



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Santiago Maravatío, Guanajuato.



Balanza de Comprobación

Al 30 de junio de 2023

Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldoln	Cargo	Abono	SaldoFin
1	ACTIVO	0.00	3,702,419.84	1,004,279.36	2,698,140.48
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	0.00	3,180,776.94	938,762.34	2,242,014.60
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	836,023.65	162,233.11	673,790.54
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	0.00	836,023.65	162,233.11	673,790.54
1.1.1.2.0.9.0.0.1.0	BANORTE 0634630749 CUENTA PUBLICA SMAPASM	0.00	836,023.65	162,233.11	673,790.54
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO&	0.00	2,344,753.29	776,529.23	1,568,224.06
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	1,766,186.99	39,210.12	1,726,976.87
1.1.2.2.0.0.0.0.1	IVA ACREDITABLE	0.00	1,390,753.12	1,470.00	1,389,283.12
1.1.2.2.0.0.0.0.2	IVA A FAVOR	0.00	339,267.78	0.00	339,267.78
1.1.2.2.0.0.0.0.3	SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00	827.00	2,401.03	-1,574.03
1.1.2.2.9.0.9.9.9	CUENTAS POR COBRAR	0.00	35,339.09	35,339.09	0.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZ	0.00	120,703.20	13,004.03	107,699.17
1.1.2.3.0.0.0.0.1	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.00	120,131.11	12,431.94	107,699.17
1.1.2.3.0.0.0.0.1.2	EXCEDENTE NOMINA	0.00	572.09	572.09	0.00
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CO	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00
1.1.2.5.0.0.0.0.1	FONDO FIJO	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVAL	0.00	451,863.10	718,315.08	-266,451.98
1.1.2.9.0.0.0.0.1	OTROS DEUDORES	0.00	451,863.10	718,315.08	-266,451.98
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	521,642.90	65,517.02	456,125.88
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	0.00	260,417.98	0.00	260,417.98
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	260,417.98	0.00	260,417.98
1.2.3.9.5.8.9.0.0.0	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	260,417.98	0.00	260,417.98
1.2.4	BIENES MUEBLES	0.00	235,174.92	0.00	235,174.92
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	209,404.23	0.00	209,404.23
1.2.4.1.1.5.1.1.0.0	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.00	25,294.36	0.00	25,294.36
1.2.4.1.3.5.1.5.0.0	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA IN	0.00	56,710.21	0.00	56,710.21
1.2.4.1.9.5.1.9.0.0	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACI	0.00	127,399.66	0.00	127,399.66
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIV	0.00	1,120.69	0.00	1,120.69
1.2.4.2.1.5.2.1.0.0	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	0.00	1,120.69	0.00	1,120.69
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	24,650.00	0.00	24,650.00
1.2.4.6.2.5.6.2.0.0	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	0.00	24,650.00	0.00	24,650.00
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	26,050.00	0.00	26,050.00
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	26,050.00	0.00	26,050.00
1.2.5.4.1.5.9.7.0.0	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	0.00	26,050.00	0.00	26,050.00
1.2.6	DEPRECIACION, DETERIORO Y AM	0.00	0.00	65,517.02	-65,517.02
1.2.6.3	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	41,427.75	-41,427.75
1.2.6.3.5.1.1.0.0.0	DEP ACUM MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.00	0.00	4,892.13	-4,892.13
1.2.6.3.5.1.5.0.0.0	DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECN DE LA	0.00	0.00	21,843.84	-21,843.84
1.2.6.3.5.1.9.0.0.0	DEP ACUM OTROS MOBIL Y EQUIPOS DE ADMINIS	0.00	0.00	13,795.22	-13,795.22
1.2.6.3.5.2.1.0.0.0	DEP ACUM EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	0.00	0.00	896.56	-896.56
1.2.6.5	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIB	0.00	0.00	24,089.27	-24,089.27
1.2.6.5.5.9.7.0.0.0	AMO ACUM LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTU	0.00	0.00	24,089.27	-24,089.27
2	PASIVO	0.00	237,466.28	275,853.89	-38,387.61
2.1	PASIVO CIRCULANTE	0.00	237,466.28	275,853.89	-38,387.61
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO	0.00	237,466.28	275,853.89	-38,387.61
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZ	0.00	58,351.72	58,351.72	0.00
2.1.1.1.0.0.0.0.1	SERV PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	58,351.72	58,351.72	0.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	112,298.89	116,441.76	-4,142.87
2.1.1.2.0.0.0.0.1	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	0.00	112,298.89	116,441.76	-4,142.87
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C	0.00	18,387.73	32,657.54	-14,269.81
2.1.1.7.0.0.0.0.1	RETENCION DE ISR DE SUELDOS	0.00	18,194.73	2,047.54	16,147.19
2.1.1.7.0.0.0.0.2	RETENCION DE ISR POR ASIMILADOS	0.00	193.00	1,547.38	-1,354.38
2.1.1.7.0.0.0.0.3	IVA POR PAGAR	0.00	0.00	29,042.74	-29,042.74
2.1.1.7.0.0.0.0.6	RETENCION ISR RESICON	0.00	0.00	1.03	-1.03
2.1.1.7.0.0.0.0.7	RETENCION CEDULAR RESICON	0.00	0.00	18.85	-18.85
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	48,427.94	68,402.87	-19,974.93
2.1.1.9.0.0.0.0.1	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	0.00	48,427.94	68,402.87	-19,974.93
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	5,036,732.98	6,909,945.79	-1,873,212.81
3.1	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	4,764,523.23	4,860,271.95	-95,748.72
3.1.1	APORTACIONES	0.00	4,764,523.23	4,860,271.95	-95,748.72
3.1.1.0	APORTACIONES	0.00	4,764,523.23	4,860,271.95	-95,748.72
3.1.1.0.0.0.0.0.1	APORTACIONES	0.00	4,764,523.23	4,860,269.95	-95,746.72
3.1.1.0.0.0.0.0.2	PATRIM. PERMANENTE	0.00	0.00	2.00	-2.00
3.2	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	272,209.75	2,049,673.84	-1,777,464.09
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	0.00	272,209.75	2,049,673.84	-1,777,464.09
3.2.2.0	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT	0.00	272,209.75	2,049,673.84	-1,777,464.09
3.2.2.0.0.0.0.0.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	0.00	0.00	95,431.03	-95,431.03
3.2.2.0.0.0.0.0.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	0.00	0.00	66,710.75	-66,710.75
3.2.2.0.0.0.0.0.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	0.00	0.00	168,604.62	-168,604.62
3.2.2.0.0.0.0.0.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	0.00	187,097.20	0.00	187,097.20
3.2.2.0.0.0.0.0.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	0.00	0.00	237,108.47	-237,108.47
3.2.2.0.0.0.0.1.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	0.00	0.00	151,292.64	-151,292.64
3.2.2.0.0.0.0.1.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	0.00	0.00	167,617.48	-167,617.48

