



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 1 de 83

| CUENTA                       | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE    | SALDO INICIAL  | CARGOS        | ABONOS        | SALDO FINAL   |
|------------------------------|--------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>MOVIMIENTOS CONTABLES</b> |                                      |                |               |               |               |
| 1                            | ACTIVO                               | 104,997,565.80 | 39,919,926.75 | 48,016,734.85 | 96,900,757.70 |
| 11                           | ACTIVO CIRCULANTE.                   | 24,817,626.66  | 49,199,144.93 | 44,740,674.06 | 29,276,097.53 |
| 111                          | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES             | 10,852,098.18  | 30,892,265.37 | 26,357,905.22 | 15,386,458.33 |
| 1111                         | EFFECTIVO.                           | 1,625,474.43   | 2,767,648.59  | 3,635,484.59  | 757,638.43    |
| 1111-001                     | CAJA                                 | 1,625,474.43   | 2,767,648.59  | 3,635,484.59  | 757,638.43    |
| 1111-001-00001               | CAJA DE INGRESOS                     | 1,625,474.43   | 2,767,648.59  | 3,635,484.59  | 757,638.43    |
| 1112                         | BANCOS / TESORERIA.                  | 9,224,469.53   | 17,378,893.62 | 22,722,420.63 | 3,880,942.52  |
| 1112-001                     | BANAMEX                              | 258,597.23     | 0.00          | 0.00          | 258,597.23    |
| 1112-001-00001               | BANAMEX 720925-6                     | 258,597.23     | 0.00          | 0.00          | 258,597.23    |
| 1112-002                     | BANCOMER                             | 8,965,836.19   | 17,378,893.62 | 22,722,420.63 | 3,622,309.18  |
| 1112-002-00001               | 0165727960 BANCOMER INGRESOS PROPIOS | 4,556,234.39   | 17,378,706.06 | 21,086,000.10 | 848,940.35    |
| 1112-002-00002               | 0113716902 BANCOMER PRODDER          | 1,661,295.76   | 89.97         | 7,055.00      | 1,654,330.73  |
| 1112-002-00003               | 0114348443 BANCOMER PROSANEAR        | 2,748,306.04   | 97.59         | 1,629,365.53  | 1,119,038.10  |
| 1112-003                     | BANORTE                              | 36.11          | 0.00          | 0.00          | 36.11         |
| 1112-003-00001               | 0462183055 BANORTE                   | 21.84          | 0.00          | 0.00          | 21.84         |
| 1112-003-00002               | 0462185657 BANORTE                   | 4.27           | 0.00          | 0.00          | 4.27          |
| 1112-003-00003               | 0329968711 BANORTE                   | 5.00           | 0.00          | 0.00          | 5.00          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 2 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL        | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL          |
|--------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1112-003-00005           | 0329969781 BANORTE  | 5.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 5.00                 |
| <b>1114</b>              | <b>INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).</b>  | <b>2,154.22</b>      | <b>10,745,723.16</b> | <b>0.00</b>          | <b>10,747,877.38</b> |
| 1114-001                 | BANCOMER BBVA   | 1,156.99             | 10,745,723.16        | 0.00                 | 10,746,880.15        |
| 1114-001-00002           | BANCOMER CONTRATO DE INVERSION NO. 2050394467   | 1,156.99             | 10,745,723.16        | 0.00                 | 10,746,880.15        |
| 1114-002                 | BANORTE   | 997.23               | 0.00                 | 0.00                 | 997.23               |
| 1114-002-00001           | 462186355 BANORTE INVERSION   | 997.23               | 0.00                 | 0.00                 | 997.23               |
| <b>112</b>               | <b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.</b>  | <b>13,864,574.29</b> | <b>18,029,810.60</b> | <b>18,325,527.46</b> | <b>13,568,857.43</b> |
| <b>1122</b>              | <b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.</b>  | <b>0.00</b>          | <b>15,453,876.96</b> | <b>15,453,876.96</b> | <b>0.00</b>          |
| 1122-073                 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00                 | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        | 0.00                 |
| 1122-073-00002           | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 0.00                 | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001      | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 0.00                 | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0001 | SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO TASA 16%  | 0.00                 | 252,194.52           | 252,194.52           | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0002 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO REZAGO TASA 16%  | 0.00                 | 334,563.27           | 334,563.27           | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0003 | SERVICIO DE SANEAMIENTO REZAGO TASA 16%   | 0.00                 | 500,800.08           | 500,800.08           | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0004 | SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO TASA 0%   | 0.00                 | 2,242,298.45         | 2,242,298.45         | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0005 | SERVICIO DE AGUA POTABLE CUENTA CORRIENTE TASA 16%  | 0.00                 | 432,942.21           | 432,942.21           | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0006 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO CUENTA CORRIENTE TASA 16%  | 0.00                 | 336,927.75           | 336,927.75           | 0.00                 |
| 1122-073-00002-0001-0007 | SERVICIO DE SANEAMIENTO CUENTA CORRIENTE TASA 16%   | 0.00                 | 500,663.83           | 500,663.83           | 0.00                 |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 3 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                   | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|--------------------------|---|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 1122-073-00002-0001-0008 | SERVICIO DE AGUA POTABLE CUENTA CORRIENTE TASA 0%   | 0.00          | 2,123,222.27 | 2,123,222.27 | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0009 | SERVICIO DE AGUA POTABLE PAGO ANTICIPADO TASA 16%   | 0.00          | 553,554.21   | 553,554.21   | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0010 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO PAGO ANTICIPADO TASA 16% | 0.00          | 750,601.48   | 750,601.48   | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0011 | SERVICIO DE SANEAMIENTO PAGO ANTICIPADO TASA 16%    | 0.00          | 1,122,673.52 | 1,122,673.52 | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0012 | SERVICIO DE AGUA POTABLE PAGO ANTICIPADO TASA 0%    | 0.00          | 5,125,547.97 | 5,125,547.97 | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0013 | POR SERVICIO DE MANO DE OBRA                        | 0.00          | 97,049.17    | 97,049.17    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0014 | MATERIAL PARA TOMAS                                 | 0.00          | 26,057.12    | 26,057.12    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0015 | POR SERVICIO DE RECONEXIONES                        | 0.00          | 15,409.92    | 15,409.92    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0016 | POR SERVICIO DE REHABILITACIÓN DE TOMA              | 0.00          | 73,644.26    | 73,644.26    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0017 | POR SERVICIO DE DESCARGA DE DRENAJE                 | 0.00          | 59,493.08    | 59,493.08    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0019 | POR SERVICIO DE DESASOLVE DOMESTICO                 | 0.00          | 2,370.65     | 2,370.65     | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0020 | CONTRATO DE AGUA DOMESTICA                          | 0.00          | 310,697.54   | 310,697.54   | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0024 | FACTIBILIDAD  | 0.00          | 10,868.87    | 10,868.87    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0026 | CAMBIO DE PROPIETARIO                               | 0.00          | 8,030.98     | 8,030.98     | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0027 | CONSTANCIA DE NO ADEUDO                             | 0.00          | 2,612.07     | 2,612.07     | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0028 | OTROS INGRESOS                                      | 0.00          | 82,361.93    | 82,361.93    | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0029 | RECARGOS  | 0.00          | 416,490.54   | 416,490.54   | 0.00        |
| 1122-073-00002-0001-0030 | GASTOS DE EJECUCIÓN                                 | 0.00          | 45,162.94    | 45,162.94    | 0.00        |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 4 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                  | SALDO INICIAL     | CARGOS            | ABONOS            | SALDO FINAL       |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1122-073-00002-0001-0031 | MULTAS   | 0.00              | 27,638.33         | 27,638.33         | 0.00              |
| <b>1123</b>              | <b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.</b> | <b>564,506.92</b> | <b>267,600.00</b> | <b>298,568.20</b> | <b>533,538.72</b> |
| 1123-001                 | DEUDORES DE EJERCICIOS ANTERIORES                  | -0.04             | 0.00              | 0.00              | -0.04             |
| 1123-001-00002           | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO         | -0.04             | 0.00              | 0.00              | -0.04             |
| 1123-001-00002-0514      | CADECO, S.A. DE C.V.                               | -0.04             | 0.00              | 0.00              | -0.04             |
| 1123-003                 | OTROS DEUDORES                                     | 7,250.00          | 0.00              | 0.00              | 7,250.00          |
| 1123-003-00009           | JUAN LUIS AVILA MARTINEZ                           | 2,000.00          | 0.00              | 0.00              | 2,000.00          |
| 1123-003-00024           | JUAN MANUEL LEON ESQUIVEL                          | 500.00            | 0.00              | 0.00              | 500.00            |
| 1123-003-00026           | JOSE ODILON GERRADO MARTINEZ ARIZMENDI             | 4,750.00          | 0.00              | 0.00              | 4,750.00          |
| 1123-004                 | DEDUDORES 2019                                     | 15,302.11         | 0.00              | 0.00              | 15,302.11         |
| 1123-004-00001           | ANTONIO RAFAEL FIGUEROA HERNANDEZ                  | 811.37            | 0.00              | 0.00              | 811.37            |
| 1123-004-00002           | ANTONIO CAMACHO ARREOLA                            | 2,515.00          | 0.00              | 0.00              | 2,515.00          |
| 1123-004-00015           | GUADALUPE GARCIA PEÑA                              | 5,500.00          | 0.00              | 0.00              | 5,500.00          |
| 1123-004-00035           | LUIS GUSTAVO AVILA PEREZ                           | 5,475.74          | 0.00              | 0.00              | 5,475.74          |
| 1123-004-00053           | SALVADOR GARCIA PEÑA                               | 1,000.00          | 0.00              | 0.00              | 1,000.00          |
