

I. Información contable

- a) Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- b) Estado de actividades del cuarto trimestre de 2021; (comparativo con el cuarto trimestre del ejercicio anterior)
- c) Estado de actividades acumulado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (comparativo con el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- d) Estado de variación en la hacienda pública del cuarto trimestre del 2021;
- e) Estado de variación en la hacienda pública del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- f) Estado de cambios en la situación financiera del cuarto trimestre del 2021;
- g) Estado de cambios en la situación financiera del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- h) Estado de flujos de efectivo del cuarto trimestre de 2021; (comparativo con el cuarto trimestre del ejercicio anterior)
- i) Estado de flujos de efectivo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (comparativo con el ejercicio anterior)
- j) Estado analítico del activo del cuarto trimestre de 2021;
- k) Estado analítico del activo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- l) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del cuarto trimestre de 2021;
- m) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- n) Notas de desglose a los estados financieros; (24 notas)
- o) Notas de memoria a los estados financieros del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (2 notas)
- p) Notas de gestión administrativa a los estados financieros del cuarto trimestre del 2021; (16 notas)
- q) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) del cuarto trimestre de 2021, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- r) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) acumulada del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- s) Informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes o, en su caso, una declaratoria de los órganos internos de control, acerca de la situación que guarda el control interno, la situación financiera y el grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental; y
- t) Acta de Cabildo en la que se haga constar la presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al cuarto trimestre de 2021 ante ese Órgano Municipal.

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,843,035.75	41,102,168.92	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	206,999,821.05	185,573,002.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,908,297.79	39,048,117.45	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	395,664.75	395,664.75	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	4,256,637.49	3,021,399.59	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	38,080,726.14	60,504,359.05
Total de Activos Circulantes	56,403,635.78	83,567,350.71	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	245,080,547.19	246,077,361.44
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,145,431,529.01	1,067,656,687.77	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,365,605,801.05	1,364,881,500.05	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	34,128,828.35	33,873,218.35	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-675,860,380.86	-622,459,837.51	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	245,080,547.19	246,077,361.44
Total de Activos No Circulantes	1,869,305,777.55	1,843,951,568.66	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	1,925,709,413.33	1,927,518,919.37	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	376,475,310.72	780,156,786.88
			Aportaciones	376,475,310.72	376,475,310.72
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	403,681,476.16
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,304,153,555.42	901,284,771.05
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	78,340,878.88	31,831,281.73
			Resultados de Ejercicios Anteriores	906,935,564.30	875,104,282.57
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	318,877,112.24	-5,650,793.25
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,680,628,866.14	1,681,441,557.93
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,925,709,413.33	1,927,518,919.37

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	230,436,512.37	216,019,448.70
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,436,512.37	216,019,448.70
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	53,640,762.00	39,652,367.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	53,640,762.00	39,652,367.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	284,077,274.37	255,671,815.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	172,947,893.39	189,887,588.81
Servicios Personales	66,790,431.91	62,171,930.35
Materiales y Suministros	7,792,545.10	11,829,939.61
Servicios Generales	98,364,916.38	115,885,718.85
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,148,377.88	20,002,065.85
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	3,507,306.98	3,305,416.07
Ayudas Sociales	1,030,946.28	1,543,585.99
Pensiones y Jubilaciones	16,610,124.62	15,153,063.79
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,993,934.77	11,860,900.84
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,993,934.77	11,860,900.84
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	206,090,206.04	221,750,555.50
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	77,987,068.33	33,921,260.20

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	862,170,378.87	779,119,590.75
Ingresos de Gestión	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	862,170,378.87	779,119,590.75
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	53,640,762.00	76,101,966.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	53,640,762.00	76,101,966.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	915,811,140.87	855,221,556.75
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	720,686,689.68	711,956,170.94
Gastos de Funcionamiento	291,094,063.99	269,415,096.75
Servicios Personales	45,385,962.74	50,761,728.02
Materiales y Suministros	384,206,662.95	391,779,346.17
Servicios Generales	69,022,630.89	64,272,054.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	14,159,222.79	13,370,196.60
Subsidios y Subvenciones	4,518,225.48	4,838,964.92
Ayudas Sociales	50,345,182.62	46,062,893.17
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	47,760,941.42	47,162,049.39
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	47,760,941.42	47,162,049.39
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	837,470,261.99	823,390,275.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	78,340,878.88	31,831,281.73

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COMHULA					
Estado de Verificación en la Hacienda Pública					
Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.00				376,475,310.72
Aportaciones	376,475,310.72				376,475,310.72
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		1,292,452,298.71	353,810.55		1,292,806,109.26
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		906,935,564.30	353,810.55		906,935,564.30
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Revalúos		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		365,516,734.41			365,516,734.41
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 30 de septiembre de 2021	376,475,310.72	1,292,452,298.71	353,810.55	0.00	1,669,281,419.98
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		46,285,811.62	77,633,257.78		11,347,446.16
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		46,285,811.62	77,633,257.78		77,633,257.78
Resultados de Ejercicios Anteriores			-353,810.55		-353,810.55
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de diciembre de 2021	376,475,310.72	1,226,166,487.09	77,987,068.33	0.00	1,680,628,866.14

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados por los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros reconocidos del periodo contable 2019-2021.

Nota de Gestión Administrativa 17

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARRIÑO GÓMEZ CARRILLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	780,156,786.88				780,156,786.88
Aportaciones	376,475,310.72				376,475,310.72
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	403,681,476.16				403,681,476.16
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		869,453,489.32	31,831,281.73		901,284,771.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		875,104,282.57	31,831,281.73		31,831,281.73
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			875,104,282.57
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,650,793.25			-5,650,793.25
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	780,156,786.88	869,453,489.32	31,831,281.73	0.00	1,681,441,557.93
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	-403,681,476.16				-403,681,476.16
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-403,681,476.16				-403,681,476.16
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		356,359,187.22	46,509,597.15		402,868,784.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		78,340,878.88	46,509,597.15		78,340,878.88
Resultados de Ejercicios Anteriores		356,359,187.22	-31,831,281.73		324,527,905.49
Revaluos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	376,475,310.72	1,225,812,676.54	78,340,878.88	0.00	1,680,628,866.14

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta, declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

Nota de Gestión Administrativa 17

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	27,537,263.88	0.00
Activo Circulante	36,014,490.49	0.00
Cuentas por Cobrar y Equivalentes	19,942,590.42	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,200,567.35	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	679,168.75	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	1,192,163.97	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	8,477,226.61
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	17,359,003.71
Bienes Muebles	0.00	2,984,657.67
Activos Intangibles	0.00	127,500.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,993,934.77	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	0.00	38,884,710.04
Pasivo Circulante	0.00	38,884,710.04
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	3,457,911.41
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	35,426,798.63
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	11,347,446.16	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	11,347,446.16	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	77,987,068.33	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	66,639,622.17
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,809,506.04	0.00
Activo Circulante	27,163,714.93	0.00
Efectivo y Equivalentes	24,259,133.17	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,139,819.66	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	1,235,237.90
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	25,354,208.89
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	77,774,841.24
Bienes Muebles	0.00	724,301.00
Activos Intangibles	0.00	255,610.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	53,400,543.35	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	0.00	996,814.25
Pasivo Circulante	0.00	996,814.25
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	21,426,818.66	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	22,423,632.91
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	812,691.79
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	403,681,476.16
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	403,681,476.16
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	402,868,784.37	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	46,509,597.15	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	31,831,281.73	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	324,527,905.49	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021 y 2020

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	300,149,174.44	274,448,472.02
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,436,512.37	216,019,448.70
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	69,712,662.07	58,429,023.32
Aplicación	311,614,538.25	251,621,971.73
Servicios Personales	66,790,431.91	62,171,930.35
Materiales y Suministros	7,792,545.10	11,829,939.61
Servicios Generales	98,364,916.38	115,885,718.85
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	3,507,306.98	3,305,416.07
Ayudas Sociales	1,030,946.28	1,543,585.99
Pensiones y Jubilaciones	16,610,124.62	15,153,063.79
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	117,518,266.98	41,732,317.07
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-11,465,363.81	22,826,500.29
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	11,866,434.77	11,860,900.84
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	11,866,434.77	11,860,900.84
Aplicación	20,343,661.38	18,943,517.42
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,359,003.71	18,741,455.20
Bienes Muebles	2,984,657.67	202,062.22
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-8,477,226.61	-7,082,616.58
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-19,942,590.42	15,743,883.71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	36,785,626.17	25,358,285.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	16,843,035.75	41,102,168.92

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,265,905,684.68	891,081,926.01
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	862,170,378.87	779,119,590.75
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	403,735,305.81	111,962,335.26
Aplicación	1,264,810,608.96	850,131,969.67
Servicios Personales	291,094,063.99	269,415,096.75
Materiales y Suministros	45,385,962.74	50,761,728.02
Servicios Generales	384,206,662.95	391,779,346.17
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	14,159,222.79	13,370,196.60
Ayudas Sociales	4,518,225.48	4,838,964.92
Pensionamientos y Jubilaciones	50,345,182.62	46,062,893.17
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	475,101,288.39	73,903,744.04
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,095,075.72	40,949,956.34
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	53,144,933.35	47,145,669.39
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	53,144,933.35	47,145,669.39
Aplicación	78,499,142.24	78,970,119.37
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,774,841.24	75,534,935.23
Bienes Muebles	724,301.00	3,435,184.14
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-25,354,208.89	-31,824,449.98
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-24,259,133.17	9,125,506.36
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,102,168.92	31,976,662.56
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	16,843,035.75	41,102,168.92
	-24,259,133.17	9,125,506.36

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado Analítico del Activo

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
TOTAL ACTIVO	1,953,246,677.21	1,370,927,700.86	1,398,464,964.74	1,925,709,413.33	-27,537,263.88
Activo Circulante	92,418,126.27	1,350,456,539.48	1,386,471,029.97	56,403,635.78	-36,014,490.49
Efectivo y Equivalentes	36,785,626.17	652,115,271.57	672,057,861.99	16,843,035.75	-19,942,590.42
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	49,108,865.14	697,201,561.66	711,402,129.01	34,908,297.79	-14,200,567.35
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,074,833.50	365,706.25	1,044,875.00	395,664.75	-679,168.75
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	5,448,801.46	0.00	1,192,163.97	4,256,637.49	-1,192,163.97
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	774,000.00	774,000.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	1,860,828,550.94	20,471,161.38	11,993,934.77	1,869,305,777.55	8,477,226.61
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,128,072,525.30	17,359,003.71	0.00	1,145,431,529.01	17,359,003.71
Bienes Muebles	1,362,621,143.38	2,984,657.67	0.00	1,365,605,801.05	2,984,657.67
Activos Intangibles	34,001,328.35	127,500.00	0.00	34,128,828.35	127,500.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-663,866,446.09	0.00	11,993,934.77	-675,860,380.86	-11,993,934.77
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma; Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

 ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
 GERENTE GENERAL

 C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado Analítico del Activo

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,927,518,919.37	4,239,827,688.96	4,241,637,195.00	1,925,709,413.33	-1,809,506.04
<i>Activo Circulante</i>	83,567,350.71	4,135,619,411.59	4,162,783,126.52	56,403,635.78	-27,163,714.93
Efectivo y Equivalentes	41,102,168.92	1,872,320,946.86	1,896,580,080.03	16,843,035.75	-24,259,133.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	39,048,117.45	2,256,832,287.85	2,260,972,107.51	34,908,297.79	-4,139,819.66
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	395,664.75	1,084,875.01	1,084,875.01	395,664.75	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	3,021,399.59	2,427,401.87	1,192,163.97	4,256,637.49	1,235,237.90
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	2,953,900.00	2,953,900.00	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	1,843,951,568.66	104,208,277.37	78,854,068.48	1,869,305,777.55	25,354,208.89
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,067,656,687.77	77,774,841.24	0.00	1,145,431,529.01	77,774,841.24
Bienes Muebles	1,364,881,500.05	5,254,287.60	4,529,986.60	1,365,605,801.05	724,301.00
Activos Intangibles	33,873,218.35	255,610.00	0.00	34,128,828.35	255,610.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-622,459,837.51	20,923,538.53	74,324,081.88	-675,860,380.86	-53,400,543.35
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	Peso		283,965,257.23	245,080,547.19
Total Deuda y Otros Pasivos			283,965,257.23	245,080,547.19

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma: Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

 ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
 GERENTE GENERAL

 C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso		0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso		0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso		0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso		0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	Peso		246,077,361.44	245,080,547.19
Total Deuda y Otros Pasivos			246,077,361.44	245,080,547.19

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma; Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

 ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
 GERENTE GENERAL

 C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al Estado de Situación Financiera con fecha 31 de Diciembre de 2021, el Estado de Actividades, el Estado de Flujos de Efectivo, el de Cambios en la Situación Financiera y el de Variaciones en la Hacienda Pública que le son relativos por el periodo comprendido del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2021 y que corresponden al 4to Trimestre del ejercicio 2021 de conformidad con el artículo 11 y 16 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila.

I.-NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESF 01.-FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES E INVERSIONES FINANCIERAS

EFE 01 - Efectivo y Equivalentes			
CUENTA	INVERSIONES	IMPORTE	
		31/12/2021	31/12/2020
1114105	CB0021 SANTANDER 6550430931-3	231,454.99	225,225.27
1114105	CB0029 BANAMEX 111301805	1,349,149.30	2,081,845.81
	TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	1,580,604.29	2,307,071.08

La entidad no cuenta con inversiones financieras a corto plazo.

ESF 02.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

La entidad cuenta con un saldo al 31 de Diciembre de 2021 de \$34,908,297.79 y se integra de la siguiente manera de acuerdo a su fecha de vencimiento:

No.	Descripción	31/12/2021	31/12/2020
112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	34,908,297.79	39,048,117.46
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	30,243,062.41	35,948,998.26
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,316,234.01	2,040,031.11
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-	0
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	823,417.08	505,122.41



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	115,446.16	143,827.54
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	410,138.13	410,138.13

No.	Descripción	31/12/2021	31/12/2020
113	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	395,664.75	395,664.75
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	395,664.75	395,664.75

ESF 03.-CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.

La entidad no cuenta con saldo al 31 de Diciembre del 2021.

ESF 04.-BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO

Esta nota no aplica a la entidad ya que no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes para consumo.

ESF 05.- ALMACENES

Las mercancías en los almacenes general, california y papelería se encuentran valuados bajo el método de costo promedio.

La entidad cuenta con un saldo al 31 de Diciembre de 2021 en la cuenta de almacén de \$4,256,637.49 y se detalla de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	31/12/2021	31/12/2020	METODO
115	ALMACENES	4,256,637.49	3,021,399.59	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE CONSUMO	4,256,637.49	3,021,399.59	
115110	ALMACEN CALIFORNIA	1,120,600.89	612,152.99	COSTO PROMEDIO
115111	ALMACEN PAPELERIA	384,641.04	492,857.48	COSTO PROMEDIO
11519	ALMACEN GENERAL	2,751,395.76	1,916,389.12	COSTO PROMEDIO

No se realizó inventario físico al 31 de diciembre de 2021, aun y que dichas cuentas sufrieron movimientos contables.

ESF 06.- INVERSIONES FINANCIERAS (Fideicomisos, mandatos y contratos análogos).

Blvd. Independencia No. 308 Col. Centro Torreón, Coahuila C.P. 27000 Teléfono (871) 7 49 17 00



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

La entidad no cuenta con saldo al 31 de Diciembre de 2021 en la cuenta de Inversiones Financieras.

ESF 07.- PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL.

La entidad no cuenta con saldo al 31 de Diciembre de 2021 en la cuenta de participaciones y aportaciones de capital.

ESF 08.- BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Los bienes muebles e inmuebles se encuentran registrados a valor histórico de adquisición y aún se encuentran en proceso de depuración las cuentas de activos fijos, con la finalidad de conciliar el inventario físico con los registros contables.

Las obras en proceso de construcción corresponden al programa de inversión en trámite de ejecución, al finiquito de dichas obras se integra dicho monto al activo fijo.

CUENTA	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	VALOR HISTÓRICO DE ADQUISICIÓN	VALOR DE DEPURACIÓN	VALOR LIQUIDO	PROGRAMA DE INVERSIÓN
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,146,431,529.01			
1231	TERRENOS	87,798,792.61			
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	75,149,880.25	-6,676,566.26		
12344	INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	24,747,794.33			
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	578,139,181.96			4
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	263,104,059.04	-360,959,684.90		LINEA RECTA
12363	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	116,491,820.82			
	MUEBLES	1,366,606,801.05			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINSTRACION	26,735,330.28			



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,171,391.14			10
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	18,379,634.47	-33,346,959.03	LINEA RECTA	33.3
12419	OTROS MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACIÓN	184,304.67		LINEA RECTA	10
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	992,914.41			
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,887,190.93	-1,698,992.47		
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	47,448,074.70	-41,468,848.59		
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	47,324,859.17			
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	123,215.53			
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,288,542,290.73	-203,882,039.12		
TOTALES		2,511,037,330.06	-648,033,090.37		

Los activos intangibles se integran de la siguiente manera:

ESF 09.- INTANGIBLES

CUENTA	ACTIVOS INTANGIBLES	31/12/2021	AMORTIZACIÓN ACUM	30/09/2021
1251	SOFTWARE	6,891,879.15		
12531	CONCESIONES	24,633,419.00		
12541	LICENCIAS INFORMATICAS	55,813.68		
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	2,547,916.52		-27,827,290.49
	TOTAL	34,128,828.35		-27,827,290.49

ESF 10.-ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Esta nota no le aplica al ente público, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

ESF 11.- OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

Esta nota no le aplica al ente público, ya que no cuenta con registros al 31 de Diciembre de 2021 en las cuentas aplicables.

ESF 12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

El importe de la cuenta de "PROVEEDORES" corresponde a saldos por pagar de prestadores de bienes y servicios al 31 de Diciembre del ejercicio del 2021 así como de ejercicios anteriores.

El saldo de la cuenta de "RETENCIONES DE IMPUESTOS Y DERECHOS" se integra por retenciones de impuestos efectuadas a los empleados y prestadores de servicios.

El saldo de la cuenta "CREDITOS NO BANCARIOS" se deriva de la adquisición de flotillas vehiculares para mejorar el desempeño técnico y comercial del SIMAS.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	VENCIMIENTO	IMPORTE
		31/12/2021		31/12/2020
2	PASIVO	245,080,547.19		246,077,361.44
21	PASIVO CIRCULANTE	245,080,547.19		246,077,361.44
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	206,999,821.05		185,573,002.39
217	PROVISIONES A CORTO PLAZO	38,080,726.14		60,504,359.05

ESF 13.-FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA

Esta nota no le aplica al ente público ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

ESF 14.-PASIVOS DIFERIDOS

Esta nota no le aplica al ente público ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

II.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

EA 01.- Trimestral

Los saldos al 31 de Diciembre de 2021, en las cuentas de ingresos están integrados en su mayoría por recursos propios derivados de la venta de bienes y servicios.

	Del 01/10/2021 al 31/12/2021	Del 01/10/2020 al 31/12/2020
INGRESOS DE GESTION	230,436,512.37	216,019,448.70
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	230,436,512.37	216,019,448.70

EA 01.- Acumulativa

	Del 01/01/2021 al 31/12/2021	Del 01/01/2020 al 31/12/2020
INGRESOS DE GESTION	862,170,378.87	779,119,590.75
IMPUESTOS	862,170,378.87	779,119,590.75
CUOTAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	862,170,378.87	779,119,590.75

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

EA 02.- TRIMESTRAL

Esta nota no aplica ya que el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón no recibió participaciones.

EA 02.- ACUMULATIVA

Esta nota no aplica ya que el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón no recibió participaciones.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

EA 03.- Trimestral

	Del 01/10/2021 al 31/12/2021	Del 01/10/2020 al 31/12/2020



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	53,640,762.00	39,652,367.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	53,640,762.00	39,652,367.00

EA 03.- Acumulativa

	Del 01/01/2021 al 31/12/2021	Del 01/01/2020 al 31/12/2020
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	53,640,762.00	76,101,966.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	53,640,762.00	76,101,966.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

EA 04.- Trimestral

Los saldos del 1 ° de Octubre al 31 de Diciembre de 2021, en las cuentas de gastos de funcionamiento se integran de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Del 01/10/2021 al 31/12/2021	%	Del 01/10/2020 al 31/12/2020	%
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	206,090,206.04	100.00	221,750,555.50	100.00
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	172,947,893.39	83.92	189,887,588.81	85.63
511	SERVICIOS PERSONALES	66,790,431.91	32.41	62,171,930.35	28.04
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,792,545.10	3.78	11,829,939.61	5.33
513	SERVICIOS GENERALES	98,364,916.38	47.73	115,885,718.85	52.26
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,148,377.88	10.26	20,002,065.86	9.02
55	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,993,934.77	5.82	11,860,900.84	5.35



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

EA 04.- Acumulativa

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Del 01/01/2021 al 31/12/2021	%	Del 01/01/2020 al 31/12/2020	%
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	837,470,261.9 9	100.0 0	823,390,275.0 2	100.0 0
61	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	720,686,689.6 8	86.06	711,956,170.9 4	86.47
511	SERVICIOS PERSONALES	291,094,063.9 9	34.76	269,415,096.7 5	32.72
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	45,385,962.74	5.42	50,761,728.02	6.16
513	SERVICIOS GENERALES	384,206,662.9 5	45.88	391,779,346.1 7	47.58
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	69,022,630.89	8.24	64,272,054.69	7.81
55	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	47,760,941.42	5.70	47,162,049.39	5.73

III.-NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA.