3.2.2.0.0.0.0.1.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	0.00	0.00	139,913.50	-139,913.50
3.2.2.0.0.0.0.1.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	0.00	0.00	65,257.73	-65,257.73
3.2.2.0.0.0.0.1.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	0.00	85,112.55	0.00	85,112.55
3.2.2.0.0.0.0.1.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	0.00	0.00	132,080.22	-132,080.22
3.2.2.0.0.0.0.1.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	0.00	0.00	193,913.79	-193,913.79
3.2.2.0.0.0.0.2.0	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	0.00	0.00	244,094.99	-244,094.99
3.2.2.0.0.0.0.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	0.00	0.00	177,888.58	-177,888.58
3.2.2.0.0.0.0.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	0.00	0.00	209,760.04	-209,760.04
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	4.27	1,776,854.69	-1,776,850.42
4.1	INGRESOS DE GESTION	0.00	4.27	1,776,854.69	-1,776,850.42
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION D	0.00	4.27	1,776,854.69	-1,776,850.42
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION D	0.00	4.27	1,776,854.69	-1,776,850.42
4.1.7.3.2.1.0.0.0.1	SERVICIO MEDIDO DE AGUA POTABLE	0.00	4.27	1,540,774.27	-1,540,770.00
4.1.7.3.2.2.0.0.0.1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	0.00	150,482.56	-150,482.56
4.1.7.3.3.0.0.0.0.1	MAT E INSTA DEL RAMAL PARA TOMAS DE AGUA	0.00	0.00	16,278.54	-16,278.54
4.1.7.3.3.1.0.0.0.4	CAMBIOS/ACTUALIZACION DE TITULAR	0.00	0.00	548.91	-548.91
4.1.7.3.3.1.0.0.0.5	SUSPENSION VOLUNTARIA DE LA TOMA (TEMP)	0.00	0.00	782.58	-782.58
4.1.7.3.3.1.0.0.0.6	REACTIVACION DEL SERVICIO/DE LA CUENTA	0.00	0.00	2,830.26	-2,830.26
4.1.7.3.3.1.0.0.1.0	CONTRATOS DE AGUA POTABLE	0.00	0.00	1,816.30	-1,816.30
4.1.7.3.3.1.0.0.1.1	CONTRATOS DE DESCARGA DE AGUA RESIDUAL	0.00	0.00	908.15	-908.15
4.1.7.3.3.5.0.0.0.1	RECARGOS	0.00	0.00	62,433.12	-62,433.12
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	999,497.86	9,187.50	990,310.36
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	999,497.86	9,187.50	990,310.36
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	360,863.63	0.00	360,863.63
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PE	0.00	324,659.17	0.00	324,659.17
5.1.1.1.1.1.3.0.0.0	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0.00	237,949.57	0.00	237,949.57
5.1.1.1.1.1.3.1.0.0	SUELDOS DE CONFIANZA	0.00	86,709.60	0.00	86,709.60
5.1.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TR	0.00	36,204.46	0.00	36,204.46
5.1.1.2.1.2.1.0.0.0	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0.00	33,588.00	0.00	33,588.00
5.1.1.2.1.2.2.0.0.0	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	0.00	2,616.46	0.00	2,616.46
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	119,029.08	9,187.50	109,841.58
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOC	0.00	14,775.95	0.00	14,775.95
5.1.2.1.2.1.1.0.0.0	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFIC	0.00	5,544.98	0.00	5,544.98
5.1.2.1.2.1.4.0.0.0	MAT. UTILES Y EQ MENORES DE TECN DE LA INF Y C	0.00	9,108.97	0.00	9,108.97
5.1.2.1.2.1.6.0.0.0	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.00	122.00	0.00	122.00
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	3,570.00	0.00	3,570.00
5.1.2.2.2.2.1.0.0.0	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	0.00	3,570.00	0.00	3,570.00
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE	0.00	7,033.24	0.00	7,033.24
5.1.2.4.2.4.2.0.0.0	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0.00	3,522.99	0.00	3,522.99
5.1.2.4.2.4.7.0.0.0	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	0.00	3,510.25	0.00	3,510.25
5.1.2.5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LAB	0.00	56,285.00	9,187.50	47,077.50