| 1123-006                 | DEUDORES 2021                                      | 540,953.85        | 0.00              | 194,768.20        | 346,185.65        |
| 1123-006-00002           | IGNACIO MONTELONGO RODRIGUEZ                       | 400.00            | 0.00              | 0.00              | 400.00            |
| 1123-006-00003           | ROGELIO GUZMAN TRUJILLO                            | 300.00            | 0.00              | 0.00              | 300.00            |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 5 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE     | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS     | SALDO FINAL |
|----------------|---------------------------------------|---------------|--------|------------|-------------|
| 1123-006-00007 | JORGE MARTINEZ TRINIDAD               | 4,200.00      | 0.00   | 0.00       | 4,200.00    |
| 1123-006-00008 | FERNANDO ULSES ACUÑA TELLEZ           | 4,000.00      | 0.00   | 0.00       | 4,000.00    |
| 1123-006-00009 | EDUARDO SOTO ARIAS                    | 7,600.00      | 0.00   | 0.00       | 7,600.00    |
| 1123-006-00011 | JUAN ANTONIO ORTIZ MONTOYA            | 6,800.00      | 0.00   | 0.00       | 6,800.00    |
| 1123-006-00012 | NOE LUNA ARREAGA                      | 1,000.00      | 0.00   | 0.00       | 1,000.00    |
| 1123-006-00015 | MIGUEL SOCORRO MORA MEJIA             | 13,000.00     | 0.00   | 0.00       | 13,000.00   |
| 1123-006-00026 | LUIS ABIGAEI SANDOVAL AGUILAR         | 5,800.00      | 0.00   | 0.00       | 5,800.00    |
| 1123-006-00031 | RIGOBERTO CASTULO GARCIA              | 2,400.00      | 0.00   | 0.00       | 2,400.00    |
| 1123-006-00036 | ANGEL HERNANDEZ RIVERA                | 4,250.00      | 0.00   | 0.00       | 4,250.00    |
| 1123-006-00038 | SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA | 83.35         | 0.00   | 0.00       | 83.35       |
| 1123-006-00041 | RICARDO ECHEVESTE CORTES              | 2,800.00      | 0.00   | 0.00       | 2,800.00    |
| 1123-006-00045 | LUIS MARTINEZ RIVERA                  | 1,400.00      | 0.00   | 0.00       | 1,400.00    |
| 1123-006-00064 | GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN      | 486,920.50    | 0.00   | 194,768.20 | 292,152.30  |
| 1123-007       | PRESTAMOS 2022                        | 1,001.00      | 0.00   | 2,100.00   | -1,099.00   |
| 1123-007-00003 | EDGAR RIVERA MEDINA                   | 1,000.00      | 0.00   | 1,300.00   | -300.00     |
| 1123-007-00014 | EDGAR PEREZ ORTEGA                    | 1.00          | 0.00   | 0.00       | 1.00        |
| 1123-007-00026 | CHRISTIAN DAVID BOLAÑOS RUEDA         | 0.00          | 0.00   | 300.00     | -300.00     |
| 1123-007-00053 | ANA LILIA REYES GONZALEZ              | 0.00          | 0.00   | 500.00     | -500.00     |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 6 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|----------------|-----------------------------------|---------------|------------|------------|-------------|
| 1123-008       | PRESTAMOS 2023                    | 0.00          | 267,600.00 | 101,700.00 | 165,900.00  |
| 1123-008-00001 | GONZALO GOMEZ MENDEZ              | 0.00          | 5,000.00   | 3,000.00   | 2,000.00    |
| 1123-008-00002 | ERICK EDUARDO RIVERA MARTINEZ     | 0.00          | 5,000.00   | 5,050.00   | -50.00      |
| 1123-008-00003 | EDGAR YOVANI CAMARGO CRESCENCIO   | 0.00          | 3,000.00   | 2,500.00   | 500.00      |
| 1123-008-00004 | VICTOR HUGO CORREA PEREZ          | 0.00          | 14,000.00  | 4,500.00   | 9,500.00    |
| 1123-008-00005 | EDGAR RIVERA MEDINA               | 0.00          | 8,000.00   | 2,100.00   | 5,900.00    |
| 1123-008-00006 | NORBERTO CARMONA MONDRAGO         | 0.00          | 4,000.00   | 3,600.00   | 400.00      |
| 1123-008-00007 | JUAN LUIS PEREZ ARREOLA           | 0.00          | 5,000.00   | 3,000.00   | 2,000.00    |
| 1123-008-00008 | GREGORIO TAPIA CASTILLO           | 0.00          | 5,000.00   | 3,000.00   | 2,000.00    |
| 1123-008-00009 | JUAN MANUEL LEON ESQUIVEL         | 0.00          | 3,000.00   | 2,000.00   | 1,000.00    |
| 1123-008-00010 | RAYMUNDO PATIÑO GUILLEN           | 0.00          | 7,000.00   | 3,200.00   | 3,800.00    |
| 1123-008-00011 | OSCAR JOVANY RIVERA RANGEL        | 0.00          | 5,000.00   | 3,000.00   | 2,000.00    |
| 1123-008-00012 | REGINO PLASCENCIA HERNANDEZ       | 0.00          | 6,000.00   | 3,000.00   | 3,000.00    |
| 1123-008-00013 | J FELIX MORA MARQUEZ              | 0.00          | 3,000.00   | 2,400.00   | 600.00      |
| 1123-008-00014 | RUBEN DURAN MEJIA                 | 0.00          | 9,000.00   | 1,200.00   | 7,800.00    |
| 1123-008-00015 | AMADOR AGUSTIN PATIÑO GARCIA      | 0.00          | 8,000.00   | 4,800.00   | 3,200.00    |
| 1123-008-00016 | JOSE LUIS GARCIA LUNA             | 0.00          | 5,000.00   | 3,000.00   | 2,000.00    |
| 1123-008-00017 | BERNARDO CRUZ MENDEZ              | 0.00          | 7,000.00   | 3,000.00   | 4,000.00    |

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 7 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS   | SALDO FINAL |
|----------------|-----------------------------------|---------------|-----------|----------|-------------|
| 1123-008-00018 | BAUDEL RIVERA MEDINA              | 0.00          | 5,000.00  | 3,100.00 | 1,900.00    |
| 1123-008-00019 | HUMBERTO JAVIER ROMERO OROZCO     | 0.00          | 8,000.00  | 4,000.00 | 4,000.00    |
| 1123-008-00020 | GUSTAVO ANGEL PEREZ PIOQUINTO     | 0.00          | 8,000.00  | 5,000.00 | 3,000.00    |
| 1123-008-00021 | JOSE MANUEL TAPIA QUINTERO        | 0.00          | 17,000.00 | 2,500.00 | 14,500.00   |
| 1123-008-00022 | PATRICIA MARIN GARCIA             | 0.00          | 6,000.00  | 1,200.00 | 4,800.00    |
| 1123-008-00023 | OSCAR ORLANDO VEGA PEREZ          | 0.00          | 5,000.00  | 4,500.00 | 500.00      |
| 1123-008-00024 | HORACIO MIRANDA RODRIGUEZ         | 0.00          | 7,000.00  | 2,400.00 | 4,600.00    |
| 1123-008-00025 | FERNANDO MONDRAGON OLIVARES       | 0.00          | 5,500.00  | 2,400.00 | 3,100.00    |
| 1123-008-00026 | VICTOR HUGO MIRANDA SUAREZ        | 0.00          | 7,500.00  | 3,500.00 | 4,000.00    |
| 1123-008-00027 | ABEL MIRANDA GARCIA               | 0.00          | 7,000.00  | 4,000.00 | 3,000.00    |
| 1123-008-00028 | RAYMUNDO ARISTA JIMENEZ           | 0.00          | 1,500.00  | 1,050.00 | 450.00      |
| 1123-008-00029 | CHRISTIAN DAVID BOLANOS RUEDA     | 0.00          | 6,300.00  | 1,500.00 | 4,800.00    |
| 1123-008-00030 | ADOLFO ANGEL ARISTEO MARTINEZ     | 0.00          | 6,000.00  | 1,800.00 | 4,200.00    |
| 1123-008-00031 | YAIR OLAF SOTO MANCERA            | 0.00          | 2,000.00  | 1,250.00 | 750.00      |
| 1123-008-00032 | ADRIAN CAMBRON PALACIOS           | 0.00          | 6,000.00  | 2,500.00 | 3,500.00    |
| 1123-008-00033 | GABRIEL GOMEZ PATIÑO              | 0.00          | 10,500.00 | 1,500.00 | 9,000.00    |
| 1123-008-00034 | OSCAR OLIVARES TELLO              | 0.00          | 11,000.00 | 1,000.00 | 10,000.00   |
| 1123-008-00035 | JUDITH PEREZ JIMENEZ              | 0.00          | 2,500.00  | 1,000.00 | 1,500.00    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 8 de 83

| CUENTA              | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                                      | SALDO INICIAL        | CARGOS              | ABONOS              | SALDO FINAL          |
|---------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1123-008-00036      | ANA LILIA REYES GONZALEZ   | 0.00                 | 6,000.00            | 1,500.00            | 4,500.00             |
| 1123-008-00037      | EDGAR PEREZ ORTEGA   | 0.00                 | 20,000.00           | 1,000.00            | 19,000.00            |
| 1123-008-00038      | CARLOS HERNANDEZ GARCIA  | 0.00                 | 5,000.00            | 750.00              | 4,250.00             |
| 1123-008-00039      | MIGUEL GARCIA MARTINEZ   | 0.00                 | 4,000.00            | 400.00              | 3,600.00             |
| 1123-008-00040      | RAUL QUINTERO MORA   | 0.00                 | 800.00              | 800.00              | 0.00                 |
| 1123-008-00041      | GILBERTO MIRANDA CAMARGO   | 0.00                 | 2,000.00            | 200.00              | 1,800.00             |
| 1123-008-00042      | JOSE CARLOS FLORES CORREA  | 0.00                 | 6,000.00            | 500.00              | 5,500.00             |
| <b>1124</b>         | <b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.</b>                           | <b>0.00</b>          | <b>246,036.76</b>   | <b>246,036.76</b>   | <b>0.00</b>          |
| 1124-051            | PRODUCTOS.   | 0.00                 | 246,036.76          | 246,036.76          | 0.00                 |
| 1124-051-00005      | RENDIMIENTOS DE CAPITAL.   | 0.00                 | 246,036.76          | 246,036.76          | 0.00                 |
| 1124-051-00005-0001 | RENDIMIENTOS DE CAPITAL.   | 0.00                 | 246,036.76          | 246,036.76          | 0.00                 |
| <b>1129</b>         | <b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.</b> | <b>13,300,067.37</b> | <b>2,062,296.88</b> | <b>2,327,045.54</b> | <b>13,035,318.71</b> |
| 1129-006            | COMISION ESTATAL DE AGUA Y GESTION DE CUENCAS (EJERCICIOS ANT.)        | 5,938,535.77         | 0.00                | 0.00                | 5,938,535.77         |
| 1129-025            | IMPUESTOS ACREDITABLES 2017  | 7,351,218.34         | 2,062,296.88        | 2,327,045.54        | 7,086,469.68         |
| 1129-025-00001      | IVA PENDIENTE POR ACREDITAR  | 59,879.56            | 896,575.65          | 856,271.79          | 100,183.42           |
| 1129-025-00002      | IVA ACREDITABLE  | 2,533,006.75         | 889,844.21          | 1,182,006.78        | 2,240,844.18         |
| 1129-025-00003      | SUBSIDIO AL EMPLEO   | 4,809.40             | 0.00                | 0.00                | 4,809.40             |
| 1129-025-00004      | IVA A FAVOR  | 4,753,522.63         | 275,877.02          | 288,766.97          | 4,740,632.68         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 9 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL     | CARGOS            | ABONOS           | SALDO FINAL       |
|----------------|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 1129-042       | BENJAMIN GERARDO MARIN MARIN   | 1,526.01          | 0.00              | 0.00             | 1,526.01          |
| 1129-043       | ALEJANDRO ALMARAZ GUZMAN   | 367.03            | 0.00              | 0.00             | 367.03            |
| 1129-045       | ALVAREF, S.A. DE C.V.  | 7,964.22          | 0.00              | 0.00             | 7,964.22          |
| 1129-046       | ALBERTO BUCIO OLIVARES   | 456.00            | 0.00              | 0.00             | 456.00            |
| <b>113</b>     | <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.</b>  | <b>100,954.19</b> | <b>277,068.96</b> | <b>57,241.38</b> | <b>320,781.77</b> |
| <b>1131</b>    | <b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.</b> | <b>100,521.56</b> | <b>277,068.96</b> | <b>57,241.38</b> | <b>320,349.14</b> |
| 1131-001       | ANTICIPO A PROVEEDORES EJERCICIOS ANT.   | 0.04              | 0.00              | 0.00             | 0.04              |
| 1131-001-00514 | CADECO, S.A. DE C.V.   | 0.04              | 0.00              | 0.00             | 0.04              |
| 1131-002       | ANTICIPO A PROVEEDORES 2017  | 0.04              | 0.00              | 0.00             | 0.04              |
| 1131-002-00001 | SAVEN CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.   | 0.04              | 0.00              | 0.00             | 0.04              |
| 1131-004       | ANTICIPO A PROVEEDORES 2019  | 3,381.59          | 0.00              | 0.00             | 3,381.59          |
