



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal del Valle de Santiago

Notas de Egresos y Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

NOTAS

DESCRIPCIÓN

I. NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACION CONTABLE

ACT-01

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

ACT-02

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ESF-01

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

ESF-02

CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

ESF-03

CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

ESF-04

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

ESF-05

ALMACENES

ESF-06

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

ESF-07

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

ESF-08

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

ESF-09

INTANGIBLES Y DIFERIDOS

ESF-10

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

ESF-11

OTROS ACTIVOS

ESF-12

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

ESF-13

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

ESF-14

PASIVOS DIFERIDOS

ESF-15

PROVISIONES

ESF-16

OTROS PASIVOS

VHP-01

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

VHP-02

PATRIMONIO GENERADO

EFE-01

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFE-02

ADO. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

EFE-03

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Conciliación Ig

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Conciliación Eq

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

CONTABLES

PRESUPUESTARIAS

INGRESOS

EGRESOS

Memoria

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



Presidente del Consejo Directivo del SAPAM
Ing. Roque Juan Carlos Arroyo González



Secretario del Consejo Directivo del SAPAM
Ing. Santiago Gerardo Muñoz Vaca

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Ejercicio: 2026

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación	
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	48,361,000	100%		
4100	INGRESOS DE GESTION	46,611,409	96%		
4110	Impuestos	0	0%		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	0%		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	0%		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	0%		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0	0%		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	0%		
4116	Impuestos Ecológicos	0	0%		
4117	Accesorios de Impuestos	0	0%		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%		
4119	Otros Impuestos	0	0%		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0%		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0	0%		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0	0%		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0	0%		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0%		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0	0%		
4130	Contribuciones de Mejoras	0	0%		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0	0%		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%		
4140	Derechos	0	0%		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0	0%		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	0%		
4144	Accesorios de Derechos	0	0%		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%		
4149	Otros Derechos	0	0%		
4150	Productos	0	0%		
4151	Productos	0	0%		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%		
4160	Aprovechamientos	0	0%		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0%		
4162	Multas	0	0%		
4163	Indemnizaciones	0	0%		
4164	Reintegros	0	0%		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0	0%		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0%		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0	0%		
4169	Otros Aprovechamientos	0	0%		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	46,611,409	96%		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0	0%		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0	0%		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	46,611,409	96%		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0	0%		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0	0%		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0%		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0%		
4211	Participaciones	0	0%		
4212	Aportaciones	0	0%		
4213	Convenios	0	0%		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	0%		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0	0%		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0%		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0	0%		
4223	Subsidios y Subvenciones	0	0%		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0	0%		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0	0%		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,749,592	4%		
4310	Ingresos Financieros	0	0%		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0%		
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0%		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0%		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0%		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0%		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0%		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0%		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0%		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,749,592	4%		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0%		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0%		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0%		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0%		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0%		

4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0%
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,749,592	4%

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monito	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	28,637,850	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	26,671,817	93%	
5110	Servicios Personales	13,856,897	48%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,832,631	34%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,294,897	5%	
5114	Seguridad Social	1,943,753	7%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	787,605	3%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0%	
5120	Materiales y Suministros	3,095,183	13%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	211,879	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	11,661	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	396,105	1%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,582,824	6%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	210,316	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	526,960	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	583,652	2%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	188,786	1%	
5130	Servicios Generales	9,117,886	32%	
5131	Servicios Básicos	4,343,314	15%	
5132	Servicios de Arrendamiento	506,403	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	885,578	3%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	196,725	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,574,715	5%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	25,000	0%	
5137	Servicios de Traslado y Váticos	89,045	0%	
5138	Servicios Oficiales	76,456	0%	
5139	Otros Servicios Generales	1,454,630	5%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	210,000	1%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,000	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	15,000	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	0%	
5231	Subsidios	0	0%	
5232	Subvenciones	0	0%	
5240	Ayudas Sociales	185,000	1%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0	0%	
5242	Becas	185,000	1%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5251	Pensiones	0	0%	
5252	Jubilaciones	0	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%	
5280	Donativos	0	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%	
5285	Donativos Internacionales	0	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0%	
5310	Participaciones	0	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5320	Aportaciones	0	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5330	Convenios	0	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5440	Costo por Coberturas	0	0%	
5441	Costo por Coberturas	0	0%	
5450	Apoyos Financieros	0	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,756,033	6%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,756,033	6%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,618,382	6%	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0%	
5517	Amortización de Activos Intangibles	57,858	0%	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	79,793	0%	
5520	Provisiones	0	0%	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%	

5530	Disminución de Inventarios	0	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	Otros Gastos	0	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Colizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0%