5.1.2.5.2.5.6.0.0.0	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVAD	0.00	1,140.00	0.00	1,140.00
5.1.2.5.2.5.9.0.0.0	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	0.00	55,125.00	9,187.50	45,937.50
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	35,662.89	0.00	35,662.89
5.1.2.6.2.6.1.0.0.0	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	35,662.89	0.00	35,662.89
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y	0.00	1,722.00	0.00	1,722.00
5.1.2.7.2.7.1.0.0.0	VESTUARIO Y UNIFORMES	0.00	1,722.00	0.00	1,722.00
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	0.00	519,605.15	0.00	519,605.15
5.1.3.1	SERVICIOS BASICOS	0.00	319,898.98	0.00	319,898.98
5.1.3.1.3.1.1.0.0.0	ENERGIA ELECTRICA	0.00	319,898.98	0.00	319,898.98
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	74,000.00	0.00	74,000.00
5.1.3.2.3.2.6.0.0.0	ARREND DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERR	0.00	74,000.00	0.00	74,000.00
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNIC	0.00	34,849.14	0.00	34,849.14
5.1.3.3.3.3.0.0.0	SERV DE CONSUL ADMIN PROC TEC Y EN TECNO DE	0.00	34,849.14	0.00	34,849.14
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIA	0.00	217.00	0.00	217.00
5.1.3.4.3.4.1.0.0.0	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	0.00	217.00	0.00	217.00
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTEN	0.00	14,454.31	0.00	14,454.31
5.1.3.5.3.5.3.0.0.0	INST REPAR Y MANT DE MOB Y EQ DE COM Y TEC DE	0.00	4,989.66	0.00	4,989.66
5.1.3.5.3.5.5.0.0.0	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TR	0.00	5,464.65	0.00	5,464.65
5.1.3.5.3.5.7.0.0.0	INST, REPAR Y MANT DE MAQ, OTROS EQS Y HERRA	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	161.72	0.00	161.72
5.1.3.7.3.7.5.0.0.0	VIATICOS EN EL PAIS	0.00	161.72	0.00	161.72
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	76,024.00	0.00	76,024.00
5.1.3.9.3.9.2.0.0.0	IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	63,842.00	0.00	63,842.00
5.1.3.9.3.9.8.0.0.0	IMP SOBRE NOMI Y OTRS QUE SE DERIV D UNA REL	0.00	12,182.00	0.00	12,182.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	13,122,166.45	13,122,166.45	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	4,746,911.33	4,746,911.33	0.00
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	2,986,000.00	0.00	2,986,000.00
8.1.1.0	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	2,986,000.00	0.00	2,986,000.00
8.1.1.0.0.0.0.0.0.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	2,986,000.00	0.00	2,986,000.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,776,850.42	2,986,000.00	-1,209,149.58
8.1.2.0	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,776,850.42	2,986,000.00	-1,209,149.58
8.1.2.0.0.0.0.0.0.1	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,776,850.42	2,986,000.00	-1,209,149.58
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	-15,939.09	1,760,911.33	-1,776,850.42
8.1.5.0	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	-15,939.09	1,760,911.33	-1,776,850.42
8.1.5.0.0.0.0.0.0.1	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	-15,939.09	1,760,911.33	-1,776,850.42
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	8,375,255.12	8,375,255.12	0.00
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	2,986,000.00	-2,986,000.00
8.2.1.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	2,986,000.00	-2,986,000.00
8.2.1.0.0.0.0.0.0.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	2,986,000.00	-2,986,000.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	3,066,000.00	1,492,687.87	1,573,312.13
8.2.2.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	3,066,000.00	1,492,687.87	1,573,312.13