EVHP 01.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO TRIMESTRAL

El patrimonio contribuido al 31 de Diciembre 2021 se integra de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	Del 01/10/2021 al 31/12/2021	Del 01/10/2020 al 31/12/2020
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
311	APORTACIONES	0.00	0.00
313	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	0.00	0.00

EVHP 01.- PATRIMONIO CONTRIBUIDO ACUMULADO

CUENTA	NOMBRE	Del 01/01/2021 al 31/12/2021	Del 01/01/2020 al 31/12/2020
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-403,681,476.16	0.00



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

311	APORTACIONES	0.00	0.00
313	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	-403,681,476.16	0.00

EVHP 02.- PATRIMONIO GENERADO TRIMESTRAL

El patrimonio generado al 31 de Diciembre 2021 se integra de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	MONTO	
		Del 01/10/2021 al 31/12/2021	Del 01/10/2020 al 31/12/2020
32	PATRIMONIO GENERADO	11,347,446.16	34,603,934.42
321	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	77,987,068.33	33,921,260.20
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-66,639,622.17	682,674.22

EVHP 02.- PATRIMONIO GENERADO ACUMULADO

CUENTA	NOMBRE	MONTO	
		Del 01/01/2021 al 31/12/2021	Del 01/01/2020 al 31/12/2020
32	PATRIMONIO GENERADO	402,868,784.37	32,036,026.52
321	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	78,340,878.88	31,831,281.73
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	324,527,905.49	204,744.79

IV.-NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

EFE 01.-ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO TRIMESTRAL

El efectivo y equivalentes al cierre del 31 de Diciembre del 2021, se integra de la siguiente manera:

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA EFE 01.- Efectivo y Equivalentes
--



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

Descripción	Al 31 de diciembre de 2021	Al 30 de septiembre de 2021
Efectivo	0.00	35,300.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	14,771,612.94	16,396,988.55
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,580,604.29	19,862,519.10
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	490,818.52	490,818.52
Total de Efectivo y Equivalentes	16,843,035.75	36,785,626.17

EFE 01.-ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ACUMULATIVA

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA		
EFE 01.- Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	14,771,612.94	38,304,279.32
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,580,604.29	2,307,071.08
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	490,818.52	490,818.52
Total de Efectivo y Equivalentes	16,843,035.75	41,102,168.92

EFE 02.-ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Las adquisiciones durante el periodo de Octubre a Diciembre de 2021, periodo fueron las siguientes:

CUENTA	NOMBRE	VALOR DE ADQUISICION
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	17,359,003.71
1231	TERRENOS	1,044,875.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,928,203.96



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

1236	CONSTRUCCIONES EN BIENES PROPIOS	12,386,924.75
124	BIENES MUEBLES	2,984,657.67
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	2,964,567.67
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,090.00
125	ACTIVOS INTANGIBLES	127,500.00
1251	SOFTWARE	127,500.00
12531	CONCESIONES	0.00
12541	LICENCIAS FORMATICAS INTELECTUALES	0.00
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
TOTAL		20,471,161.38

EFE 03.-CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	SALDO AL 01/01/2020 AL 31/12/2020
Ahorros/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	126,101,820.30	78,993,331.12
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	47,760,941.42	47,162,049.39
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/ pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incrementos en cuentas por cobrar	0	0
Partidas Extraordinarios		

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS CONTABLES.

EA-5.-TRIMESTRAL

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios		284,077,274.37
---	--	-----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
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		0.00
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		284,077,274.37
---------------------------------------	--	-----------------------

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		214,567,432.65
--	--	-----------------------



TORREÓN

AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		20,471,161.38
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	2,964,567.67
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,090.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	1,044,875.00
2.11	Activos Intangibles	127,500.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,928,203.96
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	12,385,924.75
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 Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		13,186,098.74
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,993,934.77
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,192,163.97

4. Total de Gastos Contables	207,282,370.01
-------------------------------------	-----------------------

EA -5.- ACUMULATIVA

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	915,811,140.87
---	-----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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	0.00
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	915,811,140.87
---------------------------------------	-----------------------



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		872,994,059.41

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		85,712,140.71
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	2,427,401.87
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	376,484.04
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	196,263.16
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	2,964,567.67
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,716,972.73
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	1,044,875.00
2.11	Activos Intangibles	255,610.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	27,963,234.99
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	48,766,731.25
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



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
------	---	------

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		48,953,105.39
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	47,760,941.42
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,192,163.97

4. Total de Gastos Contables

836,235,024.09

II.- NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

La entidad por el momento no maneja estas cuentas, por lo tanto no se reflejan las Cuentas de Orden Contables en contabilidad

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2021				
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Aavales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Aavales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuentas de Orden Presupuestales

La entidad tiene las siguientes cuentas de orden del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 como se muestra a continuación:

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA					
Balanza de Comprobación					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	11,695,596,512.22	11,695,596,512.22	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	3,104,674,972.53	3,104,674,972.53	0.00
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	786,919,000.00	0.00	786,919,000.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,115,840,456.56	1,073,023,375.10	-42,817,081.46
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	286,104,375.10	200,029,315.69	86,075,059.41
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	915,811,140.87	915,811,140.87	0.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	915,811,140.87	915,811,140.87
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	8,590,921,539.69	8,590,921,539.69	0.00
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	786,919,000.00	786,919,000.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	2,986,003,058.73	2,986,003,058.73	0.00
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	2,113,008,999.32	2,199,084,058.73	86,075,059.41
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	872,994,059.41	872,994,059.41	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	872,994,059.41	872,994,059.41	0.00



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	872,994,059.41	872,927,303.41	66,756.00
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	872,927,303.41	0.00	872,927,303.41

Ley de Ingresos: La finalidad es llevar el registro de los ingresos públicos de acuerdo a su función o actividad que desarrolla en ente público.

Ley de Ingresos por Ejecutar: Representa la ley de ingresos aprobada por todos los conceptos incluidos las modificaciones, y la forma en que se va ejecutando según se va ejecutando la misma.

Ley de Ingresos Devengada: Representa los derechos de cobro de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos, así como la venta de bienes y servicios, además de las participaciones y aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte del ente público, esta cuenta no presenta saldo ya que solo se carga y abona al momento de recaudar.

Ley de Ingresos Recaudada: Representa el cobro de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos, así como la venta de bienes y servicios, además de las participaciones y aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte del ente público, el saldo de esta cuenta es el total acumulado de ingresos cobrados por la entidad a la fecha del reporte.

Presupuesto de Egresos por Ejercer: La finalidad es registrar todas las operaciones presupuestarias del periodo, a partir del presupuesto aprobado para el ejercicio en curso.

Presupuesto de Egresos Modificado: Representa las asignaciones presupuestales que por necesidades de la ejecución del presupuesto se tienen que hacer y se conocen como adecuaciones presupuestales al presupuesto aprobado.

Presupuesto de Egresos Comprometido: Es el momento contable que refleja la aprobación, por la autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica, para la adquisición de bienes y servicios, o ejecución de obras públicas.

Presupuesto de Egresos Devengado: Este momento contable de los egresos, refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad, de bienes o servicios u obras, que en su momento hayan sido debidamente contratadas.



AGUA PARA TODOS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

Presupuesto de Egresos Ejercido: Es el momento en que se reconoce mediante un documento la cuenta por liquidar, normalmente cuando se emite la orden de pago de una cuenta de pasivo, una vez aprobado por la autoridad competente.

Los Estados Financieros y las presentes notas son firmadas bajo protesta, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos, en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE
CONTABILIDAD Y FINANZAS



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

III.-NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-INTRODUCCION

Los Estados financieros que se presentan, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2021.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El organismo deberá esforzarse en sus procedimientos de recaudación, para poder solventar los gastos y obligaciones que tiene contraídos en su presupuesto, ya que con el entorno económico adverso que se presenta, hablamos de precios de petróleo, deslizamiento del tipo de cambio y la crisis financiera de sus contribuyentes, se presenta un gran reto para aumentar sus ingresos a corto plazo.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

Bajo decretó 520 de fecha 24 de febrero de 1893 siendo Gobernador Constitucional del Estado de Coahuila de Zaragoza C. José María Garza Galán se erige en Villa, con la denominación de "El Torreón" la población de este nombre ubicada en el municipio de Matamoros de la Laguna, y bajo el decreto 1029 del 13 de julio de 1907 siendo Gobernador el C. Miguel Cárdenas se constituye como Ciudad con la denominación de "Torreón", la villa de este nombre del Distrito de Viesca.

El ente público es establecido por una legislación específica, la cual determina los objetivos de la misma, su ámbito de acción y sus limitaciones, así mismo, el ente público es aquel que tiene las atribuciones para asumir derechos, y contraer obligaciones derivadas de las facultades que le confieren los marcos jurídicos y técnicos que le apliquen; es decir, que maneje, utilice, recaude, ejecute o administre recursos públicos.

El Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila fue constituido mediante decreto No. 296 publicado en el periódico Oficial del Estado con fecha 31 de agosto de 1993.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

- a) Objeto social.
El Organismo, tendrá por objeto construir, rehabilitar, administrar, operar, conservar y mantener, el sistema de agua potable, agua desalada, drenaje, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales correspondientes al municipio de Torreón, Coahuila, así como fijar y cobrar las tarifas correspondientes a la prestación de dichos servicios.
- b) Principal actividad.
El servicio de agua potable y alcantarillado al municipio de Torreón, Coahuila
- c) Ejercicio fiscal.
El ejercicio del organismo comprende del 01 de Enero al 31 de Diciembre de cada año, para efectos del presente Avance de Gestión correspondiente al 4to Trimestre de 2021 periodo que comprende del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2021.
- d) Régimen jurídico.
Organismo Descentralizado con el régimen fiscal de Personas Morales con fines No Lucrativos, creado mediante decreto No. 296 publicado en el periódico Oficial del Estado con fecha 31 de agosto de 1993.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
El organismo esta obligado a:
Retención del ISR por el pago de sueldos y salarios, honorarios y arrendamientos
Pago de IVA
Pago 6% de Iva Retenciones.
Pago de 2% sobre nomina
Pago de Derechos de Agua
- f) Estructura organizacional básica.
De conformidad con el artículo quinto del decreto de creación del Organismo Público, el mismo debe ser administrado y dirigido por Un Consejo Directivo y un Gerente General, el Consejo integrado por un Presidente y catorce Consejeros, el Presidente será el mismo Presidente Municipal o la persona que designe el Cabildo, los Consejeros serán, el director de planificación, urbanismo y obras públicas del Municipio, el director de ecología del Municipio y doce consejeros serán representantes de los sectores social y privado, designados por aquellas organizaciones u organismos que determine el Ayuntamiento,



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

asegurando con esto la participación equilibrada de dichos sectores en esta representación

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo no cuenta con ninguno de ellos

5.-BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- a) Los estados financieros de la Entidad, están preparados bajo la normatividad vigente de acuerdo a lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual señala que el organismo debe realizar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables, Clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es con base a costos históricos.
- c) Postulados básicos aplicados por el organismo son los siguientes:
Sustancia Económica, Ente Público, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e integración Presupuestaria, consolidación de la Información Financiera, Devengado Contable, Valuación, Dualidad Económica, Consistencia.
- d) Normatividad Supletoria
No se aplica la normatividad supletoria
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la ley de contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento
 - Su plan de implementación
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizadas con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado

No aplica este inciso a la entidad



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA

6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Se informará sobre:

- a) Actualización:
El organismo no aplica método de actualización a la fecha.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
No se realizaron operaciones en el extranjero, por lo que no aplica este inciso.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
No contamos con inversión en acciones en compañías Subsidiarias no consolidadas y Asociadas, por lo que no aplica este inciso.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
EL Método que se usa en nuestros inventarios de almacén es de costos promedio.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

A la fecha de presentación del avance de gestión de la el Instituto no cuenta con el estudio actuarial, que le permita revelar el cálculo de la reserva.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
No cuenta con provisiones
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
La entidad no cuenta con cuentas de Reservas
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
No tenemos cambios en políticas contables
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
No tiene reclasificaciones



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

j) Depuración y cancelación de saldos.

No se tienen depuraciones y cancelaciones de saldos

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

a).- Activos en moneda extranjera- El organismo no cuenta con activos en moneda extranjera.

b).- Pasivos en moneda extranjera.- El organismo no cuenta con pasivos en moneda extranjera.

c).- Posición en moneda extranjera.- El organismo no cuenta con activos y pasivos en moneda extranjera por lo que no hay resultado por Posición en moneda extranjera.

d).-Tipo de cambio.-n/a

e).- Equivalente en moneda nacional.- n/a

8.-REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Los porcentajes de depreciación se describen a continuación:

CUENTA	BIENES (MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO)	METODO	TASA FINAL
1231	TERRENOS		
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	LINEA RECTA	3.3
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	LINEA RECTA	4
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO		
12363	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO		
124	MUEBLES		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINSTRACION		
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	LINEA RECTA	10
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		33.3
12419	OTROS MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACIÓN	LINEA RECTA	10



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	LINEA RECTA	10
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	LINEA RECTA	10
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE		
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	LINEA RECTA	20
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	LINEA RECTA	10

- b).-No se han realizado cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual.
- c.- No se han realizado gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d).- No existen riesgos por tipo de cambio ya que no se han llevado a cabo operaciones en moneda extranjera y no se cuenta con inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad, Una vez terminadas las obras en proceso serán depreciadas conforme a los porcentajes mencionadas
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No se encuentra a la fecha con ningún tipo de embargo.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No sea presentado desmantelamiento de activos
- h) Administración de activos;
Planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
Los activos del organismo son utilizados de manera efectiva

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.; No se cuenta con esta partida
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.; No se cuenta con esta partida
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.; No se cuenta con esta partida
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.; No se cuenta con esta partida



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.; No se cuenta con esta partida

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

La entidad cuenta con un saldo de 0.00 en la cuenta de fideicomisos en el periodo de 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2021.

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

	Del 01/10/2021 al 31/12/2021
INGRESOS	284,077,274.37
INGRESOS DE GESTION	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	230,436,512.37
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	53,640,762.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	53,640,762.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

El organismo llego a la meta presupuestada por ejercicio comprendido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2021 con un importe recabado de \$862,170,378.87.

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

No se cuenta con deuda contratada con instituciones financieras

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON, COAHUILA

Esta nota no le aplica al organismo público, que no cuenta con calificaciones otorgadas a la fecha de la presentación del 4to. Trimestre del Avance de Gestión que comprende del 1° de octubre al 31 de Diciembre de 2021.

13.-PROCESO DE MEJORA.

El organismo cuenta con controles establecidos en sus diferentes áreas para garantizar la integridad de la operación e información que genera, tales como reglamentos, procedimientos, manuales de operación, etc.

14.-INFORMACION POR SEGMENTOS.

El organismo presenta su información financiera de forma conjunta, integrando todas las áreas que lo componen.

15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

El organismo no presenta eventos posteriores al cierre.

16.-PARTES RELACIONADAS.

El organismo no cuenta con partes relacionadas.

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Los Estados Financieros y las presentes notas son firmadas bajo protesta, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos, en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE
CONTABILIDAD Y FINANZAS

MUNICIPALIDAD DE ARIAS Y ALCALDIA DE TORREÓN COCUBIA					
Municipio de Compostela					
Del 01 de Julio del 2013 al 31 de Diciembre del 2013					
Cuenta Contable					
Código	Descripción	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
1	ACTIVO	1,853,246,877.21	1,370,927,700.85	1,398,464,984.74	1,925,709,413.31
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	92,418,128.27	1,350,458,539.48	1,386,471,020.97	56,403,635.78
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,785,626.17	652,115,271.57	672,057,861.99	16,843,035.75
1.1.1.1	EFFECTIVO	35,300.00	948.09	36,248.09	0.00
1.1.1.2	BANCO/TESORERIA	16,596,988.95	651,930,576.13	653,555,951.74	14,771,612.94
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	19,862,519.10	183,747.35	18,465,662.16	1,560,604.29
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.6	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	490,818.52	0.00	0.00	490,818.52
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	48,108,865.14	687,201,561.86	711,402,128.01	34,908,297.79
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	37,244,934.89	333,716,243.85	340,720,116.33	30,243,862.41
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,086,038.65	360,011,485.02	362,781,289.66	3,316,234.01
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	823,835.09	284,560.40	284,978.41	823,417.08
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,543,918.38	3,187,272.39	7,615,744.61	115,446.16
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	410,138.13	0.00	0.00	410,138.13
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,074,833.50	365,706.25	1,044,875.00	385,664.75
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,074,833.50	365,706.25	1,044,875.00	385,664.75
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5	ALMACENES	5,448,801.48	0.00	1,192,163.97	4,256,637.49
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5,448,801.48	0.00	1,192,163.97	4,256,637.49
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	774,000.00	774,000.00	0.00
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.2	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.3	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.4	ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	774,000.00	774,000.00	0.00
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	1,860,828,550.94	20,471,161.38	11,993,934.77	1,869,305,775.55
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TONSONGUAHUA Estado de Chihuahua Módulo de Contabilidad - 2014						Cuenta Contable		Saldo Inicial		Saldo Final	
Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.1	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,128,072,525.30	17,359,003.71	0.00	0.00	17,359,003.71	0.00	0.00	0.00	1,145,431,529.01	0.00
1.2.3.1	TERRENOS	86,753,917.61	1,044,875.00	0.00	0.00	1,044,875.00	0.00	0.00	0.00	87,798,792.61	0.00
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	75,149,890.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,149,890.25	0.00
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	602,896,976.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	602,896,976.29	0.00
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	259,175,655.08	3,928,203.96	0.00	0.00	3,928,203.96	0.00	0.00	0.00	263,104,059.04	0.00
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	104,105,896.07	12,385,524.75	0.00	0.00	12,385,524.75	0.00	0.00	0.00	116,491,420.82	0.00
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,362,621,143.36	2,964,057.67	0.00	0.00	2,964,057.67	0.00	0.00	0.00	1,365,605,801.05	0.00
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	26,735,330.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,735,330.28	0.00
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	992,914.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	992,914.41	0.00
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,887,190.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,887,190.93	0.00
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	44,483,507.03	2,964,057.67	0.00	0.00	2,964,057.67	0.00	0.00	0.00	47,448,074.70	0.00
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,288,522,200.73	20,090.00	0.00	0.00	20,090.00	0.00	0.00	0.00	1,288,542,290.73	0.00
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	34,001,328.35	127,500.00	0.00	0.00	127,500.00	0.00	0.00	0.00	34,128,828.35	0.00
1.2.5.1	SOFTWARE	6,764,179.15	127,500.00	0.00	0.00	127,500.00	0.00	0.00	0.00	6,891,679.15	0.00
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	24,633,419.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,633,419.00	0.00
1.2.5.4	LICENCIAS	55,613.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,613.68	0.00
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	2,547,916.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,547,916.52	0.00
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-643,868,448.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,983,824.77	0.00	-675,860,380.86	0.00
1.2.6.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-6,528,078.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,487.85	0.00	-6,676,566.26	0.00
1.2.6.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-366,938,117.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,021,567.77	0.00	-369,959,684.90	0.00
1.2.6.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-272,665,893.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,731,245.58	0.00	-280,396,839.21	0.00
1.2.6.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-27,734,656.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,633.57	0.00	-27,827,290.49	0.00
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.3	GAUSTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS SAJUYZAMIENTO DE INGRESOS CONTABLE		CUESTA CONTABLE		SALDO FINAL		CARGOS		ABONOS		SALDO FINAL	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO			0.00				0.00			
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS										
1.2.8	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			0.00				0.00			
1.2.8.1	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO			0.00				0.00			
1.2.8.2	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO			0.00				0.00			
1.2.8.3	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO			0.00				0.00			
1.2.8.4	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO			0.00				0.00			
1.2.8.9	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCORRIBLES A LARGO PLAZO			0.00				0.00			
1.2.9	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES			0.00				0.00			
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN			0.00				0.00			
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			0.00				0.00			
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO			0.00				0.00			
2	PASIVO										
2.1	PASIVO CIRCULANTE										
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			283,965,257.23		614,752,522.63		575,867,812.59		245,080,547.19	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			210,457,732.46		544,272,288.37		540,814,376.96		206,999,821.05	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,616,642.17		62,176,700.57		60,569,257.92		9,190.52	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,000.00		1,690,804.74		1,690,804.74		5,000.00	
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,236,417.07		15,916,532.69		15,378,465.52		695,349.90	
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			18,642,980.73		43,455,950.40		47,652,111.16		23,039,541.49	
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO							0.00		0.00	
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			188,957,682.49		421,030,699.97		415,323,737.62		163,250,730.14	
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.3.2	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.3.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.4	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.4.1	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.4.2	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO			0.00		0.00		0.00		0.00	