| 1131-004-00001 | FRANCISCO MARIN FRASCO   | 1,119.40          | 0.00              | 0.00             | 1,119.40          |
| 1131-004-00007 | FIDEL CORONA MARIN   | 2,262.19          | 0.00              | 0.00             | 2,262.19          |
| 1131-005       | ANTICIPO A PROVEEDORES 2020  | 500.00            | 0.00              | 0.00             | 500.00            |
| 1131-005-00009 | HIDROVAL SA DE CV  | 500.00            | 0.00              | 0.00             | 500.00            |
| 1131-007       | ANTICIPO A PROVEEDORES 2022  | 96,639.89         | 0.00              | 0.00             | 96,639.89         |
| 1131-007-00005 | GASOLINERA CUITZILLOS SA DE CV   | 96,639.89         | 0.00              | 0.00             | 96,639.89         |
| 1131-008       | ANTICIPO A PROVEEDORES 2023  | 0.00              | 277,068.96        | 57,241.38        | 219,827.58        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 10 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL        | CARGOS                | ABONOS              | SALDO FINAL          |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 1131-008-00001 | AUTOS Y CAMIONES SOL DE MICHOACAN SA DE CV   | 0.00                 | 21,551.72             | 17,241.38           | 4,310.34             |
| 1131-008-00002 | GASOLINERIA CUITZILLOS   | 0.00                 | 215,517.24            | 0.00                | 215,517.24           |
| 1131-008-00003 | JOEL SANCHEZ HERNANDEZ   | 0.00                 | 40,000.00             | 40,000.00           | 0.00                 |
| <b>1132</b>    | <b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.</b> | <b>-0.01</b>         | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>-0.01</b>         |
| 1132-002       | ANTICIPO A PROVEEDORES EJERCICIO 2018  | -0.01                | 0.00                  | 0.00                | -0.01                |
| 1132-002-00003 | IGNACIO LUIS VELAZCO GONZALEZ  | -0.01                | 0.00                  | 0.00                | -0.01                |
| <b>1134</b>    | <b>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.</b>                           | <b>432.64</b>        | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>432.64</b>        |
| 1134-003       | JOSE BERNARDO RUIZ HERNANDEZ   | 432.62               | 0.00                  | 0.00                | 432.62               |
| 1134-005       | CONSTRUYENDO LA CUADRA SA DE CV  | 0.02                 | 0.00                  | 0.00                | 0.02                 |
| <b>12</b>      | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>   | <b>80,179,939.14</b> | <b>-9,279,218.18</b>  | <b>3,276,060.79</b> | <b>67,624,660.17</b> |
| <b>122</b>     | <b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>                            | <b>10,000.00</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>10,000.00</b>     |
| <b>1222</b>    | <b>DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO.</b>  | <b>10,000.00</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>10,000.00</b>     |
| 1222-001       | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO  | 10,000.00            | 0.00                  | 0.00                | 10,000.00            |
| <b>123</b>     | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.</b>                      | <b>44,697,996.14</b> | <b>-10,051,532.61</b> | <b>3,276,060.79</b> | <b>31,370,402.74</b> |
| <b>1231</b>    | <b>TERRENOS.</b>   | <b>1,371,690.00</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>1,371,690.00</b>  |
| 1231-581       | TERRENOS.  | 1,371,690.00         | 0.00                  | 0.00                | 1,371,690.00         |
| <b>1233</b>    | <b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES.</b>  | <b>1,836,895.00</b>  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>         | <b>1,836,895.00</b>  |
| 1233-583       | EDIFICIOS NO HABITACIONALES.   | 1,836,895.00         | 0.00                  | 0.00                | 1,836,895.00         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 11 de 83

| CUENTA          | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS        | ABONOS       | SALDO FINAL   |
|-----------------|--|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1235            | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO.  | 38,398,817.16 | -8,506,235.62 | 1,730,763.80 | 28,161,817.74 |
| 12353           | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES | 38,398,817.16 | -8,506,235.62 | 1,730,763.80 | 28,161,817.74 |
| 12353-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES | 38,398,817.16 | -8,506,235.62 | 1,730,763.80 | 28,161,817.74 |
| 12353-613-61301 | OBRAS PARA LA EXTRACCIÓN, CONDUCCIÓN Y SUMINISTRO DE AGUA  | 4,707,710.35  | -1,730,763.80 | 1,730,763.80 | 1,246,182.75  |
| 12353-613-61304 | ESTUDIOS Y PROYECTOS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES                       | 18,000.00     | 0.00          | 0.00         | 18,000.00     |
| 12353-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL   | 9,865,180.22  | -6,775,471.82 | 0.00         | 3,089,708.40  |
| 12353-613-61308 | INFRAESTRUCTURA PARA SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES   | 21,092,939.66 | 0.00          | 0.00         | 21,092,939.66 |
| 12353-613-61310 | PLANTAS POTABILIZADORAS  | 2,714,986.93  | 0.00          | 0.00         | 2,714,986.93  |
| 1236            | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS.   | 3,090,593.98  | -1,545,296.99 | 1,545,296.99 | 0.00          |
| 12363           | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES | 3,090,593.98  | -1,545,296.99 | 1,545,296.99 | 0.00          |
| 12363-623       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES | 3,090,593.98  | -1,545,296.99 | 1,545,296.99 | 0.00          |
| 12363-623-62305 | INFRAESTRUCTURA AGUA POTABLE   | 3,090,583.98  | -1,545,291.99 | 1,545,291.99 | 0.00          |
| 12363-623-62307 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO PLUVIAL  | 10.00         | -5.00         | 5.00         | 0.00          |
| 124             | BIENES MUEBLES.  | 34,328,983.80 | 772,314.43    | 0.00         | 35,101,298.23 |
| 1241            | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN.   | 968,741.27    | 6,111.20      | 0.00         | 974,852.47    |
| 12411           | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA  | 331,005.55    | 0.00          | 0.00         | 331,005.55    |
| 12411-511       | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA.   | 331,005.55    | 0.00          | 0.00         | 331,005.55    |
| 12412           | MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA   | 24,649.30     | 0.00          | 0.00         | 24,649.30     |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 12 de 83

| CUENTA       | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                           | SALDO INICIAL       | CARGOS            | ABONOS      | SALDO FINAL         |
|--------------|---|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 12412-512    | MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA.                   | 24,649.30           | 0.00              | 0.00        | 24,649.30           |
| <b>12413</b> | <b>EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN</b> | <b>496,827.03</b>   | <b>6,111.20</b>   | <b>0.00</b> | <b>502,938.23</b>   |
| 12413-515    | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.       | 496,827.03          | 6,111.20          | 0.00        | 502,938.23          |
| <b>12419</b> | <b>OTROS EQUIPOS EDUCACIONAL Y RECREATIVO.</b>              | <b>116,259.39</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>116,259.39</b>   |
| 12419-519    | OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION.                | 116,259.39          | 0.00              | 0.00        | 116,259.39          |
| <b>1242</b>  | <b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.</b>        | <b>82,163.19</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>82,163.19</b>    |
| <b>12421</b> | <b>EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.</b>                    | <b>18,230.42</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>18,230.42</b>    |
| 12421-521    | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.                           | 18,230.42           | 0.00              | 0.00        | 18,230.42           |
| <b>12423</b> | <b>CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO.</b>                     | <b>59,581.15</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>59,581.15</b>    |
| 12423-523    | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO.                            | 59,581.15           | 0.00              | 0.00        | 59,581.15           |
| <b>12429</b> | <b>OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.</b>   | <b>4,351.62</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>4,351.62</b>     |
| 12429-529    | OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.          | 4,351.62            | 0.00              | 0.00        | 4,351.62            |
| <b>1243</b>  | <b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO.</b>       | <b>487.50</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>487.50</b>       |
| <b>12432</b> | <b>INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO.</b>                | <b>487.50</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>487.50</b>       |
| 12432-532    | INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO.                       | 487.50              | 0.00              | 0.00        | 487.50              |
| <b>1244</b>  | <b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE.</b>                    | <b>3,345,396.15</b> | <b>740,367.02</b> | <b>0.00</b> | <b>4,085,763.17</b> |
| <b>12441</b> | <b>AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE.</b>                      | <b>2,948,839.27</b> | <b>705,508.63</b> | <b>0.00</b> | <b>3,654,347.90</b> |
| 12441-541    | AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE.                             | 2,948,839.27        | 705,508.63        | 0.00        | 3,654,347.90        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 13 de 83

| CUENTA    | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                                  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS | SALDO FINAL   |
|-----------|--|---------------|-----------|--------|---------------|
| 12442     | CARROCERÍAS Y REMOLQUES.   | 0.00          | 34,858.39 | 0.00   | 34,858.39     |
| 12442-542 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES.   | 0.00          | 34,858.39 | 0.00   | 34,858.39     |
| 12449     | OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE.                                       | 396,556.88    | 0.00      | 0.00   | 396,556.88    |
| 12449-549 | OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE.                                       | 396,556.88    | 0.00      | 0.00   | 396,556.88    |
| 1246      | MAQUINARÍA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.                          | 29,922,549.14 | 25,836.21 | 0.00   | 29,948,385.35 |
| 12462     | MAQUINARÍA Y EQUIPO INDUSTRIAL.                                    | 2,541,457.32  | 0.00      | 0.00   | 2,541,457.32  |
| 12462-562 | MAQUINARÍA Y EQUIPO INDUSTRIAL.                                    | 2,541,457.32  | 0.00      | 0.00   | 2,541,457.32  |
| 12463     | MAQUINARÍA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN.                               | 1,413,346.29  | 0.00      | 0.00   | 1,413,346.29  |
| 12463-563 | MAQUINARÍA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN.                               | 1,413,346.29  | 0.00      | 0.00   | 1,413,346.29  |