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

27

2702		CPAS PIRENEA a Largo Plazo		0	
		MAY-19 PIRENEA PIRENEA			
		Presupuesto	Realizado	Diferencia	Cambio Variación
21000	Restos de los ejercicios				
21000	Devol. PIRENEA a Largo Plazo		42.000		
21001	Ingresos por Contribuciones		97.100		
21002	Restos de los ejercicios		0		
21003	Devol. PIRENEA a Largo Plazo		0		

Ello prueba de doce verdad declarando que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza
3110	Aportaciones	40,162,201	
3120	Donaciones de Capital	3,953,712	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,723,051	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	108,213,330	
3230	Revalúos	0	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	0	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0	

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

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Ejercicio: 2026

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	59,867,241	53,576,129
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	59,867,241	53,576,129

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	280,733	15,083,449
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	280,733	15,083,449
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	1,107,551	2,415,482
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	48,130	227,486
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	7,970
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	76,999	212,301
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	982,422	1,967,725
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	Activos Intangibles	0	12,263
1251	Software	0	12,263
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	1,388,284	17,511,194

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
3210	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	19,723,051	27,974,472
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,756,278	7,675,957
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,756,033	3,942,706
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,756,033	3,942,706
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,618,382	3,828,115
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	57,858	114,591
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	79,793	0
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0

5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	245	3,733,251
2111	Provisiones capítulo 1000	0	677,175
2112	Provisiones capítulo 2000	245	0
2112	Provisiones capítulo 3000	0	3,056,077
2115	Provisiones capítulo 4000	0	0
2114	Provisiones capítulo 8000	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0	0
1270	Activos Diferidos	0	0
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0	0
1140	Inventario	0	0
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0	0
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
1145	Bienes en Tránsito	0	0
1150	Almacenes	0	0
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	21,479,328	35,650,429

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

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

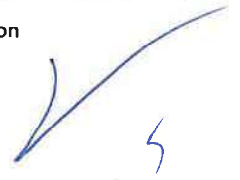
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

(Cifras en pesos)

Concepto	2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	48,361,000
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	48,361,000

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



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado Municipal de Valle de Santiago

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

(Cifras en pesos)

Concepto	2026
1. Total de Egresos Presupuestarios	28,270,201
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	1,388,284
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	48,130
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	76,999
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	982,422
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	280,733
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,756,033
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,756,033
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	28,637,950

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

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Carga del Periodo	Abono del Periodo	Saldo Final	Valor en el Cierre	Tasa	Verificación	Tipo de Contrato
1000	Cuentas de Orden Contables								
7100	Valores en Custodia								
7120	Custodia de Valores								
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado								
7140	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado y su Garantía								
7150	Instrumentos de Crédito Prestados en Garantía de Mercado								
7160	Garantía de Crédito Prestados en Garantía de Mercado								
7200	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna								
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa								
7240	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa								
7260	Suscripción de Cuentas de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna								
7280	Suscripción de Cuentas de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa								
7300	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa								
7320	Avales Finales								
7340	Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar								
7360	Finanzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Finales del Gobierno								
7380	Finanzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Finales								
7400	Demanda Judicial en Proceso de Resolución								
7420	Demanda Judicial en Proceso de Ejecución								
7440	Demanda Judicial en Proceso de Ejecución								
7460	Demanda Judicial en Proceso de Ejecución								
7480	Demanda Judicial en Proceso de Ejecución								
7500	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares								
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares								
7540	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7560	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7580	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7600	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7620	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7640	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7660	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7680	Bienes Bajo Contrato en Concesión								
7700	Contrato de Compraventa por Bienes								
7720	Contrato de Compraventa por Bienes								
7740	Contrato de Compraventa por Bienes								
7760	Contrato de Compraventa por Bienes								
7780	Contrato de Compraventa por Bienes								
7800	Contrato de Compraventa por Bienes								
7820	Contrato de Compraventa por Bienes								
7840	Contrato de Compraventa por Bienes								
7860	Contrato de Compraventa por Bienes								
7880	Contrato de Compraventa por Bienes								
7900	Contrato de Compraventa por Bienes								
7920	Contrato de Compraventa por Bienes								
7940	Contrato de Compraventa por Bienes								
7960	Contrato de Compraventa por Bienes								
7980	Contrato de Compraventa por Bienes								
8000	Cuentas de Orden Presupuestario								

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	2023
8110 Ley de Ingresos Estimada	79,650,300
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	43,849,300
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	11,866,000
8140 Ley de Ingresos Recaudada	0
8150 Ley de Ingresos Recaudada	48,331,000

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	2023
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	79,650,300
8220 Presupuesto de Egresos por Ejecutar	43,849,300
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	11,866,000
8240 Presupuesto de Egresos Concurrido	979,522
8250 Presupuesto de Egresos Concurrido	0
8260 Presupuesto de Egresos Ejecutado	245
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	29,282,040

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