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COMUNA					
Módulo de Compras					
Del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	DEBITOS	SALDO FINAL
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	73,507,524.77	51,528,845.68	15,832,047.05	36,080,726.14
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	73,507,524.77	51,258,845.68	15,832,047.05	36,080,726.14
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	19,221,388.58	19,221,388.58	0.00
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	19,221,388.58	19,221,388.58	0.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1.1	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1.2	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.1	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.2	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.4	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3.5	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,668,281,419.98	272,819,950.27	284,167,396.43	1,660,628,868.14
3.1	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	376,475,310.72	0.00	0.00	376,475,310.72

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS COMPLEJO Municipalidad de Combarbalá Cuenta de Ingresos al 31 de diciembre de 2021						
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	BALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	BALDO FINAL	SAUDO FINAL
3.1.1	APORTACIONES	376.475.310,72	0,00	0,00	376.475.310,72	0,00
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICAPATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO GENERADO)	1.292.806.109,28	272.819.950,27	284.167.396,43	1.304.153.855,42	0,00
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	959.610,95	206.990.206,04	284.077.274,37	78.340.878,88	0,00
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	906.935.584,30	0,00	0,00	906.935.584,30	0,00
3.2.3	REVALUOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3.1	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3.2	REVALUO DE BIENES MUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3.3	REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.3.9	OTROS REVALUOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.4	RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	395.516.734,41	66.729.744,23	90.122,06	318.877.112,24	0,00
3.2.5.1	CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.5.2	CAMBIO POR ERRORES CONTABLES	395.516.734,41	66.729.744,23	90.122,06	318.877.112,24	0,00
3.3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICAPATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.1	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.2	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	284.077.274,37	230.436.512,37	284.077.274,37	0,00	0,00
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	0,00	230.436.512,37	230.436.512,37	0,00	0,00
4.1.1	IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.8	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTES, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.9	PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2	OTROS IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.1	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.3.2	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES, PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.4	DERECHOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CÓDIGO		DESCRIPCIÓN		SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.5	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.3	ACCESORIOS DE PRODUCTOS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.9	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.1	INGENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.7	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	230,436,512.37	230,436,512.37	0.00	0.00
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPR	0.00	230,436,512.37	230,436,512.37	0.00	0.00
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRG	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9.1	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9.2	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PENSIONES, Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.4	INGENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PENSIONES, Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA		Cuenta Cuentas E		SALDO INICIAL		SALDO FINAL	
CODIGO	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.2	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.4	AYUDAS SOCIALES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.6	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETROLEO PARA LA ESTABILIZACION Y EL DESARROLLO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00	0.00	53,640,762.00
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TITULOS, VALORES Y DEMAS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACION DE ALMACEN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3.1	DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4	DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4.1	DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.8	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00	0.00	53,640,762.00
4.3.9.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACION PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACION DE DEUDA PUBLICA A FAVOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00	0.00	53,640,762.00
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	206,090,206.04	0.00	206,090,206.04	0.00	206,090,206.04	0.00
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	172,947,893.39	0.00	172,947,893.39	0.00	172,947,893.39	0.00
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	66,790,431.91	0.00	66,790,431.91	0.00	66,790,431.91	0.00
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	34,517,616.03	0.00	34,517,616.03	0.00	34,517,616.03	0.00
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	2,749,573.73	0.00	2,749,573.73	0.00	2,749,573.73	0.00
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	9,221,346.29	0.00	9,221,346.29	0.00	9,221,346.29	0.00
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	9,376,923.10	0.00	9,376,923.10	0.00	9,376,923.10	0.00
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	10,113,402.13	0.00	10,113,402.13	0.00	10,113,402.13	0.00
5.1.1.6	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	811,970.63	0.00	811,970.63	0.00	811,970.63	0.00
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,792,545.10	0.00	7,792,545.10	0.00	7,792,545.10	0.00
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	428,904.86	0.00	428,904.86	0.00	428,904.86	0.00
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	20,900.26	0.00	20,900.26	0.00	20,900.26	0.00
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	111,546.00	0.00	111,546.00	0.00	111,546.00	0.00

SISTEMA NACIONAL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN DE LOS RECURSOS HUMANOS						
ESTADO DE CUENTAS DE GASTOS DEL GOBIERNO FEDERAL - EJERCICIO 2007						
CONCEPTO	SUBCATEGORÍA	SALDO INICIAL	ASIGNACIONES	ASIGNACIONES	SALDO FINAL	SALDO FINAL
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	872,405.23	872,405.23	0.00	0.00
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	1,364,202.21	1,364,202.21	0.00	0.00
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	3,375,087.94	3,375,087.94	0.00	0.00
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	1,423,735.00	1,423,735.00	0.00	0.00
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	195,753.60	195,753.60	0.00	0.00
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	0.00	98,364,916.38	98,364,916.38	0.00	0.00
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	71,887,913.62	71,887,913.62	0.00	0.00
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	1,779,210.63	1,779,210.63	0.00	0.00
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	4,823,792.87	4,823,792.87	0.00	0.00
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	1,175,763.63	1,175,763.63	0.00	0.00
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	16,467,466.51	16,467,466.51	0.00	0.00
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	12,292.02	12,292.02	0.00	0.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VÍATICOS	0.00	22,552.89	22,552.89	0.00	0.00
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	111,652.26	111,652.26	0.00	0.00
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	2,084,271.95	2,084,271.95	0.00	0.00
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	21,146,377.88	21,146,377.88	0.00	0.00
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	3,507,306.98	3,507,306.98	0.00	0.00
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	3,507,306.98	3,507,306.98	0.00	0.00
5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	1,030,946.28	1,030,946.28	0.00	0.00
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	64,290.00	64,290.00	0.00	0.00
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	966,656.28	966,656.28	0.00	0.00
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	16,610,124.62	16,610,124.62	0.00	0.00
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	16,610,124.62	16,610,124.62	0.00	0.00
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Final
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACION	0.00	0.00	0.00
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION Y OTROS	0.00	0.00	0.00
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,993,934.77	11,993,934.77	0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	11,993,934.77	11,993,934.77	0.00
5.5.1.1	ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00
5.5.1.2	ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
5.5.1.3	DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	148,487.85	148,487.85	0.00
5.5.1.4	DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA	4,021,567.77	4,021,567.77	0.00
5.5.1.5	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	7,731,245.58	7,731,245.58	0.00
5.5.1.6	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00
5.5.1.7	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	92,633.57	92,633.57	0.00
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00	0.00
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA				
Palmar de Compostillas				
Del 01 de Septiembre al 31 de Agosto de 2021				
CÓMODO	DESCRIPCIÓN DE CUENTAS CONTABLES	DEL PERÍODO	ACUMULADO	SALDO FINAL
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00
5.5.3.1	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00
5.5.3.2	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00
5.5.3.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00
5.5.3.4	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00
5.5.3.5	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00
5.5.4.1	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00
5.5.5.1	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00	0.00
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00	0.00
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA					
Balanza de Comprobación					
Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta, declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO SUPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA
Balanza de Comprobación
 Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	2,854,252,961.54	2,854,252,961.54	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	967,045,239.53	967,045,239.53	0.00
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	786,919,000.00	0.00	0.00	786,919,000.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	184,266,133.50	455,025,590.06	227,942,375.10	-42,817,081.46
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	29,081,000.00	227,942,375.10	170,948,315.69	86,075,059.41
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	284,077,274.37	284,077,274.37	0.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	631,733,866.50	0.00	284,077,274.37	915,811,140.87
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	1,887,207,722.01	1,887,207,722.01	0.00
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	786,919,000.00	0.00	0.00	786,918,986.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	157,567,873.24	541,288,706.85	698,856,580.09	0.00
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	29,081,000.00	484,294,847.44	541,288,706.85	86,075,059.41
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	5,500.00	214,561,932.65	214,567,432.65	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	214,567,432.65	214,567,432.65	0.00
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	3,426,893.12	214,567,432.65	217,927,569.77	66,756.00
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	654,999,733.64	217,927,569.77	0.00	872,927,303.41

