

CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,504,133.48		
4100	INGRESOS DE GESTION	17,297,688.48		
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	0.00		
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	0.00		
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	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	13,664.19	100.00%	
4151	Productos	13,664.19	100.00%	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00%	
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
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		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	17,284,024.29	100.00%	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00%	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	17,284,024.29	100.00%	Por el servicio de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00%	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	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	0.00%	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	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	0.00%
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	206,445.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	206,445.00	100.00%
4211	Participaciones	0.00	0.00%
4212	Aportaciones	0.00	0.00%
4213	Convenios	206,445.00	100.00%
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00%
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	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	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	
4310	Ingresos Financieros	0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	17,636,881.86		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,550,759.06		
5110	Servicios Personales	5,731,924.27	100.00%	Sueldos necesarios para la operatividad del Organismo
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,948,254.71	51.44%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,041,600.00	18.17%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	182,799.52	3.19%	
5114	Seguridad Social	0.00	0.00%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,559,270.04	27.20%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00%	
5120	Materiales y Suministros	5,543,866.62	100.00%	Materiales y suministros necesarios para las nuevas contrataciones y los brindar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	323,849.85	5.84%	
5122	Alimentos y Utensilios	73,057.40	1.32%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,143,550.53	74.74%	

5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	136,389.30	2.46%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	537,408.73	9.69%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	226,338.58	4.08%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	103,272.23	1.86%
5130	Servicios Generales	6,274,968.17	100.00%
5131	Servicios Básicos	3,946,153.64	62.89%
5132	Servicios de Arrendamiento	197,000.00	3.14%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	170,013.11	2.71%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	57,173.24	0.91%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,009,897.40	16.09%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	21,450.12	0.34%
5138	Servicios Oficiales	57,923.97	0.92%
5139	Otros Servicios Generales	815,356.69	12.99%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	86,122.80	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	
5231	Subsidios	0.00	
5232	Subvenciones	0.00	
5240	Ayudas Sociales	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	
5242	Becas	0.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	
5250	Pensiones y Jubilaciones	86,122.80	100.00%
5251	Pensiones	0.00	0.00%
5252	Jubilaciones	86,122.80	100.00%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	
5280	Donativos	0.00	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	
5285	Donativos Internacionales	0.00	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
5310	Participaciones	0.00	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5320	Aportaciones	0.00	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5330	Convenios	0.00	
5331	Convenios de Reasignación	0.00	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	

Destinado principalmente a la energía eléctrica de los pozos y plantas administrados por el organismo

5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00
5440	Costo por Coberturas	0.00
5441	Costo por Coberturas	0.00
5450	Apoyos Financieros	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
5590	Otros Gastos	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ing. Adrián Velázquez

Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

MUNICIPIO DE
SAN DIEGO DE LA UNIÓN
ADMINISTRACIÓN
2024-2027
CÓMITE MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN

Estefannia
Herrera Aguilar
Tesorera del
Consejo
Directivo Interino
del CMAPAS

ELABORÓ

Marisol Rangel

C.P. Marisol Rangel
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

CHAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
(CIFRAS EN PESOS)

1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,341,802.00	0.00	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	60,401.82	0.00	0.00	0.00
1246	Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	1,868,013.82	0.00	0.00	0.00
1247	Construcción, Obras de Arte y Objeto Varios	0.00	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00

SEPA-10 INVENTARIOS Y CONSIGUIEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
1250	Activos Intangibles	858,332.85	0.00	0.00	0.00
1251	Software	556,332.85	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Prerrogativas	0.00	0.00	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	0.00
1255	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00
1256	Activos Diferidos	133,600.00	0.00	0.00	0.00
1257	Estados, Formulación y Evaluación de Proyectos	133,600.00	0.00	0.00	0.00
1258	Derechos Sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento FI	0.00	0.00	0.00	0.00
1259	Gastos Pagados por Anticipado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1260	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1261	Bonificaciones al Retiro de Empleados Pagados por Anticipos	0.00	0.00	0.00	0.00
1262	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00

SEPA-11 ESTIMACIONES Y DETERMINACIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
1160	Estimación por Pérdida a Delincuencia de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
1161	Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a PI	0.00	0.00	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00

SEPA-12 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
1191	Válvulas en Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	0.00
1193	Bienes deudores de empleados, honorarios, aseguramiento	0.00	0.00	0.00	0.00
1194	Adquisición del Fondo de Terceros	0.00	0.00	0.00	0.00
1195	Otros Activos en Circulación	0.00	0.00	0.00	0.00
1196	Bienes en Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
1197	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00
1198	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00