3

4


8.2.2.0.0.0.0.0.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	3,066,000.00	1,492,687.87	1,573,312.13
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS A	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00
8.2.3.0	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS A	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00
8.2.3.0.0.0.0.0.3	MOD PTTO EGRESO APROBADO TRASPASOS	0.00	80,000.00	80,000.00	0.00
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	1,412,687.87	1,053,753.44	358,934.43
8.2.4.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	1,412,687.87	1,053,753.44	358,934.43
8.2.4.0.0.0.0.0.1	PTTO EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	1,412,687.87	1,053,753.44	358,934.43
8.2.5	PTTO EGRESOS DEVENGADO	0.00	1,959,104.32	1,959,104.32	0.00
8.2.5.0	PTTO EGRESOS DEVENGADO	0.00	1,959,104.32	1,959,104.32	0.00
8.2.5.0.0.0.0.0.0	PTTO EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	905,350.88	-905,350.88
8.2.5.0.0.0.0.0.1	PTTO EGRESOS DEVENGADO	0.00	1,959,104.32	1,053,753.44	905,350.88
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	952,112.05	905,350.88	46,761.17
8.2.6.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	952,112.05	905,350.88	46,761.17
8.2.6.0.0.0.0.0.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	952,112.05	905,350.88	46,761.17
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	905,350.88	-101,641.39	1,006,992.27
8.2.7.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	905,350.88	-101,641.39	1,006,992.27
8.2.7.0.0.0.0.0.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	905,350.88	-101,641.39	1,006,992.27

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


Ing. Juan Carlos Alvarado Morales
 Director



SANTIAGO
 MARAVATIO, GTO.


C.P. Zulema García Serrato
 Contadora