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

 ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
 GERENTE GENERAL

 C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TERCERA COHORMA					
Municipalidad de Colmapuquio					
Caja N° 01, Avenida el Sol, San Antonio, 2007					
CÓDIGO	CUBIERTA CONTABLE	IMPORTE INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	IMPORTE FINAL
1	ACTIVO	1,927,518,919.37	4,238,827,688.08	4,241,837,195.00	1,925,709,413.33
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	83,967,390.71	4,135,619,411.59	4,182,783,126.52	56,403,635.78
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	41,102,168.92	1,872,320,946.86	1,898,580,080.03	16,843,028.73
1.1.1.1	EFFECTIVO	0.00	90,040.25	90,040.25	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	38,304,279.32	1,822,791,697.65	1,846,324,364.03	14,771,612.94
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	49,439,208.96	0.00	50,165,675.75	1,580,604.29
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	2,307,071.08	0.00	0.00	0.00
1.1.1.6	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	490,818.52	0.00	0.00	0.00
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	39,048,117.45	2,256,832,287.85	2,260,972,107.51	34,908,297.79
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	36,946,988.26	1,078,351,687.23	1,084,057,593.08	30,243,682.41
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,040,031.11	1,156,608,346.83	1,157,332,145.93	3,316,234.01
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	505,122.41	1,207,447.53	889,152.86	823,417.08
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	143,827.54	18,664,834.26	18,693,215.64	115,446.16
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	410,138.13	0.00	0.00	410,138.13
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	395,664.75	1,084,875.01	1,084,875.01	395,664.75
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	395,664.75	1,084,875.01	1,084,875.01	395,664.75
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.5	BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.5	ALMACENES	3,021,396.59	2,427,401.87	1,182,163.97	4,256,637.49
1.1.5	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	3,021,396.59	2,427,401.87	1,182,163.97	4,256,637.49
1.1.6	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.2	ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	2,953,900.00	2,953,900.00	0.00
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.2	BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.3	BIENES DERIVADOS DE EMBARCOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.4	ADQUISICION CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	2,953,900.00	2,953,900.00	0.00
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	1,843,951,568.06	104,208,277.37	78,854,068.48	1,869,305,777.55
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN (COMPRUA)					
Subsistema de Compras y Contratos					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
12.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
12.1.3	FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
12.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.1	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,067,656,687.77	77,774,481.24	0.00	1,145,431,169.01
1.2.3.1	TERRENOS	86,753,917.61	1,044,975.00	0.00	87,798,892.61
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	75,149,880.25	0.00	0.00	75,149,880.25
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	602,886,976.29	0.00	0.00	602,886,976.29
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	235,140,824.05	27,963,234.99	0.00	263,104,059.04
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	67,725,089.57	48,766,731.25	0.00	116,491,820.82
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,364,881,500.05	5,244,287.60	4,529,886.60	1,365,605,891.05
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	26,358,846.24	376,484.04	0.00	26,735,330.28
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	992,914.41	0.00	0.00	992,914.41
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,690,927.77	196,263.16	0.00	1,887,190.93
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	49,013,483.63	2,964,667.67	4,529,886.60	47,448,074.70
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,286,825,318.00	1,716,972.73	0.00	1,288,542,290.73
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	33,873,218.35	255,610.00	0.00	34,128,828.35
1.2.5.1	SOFTWARE	6,636,669.15	255,610.00	0.00	6,891,679.15
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	24,633,419.00	0.00	0.00	24,633,419.00
1.2.5.4	LICENCIAS	55,913.68	0.00	0.00	55,913.68
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	2,547,916.52	0.00	0.00	2,547,916.52
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-622,459,837.51	20,923,538.53	74,324,081.86	-476,860,300.86
1.2.6.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-22,434,951.20	16,352,336.34	583,951.40	-6,576,566.26
1.2.6.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-344,880,307.57	0.00	16,079,377.03	-360,959,684.40
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-253,100,095.84	4,529,896.60	31,826,729.97	-286,396,838.21
1.2.6.4	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-2,044,462.60	41,215.59	25,824,023.48	-2,827,250.49
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TOMBON CONTRILLA					
Balances del Ejercicio 2017					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	SALDO FINAL
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DE TERCIERO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.1	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.2	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.3	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.4	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.9	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
2	PASIVO	246,077,361.44	1,842,894,824.58	1,841,888,010.33	245,080,547.19
2.1	PASIVO CIRCULANTE	246,077,361.44	1,842,894,824.58	1,841,888,010.33	245,080,547.19
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	185,573,902.39	1,864,280,866.26	1,865,707,684.92	206,990,821.05
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,199.52	186,957,631.16	186,957,631.16	9,199.52
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,000.00	4,722,979.31	4,722,979.31	5,000.00
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	695,349.90	50,794,661.40	50,794,661.40	695,349.90
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETRIBUCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,213,463.93	186,964,544.81	189,790,622.37	23,039,541.49
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	162,648,989.04	1,230,841,049.58	1,251,441,790.88	163,269,730.14
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3.2	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.4	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.4.1	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.4.2	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA					
Cuenta Contable					
CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	BALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	BALDO FINAL
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.5	OTROS FONDOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	60,504,359.05	108,186,054.81	85,762,421.90	39,080,726.14
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	60,504,359.05	108,186,054.81	85,762,421.90	39,080,726.14
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	70,417,903.51	70,417,903.51	0.00
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	70,417,903.51	70,417,903.51	0.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1.1	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1.2	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3.1	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3.2	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3.3	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3.4	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3.5	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,681,441,557.93	1,323,170,519.73	1,323,357,827.94	1,680,628,866.14
3.1	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	780,156,786.88	403,661,476.16	0.00	376,475,310.72

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y MANEJO DE TORREÓN COMÚN					
Balanza de Comprobación					
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023					
CODIGO	CUENTA CONTABLE	Saldo Inicial	CARGOS	ABONOS	Saldo Final
3.1.1	APORTACIONES	376,475,310.72	0.00	0.00	376,475,310.72
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	403,661,476.16	403,661,476.16	0.00	0.00
3.2	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO	901,264,771.05	919,469,043.57	1,322,357,827.94	1,304,153,555.42
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	837,470,261.99	915,611,140.87	78,340,878.88
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	906,935,564.30	0.00	0.00	906,935,564.30
3.2.3	REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3.1	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3.2	REVALUO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3.3	REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3.9	OTROS REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5,650,793.25	82,018,761.58	406,546,687.07	316,877,112.24
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-5,650,793.25	82,018,761.58	406,546,687.07	316,877,112.24
3.3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	915,611,140.87	915,611,140.87	0.00
4.1	IMPUESTOS DE GESTIÓN	0.00	862,170,376.87	862,170,376.87	0.00
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.8	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTES, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.1.9	PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.3.2	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y MANEJO DE RESERVA COMUNITARIA Autoridad de Conservación Del 01 de mayo al 31 de diciembre del 2021					
CODIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.5	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.2	ENAJENACION DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.3	ACCESORIOS DE PRODUCTOS (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.5.9	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.7	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	862,170,378.87	862,170,378.87	0.00
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDECOMISOS NO EMPR	0.00	862,170,378.87	862,170,378.87	0.00
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCI	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCI	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE FIDECOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ORG	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9.1	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.9.2	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA					
Subsistema de Compendio					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SEUDO INICIAL	CARGOS	ASUNOS	SEUDO FINAL
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.2	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.4	AYUDAS SOCIALES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.6	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00
4.3.9.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DEROGADA)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	53,640,762.00	53,640,762.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	837,470,261.99	837,470,261.99	0.00
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	720,686,689.66	720,686,689.66	0.00
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	0.00	291,094,063.99	291,094,063.99	0.00
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	137,442,349.57	137,442,349.57	0.00
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	10,481,851.37	10,481,851.37	0.00
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	57,363,791.65	57,363,791.65	0.00
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	37,506,092.40	37,506,092.40	0.00
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	45,054,956.47	45,054,956.47	0.00
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	3,245,022.53	3,245,022.53	0.00
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	45,385,962.74	45,385,962.74	0.00
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	2,006,628.62	2,006,628.62	0.00
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	72,521.14	72,521.14	0.00
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	9,768,711.50	9,768,711.50	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DEL TORREÓN COMAHUILA					
Subsistema de Construcción					
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021					
CÓDIGO	CUESTA CONTABLE	BALDO INICIAL	CURSOS	ADICIONALES	BALDO FINAL
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	0.00	11,821,755.03	11,821,755.03	0.00
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	5,580,348.23	5,580,348.23	0.00
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	10,876,374.89	10,876,374.89	0.00
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	3,645,460.50	3,645,460.50	0.00
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	1,614,162.83	1,614,162.83	0.00
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	0.00	384,206,682.95	384,206,682.95	0.00
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	0.00	236,858,448.34	236,858,448.34	0.00
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	19,043,259.76	19,043,259.76	0.00
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	13,811,633.52	13,811,633.52	0.00
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	12,355,572.94	12,355,572.94	0.00
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	72,172,498.71	72,172,498.71	0.00
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	664,103.92	664,103.92	0.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	115,797.25	115,797.25	0.00
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	115,101.80	115,101.80	0.00
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	28,070,246.71	28,070,246.71	0.00
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	69,022,630.89	69,022,630.89	0.00
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	14,159,222.79	14,159,222.79	0.00
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	14,159,222.79	14,159,222.79	0.00
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	4,518,225.48	4,518,225.48	0.00
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	195,546.00	195,546.00	0.00
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	4,322,679.48	4,322,679.48	0.00
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	50,345,182.82	50,345,182.82	0.00
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	50,345,182.82	50,345,182.82	0.00
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA					
Balances de Comprobación					
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.3.1	CONVENIOS DE RESIGNACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	47,760,941.42	47,760,941.42	0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	47,760,941.42	47,760,941.42	0.00
5.5.1.1	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.1.2	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	593,951.40	593,951.40	0.00
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	16,079,377.03	16,079,377.03	0.00
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	30,833,815.56	30,833,815.56	0.00
5.5.1.6	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	253,797.43	253,797.43	0.00
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA					
Gobierno del Compendio					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3.1	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3.2	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3.4	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3.5	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4.1	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5.1	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA					
Balanza de Comprobación					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021					
CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma. Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta, declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo contable 2019-2021

ING. JOSE LAURO WILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARIANO LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA

Balanza de Comprobación
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	11,695,596,512.22	11,695,596,512.22	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	3,104,674,972.53	3,104,674,972.53	0.00
	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	786,919,000.00	0.00	786,919,000.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,115,840,456.56	1,073,023,375.10	-42,817,081.46
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	286,104,375.10	200,029,315.69	86,075,059.41
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	915,811,140.87	915,811,140.87	0.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	915,811,140.87	915,811,140.87
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	8,590,921,539.69	8,590,921,539.69	0.00
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	786,919,000.00	786,919,000.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	2,986,003,058.73	2,986,003,058.73	0.00
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	2,113,008,999.32	2,199,084,058.73	86,075,059.41
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	872,994,059.41	872,994,059.41	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	872,994,059.41	872,994,059.41	0.00
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	872,994,059.41	872,927,303.41	66,756.00
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	872,927,303.41	0.00	872,927,303.41

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma; Los Estados Financieros son firmados Bajo Protesta; declaramos que dichos Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos en base a la información contenida en los registros recepcionados del periodo constitucional 2019-2021.

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL

C.P. JOSE LUIS MARTÍNEZ LOPEZ CARBALLO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS



Dictamen Contable

C. LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN
C.C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
C. DIP. EDUARDO OLMOS CASTRO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COAHUILA

Hemos auditado los estados financieros del **SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.**, que comprenden el estado de situación financiera e informe sobre pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2021, el estado de actividades, estado de variación en la hacienda pública, estado de cambios en la situación financiera, estado de flujos de efectivo, estado analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros (desglose, memoria y gestión administrativa) que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del ente público al 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados, flujos de efectivo y la demás información contable correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* contables de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF). Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, ha sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de los estados financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de los estados financieros contables en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos, y no expresamos una opinión por separado sobre esas cuestiones.

La dirección de la entidad es responsable de la otra información. La otra información comprende la información incluida en el Informe de Avance de Gestión Financiera del cuarto trimestre de 2021, pero no incluye los estados financieros contables y presupuestarios ni nuestro informe de auditoría correspondiente.