| 12465     | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN.                        | 18,354.99     | 0.00      | 0.00   | 18,354.99     |
| 12465-565 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN.                        | 18,354.99     | 0.00      | 0.00   | 18,354.99     |
| 12466     | EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS. | 1,339,893.18  | 0.00      | 0.00   | 1,339,893.18  |
| 12466-566 | EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS. | 1,339,893.18  | 0.00      | 0.00   | 1,339,893.18  |
| 12467     | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA.                               | 14,564.80     | 25,836.21 | 0.00   | 40,401.01     |
| 12467-567 | HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA.                               | 14,564.80     | 25,836.21 | 0.00   | 40,401.01     |
| 12469     | OTROS EQUIPOS.   | 24,594,932.56 | 0.00      | 0.00   | 24,594,932.56 |
| 12469-569 | OTROS EQUIPOS.   | 24,594,932.56 | 0.00      | 0.00   | 24,594,932.56 |
| 1247      | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS.                     | 9,646.55      | 0.00      | 0.00   | 9,646.55      |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 14 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE              | SALDO INICIAL | CARGOS        | ABONOS        | SALDO FINAL  |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 12471          | BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS.   | 9,646.55      | 0.00          | 0.00          | 9,646.55     |
| 12471-513      | BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS.   | 9,646.55      | 0.00          | 0.00          | 9,646.55     |
| 125            | ACTIVOS INTANGIBLES.                           | 974,747.91    | 0.00          | 0.00          | 974,747.91   |
| 1251           | SOFTWARE.                                      | 969,666.91    | 0.00          | 0.00          | 969,666.91   |
| 1251-591       | SOFTWARE.                                      | 969,666.91    | 0.00          | 0.00          | 969,666.91   |
| 1254           | LICENCIAS.                                     | 5,081.00      | 0.00          | 0.00          | 5,081.00     |
| 12541          | LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES.        | 5,081.00      | 0.00          | 0.00          | 5,081.00     |
| 12541-597      | LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES.        | 5,081.00      | 0.00          | 0.00          | 5,081.00     |
| 127            | ACTIVOS DIFERIDOS.                             | 168,211.29    | 0.00          | 0.00          | 168,211.29   |
| 1279           | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS.                       | 168,211.29    | 0.00          | 0.00          | 168,211.29   |
| 1279-001       | DEPOSITOS EN GARANTIA CFE                      | 168,211.29    | 0.00          | 0.00          | 168,211.29   |
| 2              | PASIVO   | 6,027,985.53  | 13,702,892.15 | 13,699,285.93 | 6,024,379.31 |
| 21             | PASIVO CIRCULANTE.                             | 5,955,512.00  | 13,702,892.15 | 13,699,285.93 | 5,951,905.78 |
| 211            | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.               | 4,532,215.63  | 13,663,345.87 | 13,675,609.35 | 4,544,479.11 |
| 2111           | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.  | 0.08          | 2,642,383.39  | 2,642,383.39  | 0.08         |
| 2111-004       | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR EJERCICIOS ANT. | 0.08          | 0.00          | 0.00          | 0.08         |
| 2111-004-00322 | DISPONBLE                                      | 0.08          | 0.00          | 0.00          | 0.08         |
| 2111-005       | NOMINA OPERATIVA                               | 0.00          | 1,550,870.92  | 1,550,870.92  | 0.00         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 15 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE           | SALDO INICIAL     | CARGOS              | ABONOS              | SALDO FINAL       |
|----------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 2111-006       | NOMINA MSMC                                 | 0.00              | 1,091,512.47        | 1,091,512.47        | 0.00              |
| <b>2112</b>    | <b>PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.</b>   | <b>278,362.56</b> | <b>8,355,965.67</b> | <b>8,802,034.43</b> | <b>724,431.32</b> |
| 2112-003       | PROVEEDORES DEL EJERCICIO 2018              | 157,162.88        | 0.00                | 0.00                | 157,162.88        |
| 2112-003-00018 | GONZALO BAÑUELOS MARTINEZ                   | 4,053.47          | 0.00                | 0.00                | 4,053.47          |
| 2112-003-00019 | JOSE ENRIQUE LOPEZ DURAN                    | 116.00            | 0.00                | 0.00                | 116.00            |
| 2112-003-00021 | GAS IMPERIAL, S.A. DE C.V.                  | 54.00             | 0.00                | 0.00                | 54.00             |
| 2112-003-00025 | GUADALUPE RAQUEL AVILA CERDA                | 893.00            | 0.00                | 0.00                | 893.00            |
| 2112-003-00033 | JESUS CAMACHO PEREZ                         | 758.20            | 0.00                | 0.00                | 758.20            |
| 2112-003-00034 | TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.         | 5,565.37          | 0.00                | 0.00                | 5,565.37          |
| 2112-003-00039 | TUBOS DE ACERO Y GALVANIZADOS, S.A. DE C.V. | 1,546.98          | 0.00                | 0.00                | 1,546.98          |
| 2112-003-00040 | GUISELA PLATA MONTES DE OCA                 | 365.00            | 0.00                | 0.00                | 365.00            |
| 2112-003-00075 | EDUARDO MANUEL FERNANDEZ ALVAREZ            | 10,055.81         | 0.00                | 0.00                | 10,055.81         |
| 2112-003-00080 | OMAR DURAN MEJIA                            | 580.00            | 0.00                | 0.00                | 580.00            |
| 2112-003-00081 | YOCUPITZIO ARIAS TELLO                      | 8,120.00          | 0.00                | 0.00                | 8,120.00          |
| 2112-003-00083 | CRISPIN REYES CARMONA                       | 24,756.00         | 0.00                | 0.00                | 24,756.00         |
| 2112-003-00085 | LUIS ANTONIO FLORES ALVAREZ                 | 1,555.04          | 0.00                | 0.00                | 1,555.04          |
| 2112-003-00087 | GRISELDA ORTIZ ARANA                        | 3,525.00          | 0.00                | 0.00                | 3,525.00          |
| 2112-003-00097 | JOSE LUIS GARDUÑO                           | 150.00            | 0.00                | 0.00                | 150.00            |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 16 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                          | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS     | SALDO FINAL |
|----------------|--|---------------|-----------|------------|-------------|
| 2112-003-00113 | DEYCON DISEÑO EDIFICACION Y CONSTRUCCION SA DE CV          | 49,122.34     | 0.00      | 0.00       | 49,122.34   |
| 2112-003-00116 | JESUS ALBERTO BAÑUELOS MARTINEZ                            | 8,415.97      | 0.00      | 0.00       | 8,415.97    |
| 2112-003-00151 | ANTONIO CAMACHO PEREZ                                      | 0.09          | 0.00      | 0.00       | 0.09        |
| 2112-003-00155 | MARIA JOSEFINA SOTO MORENO                                 | 7,659.02      | 0.00      | 0.00       | 7,659.02    |
| 2112-003-00166 | VIRGILIO ZAMUDIO MARIN                                     | 22,900.00     | 0.00      | 0.00       | 22,900.00   |
| 2112-003-00167 | LUIS GUSTAVO AVILA PEREZ                                   | 0.01          | 0.00      | 0.00       | 0.01        |
| 2112-003-00168 | JAVIER NAVARRETE SANTANA                                   | 0.40          | 0.00      | 0.00       | 0.40        |
| 2112-003-00171 | SAUL RUIZ RUIZ   | 4,071.18      | 0.00      | 0.00       | 4,071.18    |
| 2112-003-00178 | AMERICA DOMINGUEZ MORALES                                  | 2,900.00      | 0.00      | 0.00       | 2,900.00    |
| 2112-006       | PROVEEDORES 2021   | 93,791.24     | 26,264.16 | 26,264.16  | 93,791.24   |
| 2112-006-00043 | ANA CONSUELO PEREZ GONZALEZ                                | 339.62        | 26,264.16 | 26,264.16  | 339.62      |
| 2112-006-00050 | PROYECTO Y CONSTRUCCION DE OBRA CIVIL DEL ORIENTE SA DE CV | 53,852.68     | 0.00      | 0.00       | 53,852.68   |
| 2112-006-00074 | MA ELENA FLORES ROMERO                                     | -976.00       | 0.00      | 0.00       | -976.00     |
| 2112-006-00090 | ORGANIZACION RODEF MEXICO DE MEXICO SA DE CV               | 39,598.94     | 0.00      | 0.00       | 39,598.94   |
| 2112-006-00120 | MA. ELENA FLORES ROMERO                                    | 976.00        | 0.00      | 0.00       | 976.00      |
| 2112-007       | PROVEEDORES 2022   | 27,408.44     | 8,598.73  | 132,647.06 | 151,456.77  |
| 2112-007-00010 | GAS EXPRESS NIETO SA DE CV                                 | 1,144.28      | 1,144.28  | 2,288.56   | 2,288.56    |
| 2112-007-00011 | CAJA CHICA 2022  | 0.00          | 7,454.45  | 7,454.45   | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 17 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                      | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|----------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2112-007-00022 | GASOLINERIA CUITZILLOS SA DE CV                        | 0.00          | 0.00         | 96,639.89    | 96,639.89   |
| 2112-007-00031 | ANA CONSUELO PEREZ GONZALEZ                            | 26,264.16     | 0.00         | 26,264.16    | 52,528.32   |
| 2112-008       | PROVEEDORES 2023                                       | 0.00          | 8,321,102.78 | 8,643,123.21 | 322,020.43  |
| 2112-008-00001 | AUTOS Y CAMIONES SOL DE MICHOACAN SA DE CV             | 0.00          | 779,900.00   | 779,900.00   | 0.00        |
| 2112-008-00002 | TRACSA CAT   | 0.00          | 6,736.22     | 6,736.22     | 0.00        |
| 2112-008-00003 | REFACCIONES KADISA DE OCCIDENTE SAS                    | 0.00          | 9,412.53     | 9,412.53     | 0.00        |
| 2112-008-00004 | MOTOS MORELIA SA DE CV                                 | 0.00          | 38,490.00    | 38,490.00    | 0.00        |
| 2112-008-00005 | CAJA CHICA 2023  | 0.00          | 67,811.44    | 67,811.44    | 0.00        |
| 2112-008-00006 | OLEGARIO PEREZ CARMONA                                 | 0.00          | 10,134.54    | 10,134.54    | 0.00        |
| 2112-008-00007 | COMERCIALIZADORA DE PINTURAS ARTEAGA S DE RL DE CV     | 0.00          | 19,852.45    | 19,852.45    | 0.00        |
| 2112-008-00008 | SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO               | 0.00          | 7,055.00     | 7,055.00     | 0.00        |
| 2112-008-00009 | JUAN CARLOS ALVAREZ GONZALEZ                           | 0.00          | 5,220.00     | 5,220.00     | 0.00        |
| 2112-008-00010 | RAFAEL LOPEZ CARBAJAL                                  | 0.00          | 694.84       | 694.84       | 0.00        |
| 2112-008-00011 | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS                 | 0.00          | 2,482,974.00 | 2,482,974.00 | 0.00        |
| 2112-008-00012 | DAVID PEREGRINO ESTRADA                                | 0.00          | 70,000.02    | 70,000.02    | 0.00        |
| 2112-008-00013 | OPERADORA RGO  | 0.00          | 810.00       | 810.00       | 0.00        |
| 2112-008-00014 | HERRAMIENTAS MORELIA SA DE CV                          | 0.00          | 31,039.00    | 31,039.00    | 0.00        |
