	6,390.34	70,921.84	69,729.38	7,582.80	
2.1.1.7.0.0.0.0.1.0	Retención de ISR de sueldos	13,159.28	55,928.04	53,835.12	15,252.20	
2.1.1.7.0.0.0.0.2.0	Retención de ISR por Asimilad	-1,805.06	14,993.80	15,894.26		2,705.52
2.1.1.7.0.0.0.0.3.0	Iva por pagar	-4,963.88	0.00	0.00		4,963.88
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Co	-19,974.93	1,070,874.10	1,070,874.10		19,974.93
2.1.1.9.0.0.0.0.1.0	Otras ctas por pagar CP	-19,974.93	1,070,874.10	1,070,874.10		19,974.93
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIM	-1,485,564.19	2,196,854.91	2,196,854.91		1,485,564.19
3.1	HACIENDA PUBLICA/PATRIM	-95,748.72	0.00	0.00		95,748.72
3.1.1	Aportaciones	-95,748.72	0.00	0.00		95,748.72
3.1.1.0	Aportaciones	-95,748.72	0.00	0.00		95,748.72
3.1.1.0.0.0.0.0.1.0	PATRIMONIO	-95,746.72	0.00	0.00		95,746.72
3.1.1.0.0.0.0.0.2.0	PATRIM. PERMANENTE	-2.00	0.00	0.00		2.00
3.2	HACIENDA PUBLICA /PATRIM	-1,389,815.47	2,196,854.91	2,196,854.91		1,389,815.47
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahor	-244,094.99	1,220,474.95	976,379.96	0.00	0.00
3.2.1.0	Resultados del Ejercicio (Ahor	-244,094.99	1,220,474.95	976,379.96	0.00	0.00
3.2.1.0.0.0.0.0.1.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	-244,094.99	1,220,474.95	976,379.96	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anter	-1,145,720.48	976,379.96	1,220,474.95		1,389,815.47
3.2.2.0	Resultados de Ejercicios Anter	-1,145,720.48	976,379.96	1,220,474.95		1,389,815.47
3.2.2.0.0.0.0.0.1.0	Resultado del Ejercicio 2008	-95,431.03	0.00	0.00		95,431.03
3.2.2.0.0.0.0.0.2.0	Resultado del Ejercicio 2009	-66,710.75	0.00	0.00		66,710.75
3.2.2.0.0.0.0.0.3.0	Resultado del Ejercicio 2010	-168,604.62	0.00	0.00		168,604.62
3.2.2.0.0.0.0.0.4.0	Resultado del Ejercicio 2011	187,097.20	0.00	0.00		-187,097.20
3.2.2.0.0.0.0.0.5.0	Resultado del Ejercicio 2012	-237,108.47	0.00	0.00		237,108.47
3.2.2.0.0.0.0.1.3.0	Resultado del Ejercicio 2013	-151,292.64	0.00	0.00		151,292.64
3.2.2.0.0.0.0.1.4.0	Resultado del Ejercicio 2014	-167,617.48	0.00	0.00		167,617.48
3.2.2.0.0.0.0.1.5.0	Resultado del Ejercicio 2015	-139,913.50	0.00	0.00		139,913.50
3.2.2.0.0.0.0.1.6.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	-65,257.73	0.00	0.00		65,257.73
3.2.2.0.0.0.0.1.7.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	85,112.55	0.00	0.00		-85,112.55
3.2.2.0.0.0.0.1.8.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	-132,080.22	0.00	0.00		132,080.22

Dolores Lanza M.