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no expresamos ninguna forma de conclusión que proporcione un grado de seguridad sobre esta.

En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es la de leer la otra información y, al hacerlo, considerar si existe una incongruencia material entre la otra información y los estados financieros o el conocimiento obtenido por nosotros en la auditoría o si parece que existe una incorrección material en la otra información por algún otro motivo.



Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existe una incorrección material en esta otra información, estamos obligados a informar de ello. Hemos concluido que no existe una incorrección material en la otra información

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el CONAC, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros contables libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros contables, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad del ente público de existencia permanente, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental existencia permanente excepto por disposición legal en la que se especifique lo contrario, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno del ente público son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros contables en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NPASNf siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.



CP Vicente Mireles Sepúlveda
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 21 de enero de 2022



Dictamen Presupuestario

C. LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.
C.C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
C. DIP. EDUARDO OLMOS CASTRO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COAHUILA

Hemos auditado los estados financieros del **SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.**, que comprenden los estados analíticos de ingresos por clasificación económica, fuentes de financiamiento y rubros de ingresos; los estados analíticos del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa, económica, objeto del gasto y funcional, correspondientes al periodo del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021.

En nuestra opinión, los estados financieros presupuestarios adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, el ejercicio del presupuesto de ingresos y egresos de la entidad, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* presupuestarios de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF). Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, ha sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de los estados financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de los estados financieros presupuestarios en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos, y no expresamos una opinión por separado sobre esas cuestiones.

La dirección de la entidad es responsable de la otra información. La otra información comprende la información incluida en el Informe de Avance de Gestión Financiera del cuarto trimestre de 2021, pero no incluye los estados financieros contables y presupuestarios ni nuestro informe de auditoría correspondiente.

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no expresamos ninguna forma de conclusión que proporcione un grado de seguridad sobre esta.

En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es la de leer la otra información y, al hacerlo, considerar si existe una incongruencia material entre la otra información y los estados financieros o el conocimiento obtenido por nosotros en la auditoría o si parece que existe una incorrección material en la otra información por algún otro motivo.

Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existe una incorrección material en esta otra información, estamos obligados a informar de ello. Hemos concluido que no existe una incorrección material en la otra información.



Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el CONAC, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros presupuestarios libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros presupuestarios, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad del ente público de existencia permanente, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental existencia permanente excepto por disposición legal en la que se especifique lo contrario, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno del ente público son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros presupuestarios en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NPASNFI siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

CP Vicente Mireles Sepúlveda
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 21 de enero de 2022



C. LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.
C.C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
C. DIP. EDUARDO OLMOS CASTRO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COAHUILA

Introducción

Hemos examinado el cumplimiento en materia de emisión, recepción y almacenaje de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet del **SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.**, con base en la legislación y normativa fiscal aplicable, durante el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021; señalando que la administración de la entidad es responsable de dar cumplimiento a dichos requerimientos normativos y legales. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos.

Alcance

El examen se realizó de acuerdo con las Normas para Atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, con base en el análisis del cumplimiento en materia de emisión, recepción y almacenaje de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet por parte de la entidad. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para emitir una opinión.

Opinión

En nuestra opinión, la entidad dio cumplimiento, en todos los aspectos importantes, en materia de emisión, recepción y almacenaje de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet por el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021.

CP Vicente Mireles Sepúlveda
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 21 de enero de 2022



C. LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.
C.C.P.C. JOSÉ ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
C. DIP. EDUARDO OLMOS CASTRO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COAHUILA

Introducción

Hemos examinado la situación que guarda el control interno institucional del **SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN, COAHUILA.**, con base en el Marco Integrado de Control Interno emitido por el Sistema Nacional de Fiscalización, durante el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021; señalando que la administración de la entidad es responsable de dar cumplimiento a dichos requerimientos normativos y legales. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento de los requerimientos descritos.

Alcance

El examen se realizó de acuerdo con las Normas para Atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, con base en el análisis del cumplimiento del Marco Integrado de Control Interno por parte de la entidad. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para emitir una opinión.

Limitaciones Inherentes

Debido a las limitaciones inherentes en cualquier control interno, los errores o fraudes pueden ocurrir y no ser detectados. Asimismo, las proyecciones de cualquier evaluación de control interno a una fecha posterior de la revisión están sujetas al riesgo de que los procedimientos puedan llegar a ser inadecuados debido a los cambios de circunstancias, o a que el grado de cumplimiento de los procedimientos pueda deteriorarse.

Opinión

En nuestra opinión, la entidad dio cumplimiento, en todos los aspectos importantes, al Marco Integrado de Control Interno por el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021, y el control interno institucional ofrece una seguridad razonable, en todos los aspectos importantes.

CP Vicente Mireles Sepúlveda
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 21 de enero de 2022



TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 2023-24

Torreón, Coah. a 25 de enero del 2022

Oficio número: CMT/123/25012022

Asunto: Dictamen Avance de Gestión Financiera

4to Trimestre 2021

C.P.C. José Armando Plata Sandoval.
Auditor Superior del Estado de Coahuila
Presente.

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en el artículo 132 y 133 del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza y artículo 13 segundo párrafo de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza y por ser de mi facultad y obligación la vigilancia, fiscalización, control y evaluación de los ingresos, gastos, recursos, bienes y obligaciones del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón**; manifiesto que he revisado, evaluado y verificado los resultados que muestran las operaciones que se reflejan en el Informe de avance de gestión del cuarto trimestre del ejercicio 2021, integradas en la siguiente información contable al 31 de diciembre del mismo ejercicio: Estado de Situación Financiera, Estado de actividades, Estado de variación en la Hacienda Pública, Estado de cambios en la situación financiera, Estado de flujos de efectivo, Estado analítico del activo, Estado analítico de la deuda y otros pasivos, Notas a los estados financieros, Balanza de comprobación; Información presupuestaria: Estados Analíticos de Ingresos por Clasificación Económica, por Fuente de Financiamiento y por Rubro de Ingresos, así como Estados Analíticos del ejercicio del presupuesto de egresos por Clasificación Administrativa, Económica, por Objeto del Gasto y Funcional; Información programática: El cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción proyectados en los programas presupuestarios; dentro de la Información adicional: La relación de bienes muebles, inmuebles que componen el patrimonio de la entidad; así como la información derivada de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, que le son relativos por el periodo señalado.

El informe del avance de gestión financiera del cuarto trimestre de 2021 del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón**; fue presentado en la forma y plazos que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental.





TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 2021-2024

Torreón, Coah. a 25 de enero del 2022

Oficio número: CMT/123/25012022

Asunto: Dictamen Avance de Gestión Financiera

4to Trimestre 2021

Así mismo, las erogaciones y su documentación comprobatoria que soportan las cifras que se presentan en la información financiera que integra el Avance de gestión financiera del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón**, correspondiente al cuarto trimestre del 2021, contienen los requisitos fiscales.

Así mismo, los ingresos registrados fueron efectivamente cobrados en base al Presupuesto de Ingresos y las erogaciones ejercidas fueron aplicadas a los programas correspondientes y al Presupuesto de Egresos autorizado para el Ejercicio Fiscal 2021, por lo que con fundamento en la fracción VII del artículo 133 del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, se emite el presente dictamen sobre la Cuenta Pública del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón**.

ATENTAMENTE

"TORREÓN, ¡SIEMPRE PUEDE!"

LIC. MIGUEL ÁNGEL ZUÑIGA CHÁVEZ

CONTRALOR MUNICIPAL



DIRECCIÓN GENERAL DE
CONTRALORÍA MUNICIPAL

c.c.p.- Archivo.

ASO/bhs*



Of. No. Ref.: GCF/002/2022

ASUNTO: Acta de Cabildo en que se hace constar La presentación de la información correspondiente al Cuarto Avance de Gestión Financiera 2021.

**C.P.C. JOSE ARMANDO PLATA SANDOVAL
PRESENTE.-**

Con relación al apartado I.- Información Contable en su punto t) donde solicitan el acta de cabildo en la que se haga constar la presentación del Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre del ejercicio 2021, ante ese Órgano Municipal, me permito informar que este organismo se encuentra imposibilitado para rendir tal documento, toda vez que carece de control sobre las actas generadas por el H. Ayuntamiento de Torreón, siendo este último la autoridad competente para generar y resguardar las mismas.

No obstante hago de su conocimiento que el SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREÓN COAHUILA, en su carácter de órgano descentralizado en cumplimiento con el artículo 10 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, presento oportunamente ante el mencionado cabildo el Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre del ejercicio 2021.

Anexo copia del oficio Of. No. Reg: GCF/001/2022 donde se hace entrega del Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2021 ante el H. Ayuntamiento de Torreón.

Sin otro particular, le reitero a usted las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

Atentamente,
TORREÓN, COAH., A 25 DE ENERO DE 2022

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL



c.c.p. Archivo.

ASUNTO: Cuarto Avance de Gestión Financiera 2021.

LIC. NATALIA GUADALUPE FERNANDEZ MARTINEZ
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO
P R E S E N T E.-

Para los efectos del artículo 10 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila, se remite el Cuarto Avance de Gestión Financiera 2021, sobre las Funciones del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila, integrado por lo siguiente:

Cuadernillo:

I. Información contable

- a) Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- b) Estado de actividades del cuarto trimestre de 2021; (comparativo con el cuarto trimestre del ejercicio anterior)
- c) Estado de actividades acumulado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (comparativo con el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- d) Estado de variación en la hacienda pública del cuarto trimestre del 2021;
- e) Estado de variación en la hacienda pública del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- f) Estado de cambios en la situación financiera del cuarto trimestre del 2021;
- g) Estado de cambios en la situación financiera del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- h) Estado de flujos de efectivo del cuarto trimestre de 2021; (comparativo con el cuarto trimestre del ejercicio anterior)
- i) Estado de flujos de efectivo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (comparativo con el ejercicio anterior)
- j) Estado analítico del activo del cuarto trimestre de 2021;
- k) Estado analítico del activo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- l) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del cuarto trimestre de 2021;
- m) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- n) Notas de desglose a los estados financieros; (24 notas)

- o) Notas de memoria a los estados financieros del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021; (2 notas)
- p) Notas de gestión administrativa a los estados financieros del cuarto trimestre del 2021; (16 notas)
- q) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) del cuarto trimestre de 2021, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- r) Balanza de comprobación detallada al cuarto nivel (cuenta) acumulada del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias;
- s) Informe o dictamen de los profesionales de auditoría independientes o, en su caso, una declaratoria de los órganos internos de control, acerca de la situación que guarda el control interno, la situación financiera y el grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental; y
- t) Acta de Cabildo en la que se haga constar la presentación del Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al cuarto trimestre de 2021 ante ese Órgano Municipal.