| 2112-008-00015 | COMPRESORES Y EQUIPOS PARA CONSTRUCCION BOYZO SA DE CV | 0.00          | 3,000.00     | 3,000.00     | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 18 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|----------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2112-008-00016 | EZEQUIEL GUTIERREZ CARMONA   | 0.00          | 16,791.00    | 22,811.40    | 6,020.40    |
| 2112-008-00017 | JUAN CARLOS MONTES DE OCA DELGADO  | 0.00          | 8,400.00     | 8,400.00     | 0.00        |
| 2112-008-00018 | CARLOS MEDINA BACA   | 0.00          | 5,598.45     | 5,598.45     | 0.00        |
| 2112-008-00019 | MAX ALEXANDER OROZCO PANIAGUA  | 0.00          | 281,681.05   | 281,681.05   | 0.00        |
| 2112-008-00020 | DESPENSA 2023  | 0.00          | 30,000.00    | 30,000.00    | 0.00        |
| 2112-008-00021 | COMISION NACIONAL DEL AGUA   | 0.00          | 1,935,934.00 | 1,935,934.00 | 0.00        |
| 2112-008-00022 | TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV  | 0.00          | 9,318.00     | 9,318.00     | 0.00        |
| 2112-008-00023 | BBVA MEXICO SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO | 0.00          | 46,320.43    | 46,320.43    | 0.00        |
| 2112-008-00024 | GAS EXPRESS NIETO  | 0.00          | 1,000.00     | 1,000.00     | 0.00        |
| 2112-008-00025 | ALBERTO BUCIO OLIVARES   | 0.00          | 3,363.98     | 8,096.03     | 4,732.05    |
| 2112-008-00026 | JUAN CARLOS SANCHEZ RODRIGUEZ  | 0.00          | 80,257.50    | 160,515.00   | 80,257.50   |
| 2112-008-00027 | GASOLINERIA CUITZILLOS   | 0.00          | 299,552.64   | 414,212.54   | 114,659.90  |
| 2112-008-00028 | CRISPIN REYES CARMONA  | 0.00          | 110,422.01   | 172,329.35   | 61,907.34   |
| 2112-008-00029 | RODRIGO AVILES FIGUEROA  | 0.00          | 3,691.02     | 3,691.02     | 0.00        |
| 2112-008-00030 | GAS IMPERIAL   | 0.00          | 12,920.94    | 25,555.07    | 12,634.13   |
| 2112-008-00031 | CLAUDIA RODRIGUEZ OLIVER   | 0.00          | 6,194.40     | 6,194.40     | 0.00        |
| 2112-008-00032 | JORGE GARCIA EQUIHUA   | 0.00          | 4,699.00     | 4,699.00     | 0.00        |
| 2112-008-00033 | CESAR ROGELIO CORONADO BARCENAS  | 0.00          | 1,996.00     | 1,996.00     | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 19 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                        | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|----------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 2112-008-00034 | MARTA LETICIA VARGAS SALINAS                             | 0.00          | 1,315.00  | 1,315.00  | 0.00        |
| 2112-008-00035 | EDGAR PEREZ ORTEGA                                       | 0.00          | 2,390.00  | 2,390.00  | 0.00        |
| 2112-008-00036 | MARCO ANTONIO ROCHA LOPEZ                                | 0.00          | 34,800.00 | 34,800.00 | 0.00        |
| 2112-008-00037 | AMIN GALINDO CAMPOS                                      | 0.00          | 7,996.48  | 7,996.48  | 0.00        |
| 2112-008-00038 | MA GUADALUPE SANCHEZ VARGAS                              | 0.00          | 34,949.49 | 34,949.49 | 0.00        |
| 2112-008-00039 | HILARIO PALACIOS HERNANDEZ                               | 0.00          | 1,968.94  | 1,968.94  | 0.00        |
| 2112-008-00040 | TUBERIAS HIDRAULICAS Y SANITARIAS DE CD HIDALGO SA DE CV | 0.00          | 450.00    | 450.00    | 0.00        |
| 2112-008-00041 | AMBROCIO PALACIOS HERNANDEZ                              | 0.00          | 3,248.00  | 3,248.00  | 0.00        |
| 2112-008-00042 | TRANSCARGA LINDO MICHOACAN S DE RL DE CV                 | 0.00          | 1,472.80  | 1,472.80  | 0.00        |
| 2112-008-00043 | JUAN MANUEL CHAVEZ CARBAJAL                              | 0.00          | 7,077.00  | 7,077.00  | 0.00        |
| 2112-008-00044 | CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA VALLADOLID SA DE CV           | 0.00          | 34,800.00 | 34,800.00 | 0.00        |
| 2112-008-00045 | JAVIER LOPEZ SOTO  | 0.00          | 277.00    | 277.00    | 0.00        |
| 2112-008-00046 | ROSA MARIA GUTIERREZ AVILA                               | 0.00          | 2,410.00  | 2,410.00  | 0.00        |
| 2112-008-00047 | JOEL SANCHEZ HERNANDEZ                                   | 0.00          | 40,435.73 | 40,435.73 | 0.00        |
| 2112-008-00048 | BENJAMIN GERARDO MARIN MARIN                             | 0.00          | 5,633.08  | 5,633.08  | 0.00        |
| 2112-008-00049 | LEONEL ORTIZ PEREZ                                       | 0.00          | 2,250.02  | 2,250.02  | 0.00        |
| 2112-008-00050 | ENRIQUE OCTAVIO RODRIGUEZ SANTANA                        | 0.00          | 9,317.03  | 9,762.03  | 445.00      |
| 2112-008-00051 | JULIO PATIÑO HERNANDEZ                                   | 0.00          | 3,166.80  | 3,166.80  | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 20 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                               | SALDO INICIAL       | CARGOS              | ABONOS              | SALDO FINAL         |
|----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2112-008-00052 | MA. ELENA FLORES ROMERO   | 0.00                | 1,080.05            | 11,594.06           | 10,514.01           |
| 2112-008-00053 | CISTERNAS Y TINACOS DE JALISCO CITIJAL SA DE CV                 | 0.00                | 24,839.29           | 24,839.29           | 0.00                |
| 2112-008-00054 | HETOR MANUEL CHAVEZ ALCALA                                      | 0.00                | 6,114.00            | 6,114.00            | 0.00                |
| 2112-008-00055 | VIRGINIA ROMERO TOVAR   | 0.00                | 20,880.00           | 20,880.00           | 0.00                |
| 2112-008-00056 | CONSTRUYENDO LA CUADRA SA DE CV                                 | 0.00                | 1,636,419.06        | 1,636,419.06        | 0.00                |
| 2112-008-00057 | HIDROVAL SA DE CV   | 0.00                | 11,790.24           | 11,790.24           | 0.00                |
| 2112-008-00058 | PEDRO MAURICIO ORTIZ  | 0.00                | 3,008.23            | 3,008.23            | 0.00                |
| 2112-008-00060 | SALVADOR FLORES PEREZ   | 0.00                | 1,750.00            | 1,750.00            | 0.00                |
| 2112-008-00061 | HUGO TELLO GONZALEZ   | 0.00                | 28,500.00           | 28,500.00           | 0.00                |
| 2112-008-00062 | HUMBERTO GARCIA COSS  | 0.00                | 1,494.08            | 1,494.08            | 0.00                |
| 2112-008-00063 | MAURO MARTINEZ TIRADO   | 0.00                | 0.00                | 12,745.00           | 12,745.00           |
| 2112-008-00064 | JOSEFINA GUZMAN VENEGAS   | 0.00                | 0.00                | 15,850.10           | 15,850.10           |
| 2112-008-00065 | MA. GRACIELA HERNANDEZ PEÑA                                     | 0.00                | 0.00                | 2,255.00            | 2,255.00            |
| <b>2113</b>    | <b>CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b> | <b>963,605.51</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>963,605.51</b>   |
| 2113-001       | CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS EJERCICIOS ANTERIORES           | 963,605.51          | 0.00                | 0.00                | 963,605.51          |
| 2113-001-00309 | PONCE PATIÑO EVER   | 963,605.51          | 0.00                | 0.00                | 963,605.51          |
| <b>2117</b>    | <b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>    | <b>2,310,527.43</b> | <b>2,571,553.70</b> | <b>2,203,016.14</b> | <b>1,941,989.87</b> |
| 2117-001       | IMPUESTOS RETENIDOS EJERCICIOS ANT.                             | 26,864.58           | 0.00                | 0.00                | 26,864.58           |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 21 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL  |
|----------------|------------------------------------|---------------|--------|--------|--------------|
| 2117-001-00006 | IVA PENDIENTE DE CAUSAR            | 26,864.58     | 0.00   | 0.00   | 26,864.58    |
| 2117-002       | IMPUESTOS RETENIDOS ADMON 2017     | 36,772.18     | 0.00   | 0.00   | 36,772.18    |
| 2117-002-00001 | ISR RETENCIONES SUELDOS Y SALARIOS | 2,366.39      | 0.00   | 0.00   | 2,366.39     |
| 2117-002-00005 | CUOTAS IMSS TRABAJADOR             | 5,341.73      | 0.00   | 0.00   | 5,341.73     |
| 2117-002-00006 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR         | 7,550.49      | 0.00   | 0.00   | 7,550.49     |
| 2117-002-00007 | FONDO DE AHORRO PATRON             | 6,446.77      | 0.00   | 0.00   | 6,446.77     |
| 2117-002-00008 | AMORTIZACION DE CREDITO INFONAVIT  | 1,694.78      | 0.00   | 0.00   | 1,694.78     |
| 2117-002-00009 | IVA RETENIDO                       | 13,372.02     | 0.00   | 0.00   | 13,372.02    |
| 2117-003       | IMPUESTOS RETENIDOS ADMON 2018     | 1,393,329.67  | 0.00   | 0.00   | 1,393,329.67 |
| 2117-003-00001 | ISR RETENCIONES SUELDOS Y SALARIOS | -1,100.00     | 0.00   | 0.00   | -1,100.00    |
| 2117-003-00003 | IVA CAUSADO 2018                   | 1,383,462.08  | 0.00   | 0.00   | 1,383,462.08 |
| 2117-003-00004 | CUOTAS IMSS TRABAJADOR             | 762.72        | 0.00   | 0.00   | 762.72       |
| 2117-003-00005 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR         | 6,360.94      | 0.00   | 0.00   | 6,360.94     |
| 2117-003-00006 | FONDO DE AHORRO PATRON             | 5,516.17      | 0.00   | 0.00   | 5,516.17     |
| 2117-003-00007 | AMORTIZACION DE CREDITO INFONAVIT  | 1,144.39      | 0.00   | 0.00   | 1,144.39     |
| 2117-003-00009 | 5 AL MILLAR POR INSPECCIÓN DE OBRA | 26,862.37     | 0.00   | 0.00   | 26,862.37    |
| 2117-003-00010 | 2% SOBRE NOMINA 2019               | -29,679.00    | 0.00   | 0.00   | -29,679.00   |
| 2117-004       | IMPTOS ADMON 2019                  | -602.13       | 0.00   | 0.00   | -602.13      |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 22 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE              | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|----------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 2117-004-00005 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR                     | 467.12        | 0.00       | 0.00       | 467.12      |
| 2117-004-00006 | FONDO DE AHORRO PATRON                         | 165.96        | 0.00       | 0.00       | 165.96      |
| 2117-004-00007 | AMORTIZACION FONDO INFONAVIT                   | -1,235.21     | 0.00       | 0.00       | -1,235.21   |
| 2117-005       | IMPUESTOS RETENIDOS ADMON 2020                 | -1,198.19     | 0.00       | 0.00       | -1,198.19   |
| 2117-005-00004 | CUOTAS IMSS TRABAJADOR                         | -13,927.30    | 0.00       | 0.00       | -13,927.30  |
| 2117-005-00005 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR                     | 222.24        | 0.00       | 0.00       | 222.24      |
| 2117-005-00006 | FONDO DE AHORRO PATRON                         | 283.66        | 0.00       | 0.00       | 283.66      |
| 2117-005-00007 | AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT                 | 1,002.41      | 0.00       | 0.00       | 1,002.41    |
| 2117-005-00008 | CUOTAS IMSS POR PAGAR                          | -2,736.89     | 0.00       | 0.00       | -2,736.89   |
| 2117-005-00010 | ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS 2020       | -1,130.82     | 0.00       | 0.00       | -1,130.82   |
| 2117-005-00011 | 10% ISR RETENIDO                               | 1,131.93      | 0.00       | 0.00       | 1,131.93    |
| 2117-005-00012 | 5 AL MILLAR POR INSPECCION DE OBRA             | 13,956.58     | 0.00       | 0.00       | 13,956.58   |