3

3.2.2.0.0.0.1.9.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	-193,913.79	0.00	0.00	193,913.79
3.2.2.0.0.0.2.0.0	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	976,379.96	1,220,474.95	244,094.99
4	INGRESOS Y OTROS BENEF	0.00	870,099.13	2,986,783.21	2,116,684.08
4.1	INGRESOS DE GESTION	0.00	676,746.51	2,500,623.10	1,823,876.59
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes	0.00	676,746.51	2,500,623.10	1,823,876.59
4.1.7.3	Ingresos por Venta de Bienes	0.00	676,746.51	2,500,623.10	1,823,876.59
4.1.7.3.0.7.0.0.2.0	Accesorios servicio de agua po	0.00	296,453.20	225,174.46	-71,278.74
4.1.7.3.0.7.0.0.4.0	Servicio de agua potable y alc	0.00	378,108.62	2,203,448.43	1,825,339.81
4.1.7.3.0.7.0.0.8.0	Servicios administrativos para	0.00	1,278.60	44,283.09	43,004.49
4.1.7.3.0.7.0.0.9.0	Servicios operativos para usua	0.00	906.09	27,717.12	26,811.03
4.2	PARTICIPACIONES, APORTA	0.00	193,352.62	486,160.11	292,807.49
4.2.2	Transferencias, Asignaciones,	0.00	193,352.62	486,160.11	292,807.49
4.2.2.1	Transferencias y Asignaciones	0.00	193,352.62	486,160.11	292,807.49
4.2.2.1.0.1.0.0.4.0	Subsidio Municipal	0.00	193,352.62	486,160.11	292,807.49
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDA	0.00	2,080,874.55	142,079.05	1,938,795.50
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIEN	0.00	2,030,514.90	141,879.05	1,888,635.85
5.1.1	Servicios Personales	0.00	1,009,618.45	87,566.33	922,052.12
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal d	0.00	709,241.29	82,078.65	627,162.64
5.1.1.1.0.1.1.3.1.0	Sueldos Base	0.00	709,241.29	82,078.65	627,162.64
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal d	0.00	133,986.75	5,487.68	128,499.07
5.1.1.2.0.1.2.1.2.0	Honorarios asimilados	0.00	122,386.33	5,487.68	116,898.65
5.1.1.2.0.1.2.2.1.0	Remuneraciones para eventua	0.00	11,600.42	0.00	11,600.42
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y	0.00	24,276.51	0.00	24,276.51
5.1.1.3.0.1.3.2.1.0	Prima Vacacional	0.00	6,659.36	0.00	6,659.36
5.1.1.3.0.1.3.2.3.0	Gratificación de fin de año	0.00	17,617.15	0.00	17,617.15
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y	0.00	142,113.90	0.00	142,113.90
5.1.1.5.0.1.5.2.2.0	Liquid por indem y sueldos y s	0.00	142,113.90	0.00	142,113.90
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	261,776.27	13,258.76	248,517.51
5.1.2.1	Materiales de Administracion,	0.00	20,047.58	0.00	20,047.58
5.1.2.1.0.2.1.1.1.0	Materiales y útiles de oficina	0.00	8,654.50	0.00	8,654.50
5.1.2.1.0.2.1.2.1.0	Materiales y útiles de impresi	0.00	11,393.08	0.00	11,393.08
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales d	0.00	60,973.28	0.00	60,973.28
5.1.2.3.0.2.3.5.1.0	Productos químicos farmacéut	0.00	60,973.28	0.00	60,973.28
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmace	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
5.1.2.5.0.2.5.5.1.0	Mat accesorios y suministros c	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y A	0.00	67,050.06	13,258.76	53,791.30
5.1.2.6.0.2.6.1.2.0	Combust Lub y aditivos vehicul	0.00	67,050.06	13,258.76	53,791.30
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y A	0.00	98,705.35	0.00	98,705.35
5.1.2.9.0.2.9.6.1.0	Ref y Acces menores de Eq de	0.00	13,705.35	0.00	13,705.35
5.1.2.9.0.2.9.8.1.0	Ref y Acces menores de maq	0.00	85,000.00	0.00	85,000.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	759,120.18	41,053.96	718,066.22
5.1.3.1	Servicios Basicos	0.00	505,823.29	0.00	505,823.29
5.1.3.1.0.3.1.1.1.0	Servicio de energía eléctrica	0.00	505,823.29	0.00	505,823.29
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
5.1.3.2.0.3.2.6.1.0	Arrendamiento de maquinaria	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Cient	0.00	62,088.20	5,792.00	56,296.20
5.1.3.3.0.3.3.1.4.0	Otros servicios relacionados	0.00	21,663.20	5,792.00	15,871.20
5.1.3.3.0.3.3.3.1.0	Servicios de consultoría admin	0.00	40,425.00	0.00	40,425.00
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancari	0.00	3,526.96	410.96	3,116.00
5.1.3.4.0.3.4.1.1.0	Servicios financieros y bancari	0.00	3,526.96	410.96	3,116.00
5.1.3.5	Servicios de Instalacion, Repa	0.00	4,271.00	0.00	4,271.00
5.1.3.5.0.3.5.1.1.0	Conservación y mantenimiento	0.00	1,286.00	0.00	1,286.00
5.1.3.5.0.3.5.7.1.0	Instal Rep y manto de maq otr	0.00	2,985.00	0.00	2,985.00
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viatic	0.00	1,378.93	0.00	1,378.93
5.1.3.7.0.3.7.5.1.0	Viáticos nac p Serv pub Deser	0.00	1,378.93	0.00	1,378.93
5.1.3.8	Servicios Oficiales	0.00	10,367.00	0.00	10,367.00
5.1.3.8.0.3.8.2.1.0	Gastos de orden social y cultu	0.00	10,367.00	0.00	10,367.00
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	0.00	166,664.80	34,851.00	131,813.80
5.1.3.9.0.3.9.2.1.0	Otros impuestos y derechos	0.00	147,177.00	28,100.00	119,077.00
5.1.3.9.0.3.9.8.1.0	Impuesto sobre nóminas	0.00	19,487.80	6,751.00	12,736.80
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNA	0.00	45,200.00	200.00	45,000.00
5.2.4	Ayudas Sociales	0.00	45,200.00	200.00	45,000.00
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	0.00	45,200.00	200.00	45,000.00
5.2.4.1.0.4.4.1.1.0	Ayudas Sociales a Personas	0.00	45,200.00	200.00	45,000.00
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDA	0.00	5,159.65	0.00	5,159.65
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones	0.00	5,159.65	0.00	5,159.65
5.5.1.5	Depreciacion de Bienes Muebl	0.00	2,554.65	0.00	2,554.65
5.5.1.5.0.5.1.1.1.0	Muebles de oficina y estantería	0.00	599.85	0.00	599.85
5.5.1.5.0.5.1.5.2.0	Medios magnéticos y ópticos	0.00	482.76	0.00	482.76
5.5.1.5.0.5.1.9.1.0	Otros mobiliarios y equipos de	0.00	1,359.97	0.00	1,359.97
5.5.1.5.0.5.2.1.1.0	Equipo de audio y de video	0.00	112.07	0.00	112.07
5.5.1.7	Amortizacion de Activos Intang	0.00	2,605.00	0.00	2,605.00
5.5.1.7.0.5.9.7.1.0	Amort Licencias informaticas e	0.00	2,605.00	0.00	2,605.00

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



C. Lorenzo López Pérez
Director



C.P. Zulema García Serrato
Contador General