II. Información presupuestaria

- a) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- b) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por fuentes de financiamiento, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- c) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación por rubros de ingresos, incluyendo los ingresos excedentes generados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- d) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación administrativa;
- e) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación económica;
- f) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación por objeto del gasto; y
- g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación funcional.

III. Información programática

- a) El cumplimiento de los objetivos, metas y satisfacción de necesidades proyectados en los programas a cargo de la entidad de conformidad con los indicadores aprobados en los programas presupuestarios correspondientes;
- b) Presentar de forma particular el programa de seguridad pública (Exclusivo para los municipios); y
- c) Los resultados de la evaluación del desempeño de los programas municipales, así como los vinculados al ejercicio de los resultados federales que les haya sido transferidos.

IV. Información adicional

- a) La relación de bienes muebles que componen su patrimonio al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con la estructura de formato emitido por el CONAC;
- b) La relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con la estructura de forma emitido por el CONAC;
- c) El reporte de los esquemas bursátiles y de coberturas financieras del ente público; (formato libre)
- d) La información respecto al ejercicio y destino del gasto federalizado, así como respecto al reintegro de los recursos federales no devengados, correspondiente al cuarto trimestre de 2021, de conformidad con la estructura del formato emitido por el CONAC;
- e) El informe sobre la situación que guardan los proyectos de Asociaciones Público-Privadas (APP) celebrados y licitados por entidades municipales al amparo de la Ley de Asociaciones Público-Privadas para el Estado de Coahuila de Zaragoza y el avance de los proyectos APP correspondientes, durante el cuarto trimestre de 2021; (formato libre)
- f) En alcance al primer párrafo de la regla primera se solicita el archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento pudiendo utilizar formato DBF o BAK que comprenderá la información de 01 de enero al 31 de diciembre 2021 y deberá contener entre otros, lo siguiente:
 1. Un respaldo de la información financiera que contiene el sistema de contabilidad que estén utilizando, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
 2. Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de cobro de los ingresos, de acuerdo a la ley de ingresos aprobada, mismo que deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.
 3. Un respaldo de la información que contienen los sistemas de nóminas que contenga los elementos, fórmulas de cálculo y los pagos efectuados a los trabajadores de la entidad, de acuerdo a

la periodicidad (semanal, decenal, catorcenal, quincenal, mensual) y la base acumulada al 31 de diciembre de 2021. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento, pudiendo utilizar formato .DBF o .BAK.

4. Un respaldo de la información que contienen los sistemas de gestión y control de las adquisiciones y de la obra pública. Dicha información deberá entregarse en archivo electrónico que permita su uso informático y facilite su procesamiento. Pudiendo utilizar formato de .DBF o .BAK.

La presente información deberá ser acompañada por un documento impreso en el que se incluya una breve descripción del contenido de los archivos electrónicos descritos en los numerales del 1) al 4);

- g) El cuadernillo del Informe de Avance de Gestión Financiera, correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2021 entregado al Congreso del Estado de Coahuila, deberá adjuntarse en archivo digital en formato PDF. Lo anterior sin perjuicio de lo señalado en la regla tercera, la cual establece que se deberá presentar la información en formato (Word y/o Excel);
- h) Las conciliaciones bancarias de la totalidad de las cuentas propiedad de la entidad y sus respectivos anexos al 31 de diciembre de 2021 debidamente autorizadas por las autoridades correspondientes. La información deberá presentarse en archivo digital, ya sea en memoria extraíble (USB) o en disco compacto (CD); y
- i) De manera impresa, el acuse generado por el software administrativo "Mirador Coahuila", correspondiente a la recepción de información digital del Informe de Avance de Gestión Financiera del cuarto trimestre del año 2021.

V. Información derivada de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

- a) Estado de situación financiera detallado al 31 de diciembre de 2021; (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
- b) Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- c) Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- d) Balance presupuestario del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- e) Estado analítico de ingresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021;
- f) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación por objeto del gasto;
- g) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación administrativa;
- h) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación funcional;

- i) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, por clasificación de servicios personales por categoría;
- j) El Municipio a través del tesorero municipal o su equivalente, reportará en los términos del artículo 6 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, el avance de las acciones, hasta en tanto se recupere el presupuesto sostenible de recursos disponibles, y en caso de que no le aplique deberá manifestarlo; (formato libre)
- k) Informar la fuente de los ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto (aumento o creación de gasto del Presupuesto de Egresos), distinguiendo el gasto etiquetado y no etiquetado; (formato libre)
- l) La información relativa al cumplimiento de los convenios celebrados, en términos del Capítulo IV de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Adjunto al mismo encontrará USB que contiene el Cuarto Avance de Gestión Financiera 2021 y 3 tantos de la misma información para entregarlas al Honorable Cabildo.

Sin más por el momento, le reitero las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE,
TORREON COAHUILA A 24 DE ENERO DE 2022

ING. JOSE LAURO VILLARREAL NAVARRO
GERENTE GENERAL



C.C.P. ARCHIVO



TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 22•23•24

Of. N° SRA/ 291 /2022
Asunto: Certificación
Clasificación: Pública

A QUIEN CORRESPONDA:

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 126 fracciones XV y XVIII del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, 20 fracción V del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Municipal de Torreón, Coahuila de Zaragoza y el 25 inciso h) del Reglamento Interior del Republicano Ayuntamiento de Torreón, Coahuila de Zaragoza. -----

CERTIFICO: -----

Que en la Tercera Sesión Ordinaria de Cabildo celebrada el día 29 de Enero de 2022, se tomó entre otros el siguiente acuerdo: -----

“Séptimo Punto del Orden del Día.- Presentación del Avance de Gestión Financiera correspondientes al Cuarto Trimestre del ejercicio fiscal 2021 (dos mil veintiuno) de los organismos descentralizados: Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS), Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), Sistema Integral de Mantenimiento Vial de Torreón, Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón (COPRODER), Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Consejo de Administración del Parque Ecológico Fundadores, Instituto Municipal de la Mujer de Torreón, Instituto Municipal del Deporte, Instituto Municipal de Cultura y Educación del Municipio de Torreón, Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón. -----

En el desahogo del séptimo punto del orden del día, el Secretario del R. Ayuntamiento manifestó a los Ediles que previamente les fue entregado a cada uno de ellos el Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del 2021 de los Organismos Descentralizados. -----

Una vez visto, se da por presentado el Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del 2021 del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS)**, y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 25, 95, 102 fracción V numeral 7, y 104 inciso E) fracción II del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza; 339, 341, 342, 343 y 344 del Código Financiero para los Municipios del Estado de Coahuila de Zaragoza; 10, 11, 12 y 13 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza; y 90 y 114 del Reglamento Interior del R. Ayuntamiento, **SE RESUELVE:** -----

Primero.- Se tiene por presentado el Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del 2021 del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS)**. El resumen del Avance de Gestión financiera presentado, es el siguiente: -----





TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

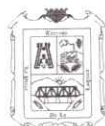
ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 22-23-24

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Actividades

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	230,436,512.37	216,019,448.70
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	230,436,512.37	216,019,448.70
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	53,640,762.00	39,652,367.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	53,640,762.00	39,652,367.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	284,077,274.37	255,671,815.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	172,947,893.39	189,887,588.81
Servicios Personales	66,790,431.91	62,171,930.35
Materiales y Suministros	7,792,545.10	11,829,939.61
Servicios Generales	98,364,916.38	115,885,718.85
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,148,377.88	20,002,065.85
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	3,507,306.98	3,305,416.07
Ayudas Sociales	1,030,946.28	1,643,585.99
Pensionamientos y Jubilaciones	16,610,124.62	15,153,063.79
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00





TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 22-23-24

Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,993,934.77	11,860,900.84
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,993,934.77	11,860,900.84
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	206,090,206.04	221,750,555.50
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	77,987,068.33	33,921,260.20

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE TORREON COAHUILA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,843,035.75	41,102,168.92	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	206,999,821.05	185,573,002.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,908,297.79	39,048,117.45	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	395,664.75	395,664.75	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a	0.00	0.00





TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 22-23-24

		Corto Plazo			
Almacenes	4,256,637.49	3,021,399.59	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	38,080,726.14	60,504,359.05
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	56,403,635.78	83,567,350.71	Total de Pasivos Circulantes	245,080,547.19	246,077,361.44
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,145,431.529.01	1,067,656,687.77	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,365,605.801.05	1,364,881,500.05	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	34,128,828.35	33,873,218.35	Fondos y Bienes de Terceros en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	675,860,380.86	622,459,837.51	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	245,080,547.19	246,077,361.44
Total de Activos No Circulantes	1,869,305.777.55	1,843,951,568.66	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	1,925,709.413.33	1,927,518,919.37	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	376,475,310.72	780,156,786.88
			Aportaciones	376,475,310.72	376,475,310.72
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	403,681,476.16
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,304,153,555.42	901,284,771.05





TORREÓN ¡SIEMPRE PUEDE!

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 22-23-24

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	78,340,878.88	31,831,281.73
Resultados de Ejercicios Anteriores	906,935,564.30	875,104,282.57
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	318,877,112.24	-5,650,793.25
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,680,628,866.14	1,681,441,557.93
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,925,709,413.33	1,927,518,919.37

Segundo.- Envíese al H. Congreso del Estado y a la Auditoría Superior del Estado, el Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del 2021 del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS)** presentado. -----

Tercero.- Se instruye a la Secretaría del R. Ayuntamiento, para que proceda a la publicación del Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuarto Trimestre del 2021 del **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS)**, en el Periódico Oficial del Estado y en la Gaceta Municipal. -----

Cuarto.- Notifíquese el presente acuerdo a la Dirección General del Contraloría, al **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón (SIMAS)**, así como a los demás interesados para el trámite y cumplimiento que a cada uno de ellos corresponda. -----"

En cumplimiento de lo establecido por el artículo 99 del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, se extiende la presente certificación para su comunicación y cumplimiento en la ciudad de Torreón, Coahuila de Zaragoza a los veintinueve días del mes de enero del año dos mil veintidós. -----

"TORREÓN SIEMPRE PUEDE"
LA C. SECRETARIA DEL R. AYUNTAMIENTO

LICENCIADA NATALIA GUADALUPE FERNÁNDEZ MARTÍNEZ



L'NGFM/apg