| 2117-006       | IMPUESTOS RETENIDOS ADMON 2021                 | 70,749.27     | 288,766.97 | 288,766.97 | 70,749.27   |
| 2117-006-00002 | ISR RET POR SUELDOS Y SALARIOS 2021            | 116.93        | 0.00       | 0.00       | 116.93      |
| 2117-006-00003 | CUOTA IMSS TRABAJADOR 2021                     | -13,190.20    | 0.00       | 0.00       | -13,190.20  |
| 2117-006-00004 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR 2021                | 11,225.67     | 0.00       | 0.00       | 11,225.67   |
| 2117-006-00005 | FONDO DE AHORRO PATRON 2021                    | 11,416.29     | 0.00       | 0.00       | 11,416.29   |
| 2117-006-00006 | AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT TRABAJADOR 2021 | 489.31        | 0.00       | 0.00       | 489.31      |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 23 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|----------------|---|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2117-006-00007 | CUOTAS IMSS POR PAGAR 2021  | 15,979.25     | 0.00         | 0.00         | 15,979.25   |
| 2117-006-00010 | IVA A CARGO   | 9,000.56      | 288,766.97   | 288,766.97   | 9,000.56    |
| 2117-006-00011 | 5% AL MILLAR  | 35,711.46     | 0.00         | 0.00         | 35,711.46   |
| 2117-007       | IMPUESTOS 2022  | 784,612.05    | 622,955.66   | 506.30       | 162,162.69  |
| 2117-007-00001 | ISR RET. POR SUELDOS Y SALARIOS 2022  | 103,536.13    | 103,888.00   | 0.00         | -351.87     |
| 2117-007-00002 | CUOTAS IMSS TRABAJADOR 2022   | 17,342.78     | 17,342.78    | 0.00         | 0.00        |
| 2117-007-00003 | AMORTIZACION CREDITO INFOVAVIT TRABAJADOR 2022                              | 30,432.87     | 30,432.87    | 506.30       | 506.30      |
| 2117-007-00004 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR 2022   | 1,315.73      | 0.00         | 0.00         | 1,315.73    |
| 2117-007-00006 | IVA CAUSADO 2022  | 600,165.68    | 471,205.01   | 0.00         | 128,960.67  |
| 2117-007-00007 | 5 AL MILLAR 2022  | 31,731.45     | 0.00         | 0.00         | 31,731.45   |
| 2117-007-00010 | 10% ISR RET. POR SERVICIOS PROFESIONALES/ REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA | 87.41         | 87.00        | 0.00         | 0.41        |
| 2117-008       | IMPUESTOS 2023  | 0.00          | 1,659,831.07 | 1,913,742.87 | 253,911.80  |
| 2117-008-00001 | ISR RET. POR SUELDOS Y SALARIOS 2023  | 0.00          | 52,033.00    | 91,804.51    | 39,771.51   |
| 2117-008-00002 | CUOTAS IMSS TRABAJADOR 2023   | 0.00          | 299,962.69   | 309,149.58   | 9,186.89    |
| 2117-008-00003 | AMORTIZACION DE CREDITO INFONAVIT TRABAJADOR 2023                           | 0.00          | 16,230.40    | 29,269.13    | 13,038.73   |
| 2117-008-00004 | FONDO DE AHORRO PATRON 2023   | 0.00          | 232.33       | 15,583.80    | 15,351.47   |
| 2117-008-00005 | FONDO DE AHORRO TRABAJADOR 2023   | 0.00          | 232.33       | 17,240.70    | 17,008.37   |
| 2117-008-00006 | CUOTAS OBRERO PATRONALES POR PAGAR 2023                                     | 0.00          | 470,697.60   | 470,697.60   | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 24 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                                  | SALDO INICIAL       | CARGOS           | ABONOS           | SALDO FINAL         |
|----------------|--|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 2117-008-00007 | 3% SOBRE NOMINA 2023   | 0.00                | 94,431.00        | 94,431.00        | 0.00                |
| 2117-008-00008 | 10% ISR RETENIDO (RSC Y HONORARIOS) 2023                           | 0.00                | 2,320.00         | 2,756.14         | 436.14              |
| 2117-008-00009 | IVA CAUSADO 2023   | 0.00                | 723,691.72       | 875,756.88       | 152,065.16          |
| 2117-008-00010 | 5 AL MILLAR 2023   | 0.00                | 0.00             | 7,053.53         | 7,053.53            |
| <b>2118</b>    | <b>DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b> | <b>-476,064.82</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>-476,064.82</b>  |
| 2118-001       | DEVOLUCION DE INGRESOS COBRADOS                                    | -476,064.82         | 0.00             | 0.00             | -476,064.82         |
| 2118-001-00617 | GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN                                   | -476,064.82         | 0.00             | 0.00             | -476,064.82         |
| <b>2119</b>    | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>                      | <b>1,455,784.87</b> | <b>93,443.11</b> | <b>28,175.39</b> | <b>1,390,517.15</b> |
| 2119-001       | ACREEDORES   | 1,173,937.65        | 38,626.23        | 28,175.39        | 1,163,486.81        |
| 2119-001-00002 | PRESTAMOS SOFIEXPRESS  | 9,299.62            | 1,096.00         | 274.00           | 8,477.62            |
| 2119-001-00003 | MUNICIPIO DE HIDALGO MICHOACAN                                     | 1,142,494.00        | 0.00             | 0.00             | 1,142,494.00        |
| 2119-001-00013 | ALEJANDRA CALVILLO VILLICAÑA                                       | 22,144.03           | 37,530.23        | 27,901.39        | 12,515.19           |
| 2119-002       | OTRAS CUENTAS POR PAGAR EJERCICIOS ANT.                            | 280,346.22          | 0.00             | 0.00             | 280,346.22          |
| 2119-002-00310 | SOTO CASTRO JORGE EMANUEL  | 2,100.00            | 0.00             | 0.00             | 2,100.00            |
| 2119-002-00311 | SOTO BOLAÑOS ELEAZAR   | 132.00              | 0.00             | 0.00             | 132.00              |
| 2119-002-00312 | PEREZ RIOS CESAR GIOVANNI  | 722.67              | 0.00             | 0.00             | 722.67              |
| 2119-002-00314 | DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS   | 1,850.08            | 0.00             | 0.00             | 1,850.08            |
| 2119-002-00315 | NO IDENTIFICADOS (CFE)   | 186,263.20          | 0.00             | 0.00             | 186,263.20          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 25 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                            | SALDO INICIAL       | CARGOS           | ABONOS           | SALDO FINAL         |
|----------------|--|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 2119-002-00316 | PRESIDENCIA MUNICIPAL DE CD. HIDALGO, MICHOACAN              | 0.44                | 0.00             | 0.00             | 0.44                |
| 2119-002-00317 | PEREZ ARROYO ADOLFO  | 89,667.03           | 0.00             | 0.00             | 89,667.03           |
| 2119-002-00321 | MIGUEL SOCORRO MORA MEJIA                                    | -200.00             | 0.00             | 0.00             | -200.00             |
| 2119-002-00322 | CARLOS HERNANDEZ GARCIA                                      | -350.00             | 0.00             | 0.00             | -350.00             |
| 2119-002-00324 | ANEL ALCANTAR GARCIA   | 160.80              | 0.00             | 0.00             | 160.80              |
| 2119-991       | ADEFAS.  | 1,501.00            | 54,816.88        | 0.00             | -53,315.88          |
| 2119-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.                   | 1,501.00            | 54,816.88        | 0.00             | -53,315.88          |
| <b>215</b>     | <b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.</b>                      | <b>1,112,810.06</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>1,112,810.06</b> |
| <b>2151</b>    | <b>INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.</b>       | <b>1,112,810.06</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>1,112,810.06</b> |
| 2151-002       | ANTICIPOS DE USUARIOS  | 1,112,810.06        | 0.00             | 0.00             | 1,112,810.06        |
| 2151-002-00001 | ANTICIPOS DE USUARIOS EJERCICIOS ANT.                        | 1,112,810.06        | 0.00             | 0.00             | 1,112,810.06        |
| <b>219</b>     | <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.</b>                          | <b>310,486.31</b>   | <b>39,546.28</b> | <b>23,676.58</b> | <b>294,616.61</b>   |
| <b>2191</b>    | <b>INGRESOS POR CLASIFICAR.</b>                              | <b>310,486.31</b>   | <b>39,546.28</b> | <b>23,676.58</b> | <b>294,616.61</b>   |
| 2191-001       | INGRESOS POR RECLASIFICAR                                    | 310,486.31          | 39,546.28        | 23,676.58        | 294,616.61          |
| 2191-001-00001 | INGRESOS POR RECLASIFICAR EJERCICIOS ANT.                    | 3,157.74            | 0.00             | 0.00             | 3,157.74            |
| 2191-001-00002 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2017                               | 68.02               | 0.00             | 0.00             | 68.02               |
| 2191-001-00003 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2018                               | 30,063.41           | 0.00             | 0.00             | 30,063.41           |
| 2191-001-00004 | INGRESOS POR CONTRATOS DEL MERCADO MUNICIPAL EMILIANO ZAPATA | 243,492.30          | 0.00             | 0.00             | 243,492.30          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 26 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE               | SALDO INICIAL        | CARGOS      | ABONOS                | SALDO FINAL          |
|----------------|---|----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| 2191-001-00005 | INGRESOS X RECLASIFICAR 2019                    | 5,418.77             | 0.00        | 0.00                  | 5,418.77             |
| 2191-001-00006 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2020                  | 1,094.00             | 0.00        | 0.00                  | 1,094.00             |
| 2191-001-00007 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2021                  | 1.00                 | 0.00        | 0.00                  | 1.00                 |
| 2191-001-00008 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2022                  | 27,191.07            | 16,231.03   | 0.00                  | 10,960.04            |
| 2191-001-00009 | INGRESOS POR RECLASIFICAR 2023                  | 0.00                 | 23,315.25   | 23,676.58             | 361.33               |
| <b>22</b>      | <b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>                    | <b>72,473.53</b>     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>72,473.53</b>     |
| <b>221</b>     | <b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.</b>         | <b>72,473.53</b>     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>72,473.53</b>     |
| <b>2211</b>    | <b>PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO.</b>     | <b>72,473.53</b>     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>72,473.53</b>     |
| 2211-001       | PROVEEDORES POR PAGAR L.P. EJERCICIOS ANT.      | 72,473.53            | 0.00        | 0.00                  | 72,473.53            |
| 2211-001-00290 | SANCHEZ MEJIA RAUL                              | 72,473.53            | 0.00        | 0.00                  | 72,473.53            |
| <b>3</b>       | <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>              | <b>98,969,580.27</b> | <b>5.00</b> | <b>-11,462,238.70</b> | <b>87,507,336.57</b> |
| <b>31</b>      | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.</b> | <b>14,953,309.22</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>14,953,309.22</b> |
| <b>311</b>     | <b>APORTACIONES</b>                             | <b>14,953,309.22</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>14,953,309.22</b> |