SEPA-13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,786,262.44	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,249.30	0.00	0.00	0.00
2112	Provisiones por Pagar a Corto Plazo	1,300,782.64	0.00	0.00	0.00
2113	Contribuciones por Otros Públicos 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 Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Honorarios, Comisiones y Otros Gastos de la Decisión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	483,231.60	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	Otros Gastos por Pagar a Corto Plazo	0.00	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 Contratos por Otros Públicos por Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00

SEPA-14 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Activos	Activos	Activos
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2163	Fondos Corregimentales a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2164	Fondos de Previsión, Mutuales y Cuotas Análogas	0.00	0.00	0.00	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	0.00
2166	Válvulas y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza
3110	Aportaciones		ACREDORA
3120	Donaciones de Capital		ACREDORA
3130	Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio		ACREDORA
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-132,748.38	Municipal
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	11,417,092.50	Municipal
3230	Revalúos	1,003,724.13	Municipal
3231	Revaluo de Bienes Inmuebles	1,421,500.00	Municipal
3232	Revaluo de Bienes Muebles	-417,775.87	Municipal
3233	Revaluo 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	-1,380,323.37	Municipal
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	-1,380,323.37	Municipal

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ

MUNICIPIO DE
SAN DIEGO DE LA UNIÓN

ADMINISTRACIÓN

2024-2027

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN

Ing. Adrián Velázquez Gallardo
Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

Estefanía Herrera
Aguilar
Tesorera del Consejo
Directivo Interino del
CMAPAS

ELABORÓ

Marisol Rangel

C.P Marisol Rangel
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	3,499.98	3,499.98
1112	Bancos/Tesorería	847,517.68	1,843,397.90
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	Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	851,017.66	1,846,897.88

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,328,430.10	3,328,430.10
1231	Terrenos	124,577.16	124,577.16
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	2,150,000.00	2,150,000.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,053,852.94	1,053,852.94
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	5,257,513.46	3,677,895.52
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	789,179.18	615,274.68
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	98,317.14	90,300.76
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,341,605.00	1,272,641.48
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	60,401.62	60,565.42
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,968,010.52	1,639,113.18
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	556,530.85	556,530.85
1251	Software	556,530.85	556,530.85
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	9,142,474.41	7,562,856.47

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y 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
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

CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNION, GUANAJUATO.		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024		
(CIFRAS EN PESOS)		
	Concepto	2024
1.	Total de Ingresos Presupuestarios	17,504,133.48
2.	Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
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
3.	Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.	Total de Ingresos Contables	17,504,133.48

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



MUNICIPIO DE
SAN DIEGO DE LA UNIÓN
ADMINISTRACIÓN

2024-2027

COMITÉ MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN

REVISÓ Y AUTORIZÓ

[Signature]

Ing. Adrián Velázquez Galindo

Encargado de Despacho de la Dirección General de

[Signature]
Estefanía Herrera Aguilar
Tesorera del Consejo Directivo
Interino del CMAPAS

ELABORÓ

[Signature]

C.P. Marisol Rangel
Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	21,023,715.36
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,435,261.73
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	157,316.35
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,016.38
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	1,068,963.52
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	200,965.48
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
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
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-1,951,571.77
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	-1,951,571.77
	17,636,881.86

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ



MUNICIPIO DE
SAN DIEGO DE LA UNIÓN
ADMINISTRACIÓN

Ing. Adrian Velázquez Galindo

Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS

2024-2027

CÓMITE MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE SAN DIEGO DE LA UNIÓN

Estefanía Herrera Aguilar
Tesorera del Consejo Directivo
Interino del CMAPAS

ELABORÓ

Marisol Rangel
C.P. Marisol Rangel

Responsable de Contabilidad y Recursos Humanos

CMAPAS SAN DIEGO DE LA UNIÓN, GUANAJUATO.
NOTAS DE MEMORIA
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7100	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			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Sucripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Sucripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a 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			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Mejora Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Mejora Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	2024
8110 Ley de Ingresos Estimada	23,533,141.85
8120 Ley de Ingresos por Recaudar	16,029,028.37
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
8140 Ley de Ingresos Recaudada	0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada	117,504,133.48

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	2024
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	23,533,141.85
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,175,008.31
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,666,841.93
8240 Presupuesto de Egresos Comprobado	0.00
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	819,888.24
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	20,463,718.92

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

REVISÓ Y AUTORIZÓ
Ing. Adrián Velázquez
Galindo
Encargado de Despacho de la Dirección General del CMAPAS
ELABORÓ
Mavisel Pargol



Estefanía Herrera
Aguilar
Tesorera del Consejo Directivo Interino del

C.P. Marisol Rangel
Responsable de Contabilidad
y Recursos Humanos