| <b>3111</b>    | <b>APORTACIONES</b>                             | <b>14,953,309.22</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>           | <b>14,953,309.22</b> |
| 3111-001       | APORTACIÓN DEL SISTEMA                          | 5,526,589.10         | 0.00        | 0.00                  | 5,526,589.10         |
| 3111-002       | APORTACIÓN ESTATAL                              | 2,744,786.98         | 0.00        | 0.00                  | 2,744,786.98         |
| 3111-003       | APORTACIÓN FEDERAL                              | 5,746,148.37         | 0.00        | 0.00                  | 5,746,148.37         |
| 3111-004       | PARTICIPACIÓN CIUDADANA                         | 935,784.77           | 0.00        | 0.00                  | 935,784.77           |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 27 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS         | SALDO FINAL   |
|--------------------------|---|---------------|--------|----------------|---------------|
| 32                       | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO  | 84,016,271.05 | 5.00   | -11,462,238.70 | 72,554,027.35 |
| 322                      | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | 84,016,271.05 | 5.00   | -11,462,238.70 | 72,554,027.35 |
| 3221                     | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.   | 84,016,271.05 | 5.00   | -11,462,238.70 | 72,554,027.35 |
| 3221-001                 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES A 2022   | 75,972,343.95 | 5.00   | -11,462,238.70 | 64,510,100.25 |
| 3221-002                 | RESULTADOS DEL EJERCICIO 2022   | 8,043,927.10  | 0.00   | 0.00           | 8,043,927.10  |
| 4                        | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 0.00          | 0.00   | 15,699,913.72  | 15,699,913.72 |
| 41                       | INGRESOS DE GESTION   | 0.00          | 0.00   | 15,699,913.72  | 15,699,913.72 |
| 415                      | PRODUCTOS   | 0.00          | 0.00   | 246,036.76     | 246,036.76    |
| 4151                     | PRODUCTOS   | 0.00          | 0.00   | 246,036.76     | 246,036.76    |
| 4151-051                 | PRODUCTOS   | 0.00          | 0.00   | 246,036.76     | 246,036.76    |
| 4151-051-00005           | RENDIMIENTOS DE CAPITAL.  | 0.00          | 0.00   | 246,036.76     | 246,036.76    |
| 4151-051-00005-0001      | RENDIMIENTOS DE CAPITAL.  | 0.00          | 0.00   | 246,036.76     | 246,036.76    |
| 417                      | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.   | 0.00          | 0.00   | 15,453,876.96  | 15,453,876.96 |
| 4173                     | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00          | 0.00   | 15,453,876.96  | 15,453,876.96 |
| 4173-073                 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00          | 0.00   | 15,453,876.96  | 15,453,876.96 |
| 4173-073-00002           | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 0.00          | 0.00   | 15,453,876.96  | 15,453,876.96 |
| 4173-073-00002-0001      | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 0.00          | 0.00   | 15,453,876.96  | 15,453,876.96 |
| 4173-073-00002-0001-0001 | SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO TASA 16%  | 0.00          | 0.00   | 252,194.52     | 252,194.52    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 28 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                    | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS       | SALDO FINAL  |
|--------------------------|--|---------------|--------|--------------|--------------|
| 4173-073-00002-0001-0002 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO REZAGO TASA 16%           | 0.00          | 0.00   | 334,563.27   | 334,563.27   |
| 4173-073-00002-0001-0003 | SERVICIO DE SANEAMIENTO REZAGO TASA 16%              | 0.00          | 0.00   | 500,800.08   | 500,800.08   |
| 4173-073-00002-0001-0004 | SERVICIO DE AGUA POTABLE REZAGO TASA 0%              | 0.00          | 0.00   | 2,242,298.45 | 2,242,298.45 |
| 4173-073-00002-0001-0005 | SERVICIO DE AGUA POTABLE CUENTA CORRIENTE TASA 16%   | 0.00          | 0.00   | 432,942.21   | 432,942.21   |
| 4173-073-00002-0001-0006 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO CUENTA CORRIENTE TASA 16% | 0.00          | 0.00   | 336,927.75   | 336,927.75   |
| 4173-073-00002-0001-0007 | SERVICIO DE SANEAMIENTO CUENTA CORRIENTE TASA 16%    | 0.00          | 0.00   | 500,663.83   | 500,663.83   |
| 4173-073-00002-0001-0008 | SERVICIO DE AGUA POTABLE CUENTA CORRIENTE TASA 0%    | 0.00          | 0.00   | 2,123,222.27 | 2,123,222.27 |
| 4173-073-00002-0001-0009 | SERVICIO DE AGUA POTABLE PAGO ANTICIPADO TASA 16%    | 0.00          | 0.00   | 553,554.21   | 553,554.21   |
| 4173-073-00002-0001-0010 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO PAGO ANTICIPADO TASA 16%  | 0.00          | 0.00   | 750,601.48   | 750,601.48   |
| 4173-073-00002-0001-0011 | SERVICIO DE SANEAMIENTO PAGO ANTICIPADO TASA 16%     | 0.00          | 0.00   | 1,122,673.52 | 1,122,673.52 |
| 4173-073-00002-0001-0012 | SERVICIO DE AGUA POTABLE PAGO ANTICIPADO TASA 0%     | 0.00          | 0.00   | 5,125,547.97 | 5,125,547.97 |
| 4173-073-00002-0001-0013 | POR SERVICIO DE MANO DE OBRA                         | 0.00          | 0.00   | 97,049.17    | 97,049.17    |
| 4173-073-00002-0001-0014 | MATERIAL PARA TOMAS                                  | 0.00          | 0.00   | 26,057.12    | 26,057.12    |
| 4173-073-00002-0001-0015 | POR SERVICIO DE RECONEXIONES                         | 0.00          | 0.00   | 15,409.92    | 15,409.92    |
| 4173-073-00002-0001-0016 | POR SERVICIO DE REHABILITACIÓN DE TOMA               | 0.00          | 0.00   | 73,644.26    | 73,644.26    |
| 4173-073-00002-0001-0017 | POR SERVICIO DE DESCARGA DE DRENAJE                  | 0.00          | 0.00   | 59,493.08    | 59,493.08    |
| 4173-073-00002-0001-0019 | POR SERVICIO DE DESASOLVE DOMESTICO                  | 0.00          | 0.00   | 2,370.65     | 2,370.65     |
| 4173-073-00002-0001-0020 | CONTRATO DE AGUA DOMESTICA                           | 0.00          | 0.00   | 310,697.54   | 310,697.54   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 29 de 83

| CUENTA                   | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                              | SALDO INICIAL | CARGOS               | ABONOS      | SALDO FINAL          |
|--------------------------|--|---------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 4173-073-00002-0001-0024 | FACTIBILIDAD   | 0.00          | 0.00                 | 10,868.87   | 10,868.87            |
| 4173-073-00002-0001-0026 | CAMBIO DE PROPIETARIO  | 0.00          | 0.00                 | 8,030.98    | 8,030.98             |
| 4173-073-00002-0001-0027 | CONSTANCIA DE NO ADEUDO  | 0.00          | 0.00                 | 2,612.07    | 2,612.07             |
| 4173-073-00002-0001-0028 | OTROS INGRESOS   | 0.00          | 0.00                 | 82,361.93   | 82,361.93            |
| 4173-073-00002-0001-0029 | RECARGOS   | 0.00          | 0.00                 | 416,490.54  | 416,490.54           |
| 4173-073-00002-0001-0030 | GASTOS DE EJECUCIÓN  | 0.00          | 0.00                 | 45,162.94   | 45,162.94            |
| 4173-073-00002-0001-0031 | MULTAS   | 0.00          | 0.00                 | 27,638.33   | 27,638.33            |
| <b>5</b>                 | <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                                 | <b>0.00</b>   | <b>12,330,871.90</b> | <b>0.00</b> | <b>12,330,871.90</b> |
| <b>51</b>                | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.</b>                               | <b>0.00</b>   | <b>9,054,816.11</b>  | <b>0.00</b> | <b>9,054,816.11</b>  |
| <b>511</b>               | <b>SERVICIOS PERSONALES.</b>                                   | <b>0.00</b>   | <b>3,467,361.34</b>  | <b>0.00</b> | <b>3,467,361.34</b>  |
| <b>5111</b>              | <b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE.</b>      | <b>0.00</b>   | <b>1,602,876.44</b>  | <b>0.00</b> | <b>1,602,876.44</b>  |
| 5111-113                 | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.                            | 0.00          | 1,602,876.44         | 0.00        | 1,602,876.44         |
| 5111-113-11301           | SUELDO BASE.   | 0.00          | 1,602,876.44         | 0.00        | 1,602,876.44         |
| <b>5113</b>              | <b>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES.</b>                | <b>0.00</b>   | <b>357,720.78</b>    | <b>0.00</b> | <b>357,720.78</b>    |
| 5113-132                 | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO. | 0.00          | 33,319.28            | 0.00        | 33,319.28            |
| 5113-132-13201           | PRIMA VACACIONAL.  | 0.00          | 31,170.12            | 0.00        | 31,170.12            |
| 5113-132-13202           | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                       | 0.00          | 2,149.16             | 0.00        | 2,149.16             |
| 5113-133                 | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50           | 0.00        | 324,401.50           |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 30 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS              | ABONOS      | SALDO FINAL         |
|----------------|---|---------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 5113-133-13301 | REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50          | 0.00        | 324,401.50          |
| <b>5114</b>    | <b>SEGURIDAD SOCIAL.</b>  | <b>0.00</b>   | <b>757,020.23</b>   | <b>0.00</b> | <b>757,020.23</b>   |
| 5114-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.   | 0.00          | 600,671.41          | 0.00        | 600,671.41          |
| 5114-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.   | 0.00          | 382,440.07          | 0.00        | 382,440.07          |
| 5114-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                                      | 0.00          | 218,231.34          | 0.00        | 218,231.34          |
| 5114-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.  | 0.00          | 156,348.82          | 0.00        | 156,348.82          |
| 5114-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.  | 0.00          | 156,348.82          | 0.00        | 156,348.82          |
| <b>5115</b>    | <b>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.</b>  | <b>0.00</b>   | <b>749,743.89</b>   | <b>0.00</b> | <b>749,743.89</b>   |
| 5115-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHOORRO Y FONDO DE TRABAJO.   | 0.00          | 16,412.25           | 0.00        | 16,412.25           |
| 5115-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHOORRO DEL PERSONAL.   | 0.00          | 16,412.25           | 0.00        | 16,412.25           |
| 5115-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.   | 0.00          | 30,000.00           | 0.00        | 30,000.00           |
| 5115-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLECTIVOS DE TRABAJO. | 0.00          | 30,000.00           | 0.00        | 30,000.00           |
| 5115-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS.  | 0.00          | 184,204.69          | 0.00        | 184,204.69          |
| 5115-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES.  | 0.00          | 184,204.69          | 0.00        | 184,204.69          |
| 5115-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS.   | 0.00          | 519,126.95          | 0.00        | 519,126.95          |
| 5115-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES.   | 0.00          | 519,126.95          | 0.00        | 519,126.95          |
| <b>512</b>     | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS.</b>  | <b>0.00</b>   | <b>1,210,953.75</b> | <b>0.00</b> | <b>1,210,953.75</b> |
| <b>5121</b>    | <b>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES.</b>                 | <b>0.00</b>   | <b>26,648.78</b>    | <b>0.00</b> | <b>26,648.78</b>    |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 31 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS            | ABONOS      | SALDO FINAL       |
|----------------|---|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 5121-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA.  | 0.00          | 13,663.88         | 0.00        | 13,663.88         |
| 5121-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA.   | 0.00          | 13,663.88         | 0.00        | 13,663.88         |
| 5121-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.  | 0.00          | 5,064.62          | 0.00        | 5,064.62          |
| 5121-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.  | 0.00          | 5,064.62          | 0.00        | 5,064.62          |
| 5121-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES.       | 0.00          | 438.79            | 0.00        | 438.79            |
| 5121-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS.                   | 0.00          | 438.79            | 0.00        | 438.79            |
| 5121-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA.   | 0.00          | 7,481.49          | 0.00        | 7,481.49          |
| 5121-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA.   | 0.00          | 7,481.49          | 0.00        | 7,481.49          |
| <b>5122</b>    | <b>ALIMENTOS Y UTENSILIOS.</b>  | <b>0.00</b>   | <b>30,940.86</b>  | <b>0.00</b> | <b>30,940.86</b>  |
| 5122-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS.   | 0.00          | 30,940.86         | 0.00        | 30,940.86         |
| 5122-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERVISIÓN.        | 0.00          | 28,160.79         | 0.00        | 28,160.79         |
| 5122-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. | 0.00          | 2,780.07          | 0.00        | 2,780.07          |
| <b>5124</b>    | <b>MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN</b>                                 | <b>0.00</b>   | <b>477,001.85</b> | <b>0.00</b> | <b>477,001.85</b> |
| 5124-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO   | 0.00          | 52,567.29         | 0.00        | 52,567.29         |
| 5124-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO   | 0.00          | 52,567.29         | 0.00        | 52,567.29         |
| 5124-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA  | 0.00          | 6,634.25          | 0.00        | 6,634.25          |
| 5124-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA  | 0.00          | 6,634.25          | 0.00        | 6,634.25          |
| 5124-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO  | 0.00          | 17,240.15         | 0.00        | 17,240.15         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 32 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS            | ABONOS      | SALDO FINAL       |
|----------------|---|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 5124-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO  | 0.00          | 17,240.15         | 0.00        | 17,240.15         |
| 5124-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN  | 0.00          | 18,265.71         | 0.00        | 18,265.71         |
| 5124-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN  | 0.00          | 18,265.71         | 0.00        | 18,265.71         |
| 5124-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS  | 0.00          | 20,292.62         | 0.00        | 20,292.62         |
| 5124-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS  | 0.00          | 20,292.62         | 0.00        | 20,292.62         |
| 5124-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN   | 0.00          | 362,001.83        | 0.00        | 362,001.83        |
| 5124-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN   | 0.00          | 29,955.92         | 0.00        | 29,955.92         |
| 5124-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE  | 0.00          | 325,592.93        | 0.00        | 325,592.93        |
| 5124-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO.   | 0.00          | 6,452.98          | 0.00        | 6,452.98          |
| <b>5125</b>    | <b>PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO</b>   | <b>0.00</b>   | <b>138,375.00</b> | <b>0.00</b> | <b>138,375.00</b> |
| 5125-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS  | 0.00          | 138,375.00        | 0.00        | 138,375.00        |
| 5125-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN.   | 0.00          | 138,375.00        | 0.00        | 138,375.00        |
| <b>5126</b>    | <b>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</b>   | <b>0.00</b>   | <b>398,180.94</b> | <b>0.00</b> | <b>398,180.94</b> |
| 5126-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 0.00          | 398,180.94        | 0.00        | 398,180.94        |
| 5126-261-26103 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 0.00          | 22,059.16         | 0.00        | 22,059.16         |
| 5126-261-26104 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES ASIGNADOS A FUNCIONARIOS PUBLICOS.     | 0.00          | 376,121.78        | 0.00        | 376,121.78        |
| <b>5127</b>    | <b>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS</b>   | <b>0.00</b>   | <b>8,138.47</b>   | <b>0.00</b> | <b>8,138.47</b>   |
| 5127-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,954.66          | 0.00        | 1,954.66          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 33 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                              | SALDO INICIAL | CARGOS              | ABONOS      | SALDO FINAL         |
|----------------|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 5127-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 0.00          | 1,954.66            | 0.00        | 1,954.66            |
| 5127-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                     | 0.00          | 6,183.81            | 0.00        | 6,183.81            |
| 5127-272-27201 | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                     | 0.00          | 6,183.81            | 0.00        | 6,183.81            |
| <b>5129</b>    | <b>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES</b>          | <b>0.00</b>   | <b>131,667.85</b>   | <b>0.00</b> | <b>131,667.85</b>   |
| 5129-291       | HERRAMIENTAS MENORES   | 0.00          | 16,068.28           | 0.00        | 16,068.28           |
| 5129-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES   | 0.00          | 16,068.28           | 0.00        | 16,068.28           |
| 5129-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE       | 0.00          | 57,962.29           | 0.00        | 57,962.29           |
| 5129-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE       | 0.00          | 57,962.29           | 0.00        | 57,962.29           |
| 5129-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS | 0.00          | 57,637.28           | 0.00        | 57,637.28           |
| 5129-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS | 0.00          | 57,637.28           | 0.00        | 57,637.28           |
| <b>513</b>     | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                                     | <b>0.00</b>   | <b>4,376,501.02</b> | <b>0.00</b> | <b>4,376,501.02</b> |
| <b>5131</b>    | <b>SERVICIOS BÁSICOS</b>                                       | <b>0.00</b>   | <b>2,150,446.05</b> | <b>0.00</b> | <b>2,150,446.05</b> |
| 5131-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 0.00          | 2,140,732.29        | 0.00        | 2,140,732.29        |
| 5131-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.          | 0.00          | 2,140,732.29        | 0.00        | 2,140,732.29        |
| 5131-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                    | 0.00          | 9,713.76            | 0.00        | 9,713.76            |
| 5131-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES                                | 0.00          | 9,713.76            | 0.00        | 9,713.76            |
| <b>5132</b>    | <b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>                              | <b>0.00</b>   | <b>4,870.69</b>     | <b>0.00</b> | <b>4,870.69</b>     |
| 5132-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARÍA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | 0.00          | 3,150.00            | 0.00        | 3,150.00            |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 34 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS           | ABONOS      | SALDO FINAL      |
|----------------|--|---------------|------------------|-------------|------------------|
| 5132-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.              | 0.00          | 3,150.00         | 0.00        | 3,150.00         |
| 5132-327       | ARRENDAMIENTO DE ACITVOS INTANGIBLES   | 0.00          | 1,720.69         | 0.00        | 1,720.69         |
| 5132-327-32701 | PATENTES, FRANQUICIAS, REGALÍAS Y OTROS  | 0.00          | 1,720.69         | 0.00        | 1,720.69         |
| <b>5133</b>    | <b>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS</b>                | <b>0.00</b>   | <b>50,599.00</b> | <b>0.00</b> | <b>50,599.00</b> |
| 5133-333       | SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGÍAS DE LA INFCIÓN. | 0.00          | 50,000.00        | 0.00        | 50,000.00        |
| 5133-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 0.00          | 30,000.00        | 0.00        | 30,000.00        |
| 5133-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00        | 0.00        | 20,000.00        |
| 5133-334       | SERVICIOS DE CAPACITACION.   | 0.00          | 599.00           | 0.00        | 599.00           |
| 5133-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS.                                     | 0.00          | 599.00           | 0.00        | 599.00           |
| <b>5134</b>    | <b>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</b>                                  | <b>0.00</b>   | <b>68,908.45</b> | <b>0.00</b> | <b>68,908.45</b> |
| 5134-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 46,986.45        | 0.00        | 46,986.45        |
| 5134-341-34101 | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 7,055.00         | 0.00        | 7,055.00         |
| 5134-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS.  | 0.00          | 39,931.45        | 0.00        | 39,931.45        |
| 5134-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00        | 0.00        | 21,922.00        |
| 5134-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00        | 0.00        | 21,922.00        |
| <b>5135</b>    | <b>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>              | <b>0.00</b>   | <b>50,335.10</b> | <b>0.00</b> | <b>50,335.10</b> |
| 5135-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES  | 0.00          | 3,350.00         | 0.00        | 3,350.00         |
| 5135-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS     | 0.00          | 3,350.00         | 0.00        | 3,350.00         |

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 35 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS              | ABONOS      | SALDO FINAL         |
|----------------|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 5135-352       | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECR       | 0.00          | 650.00              | 0.00        | 650.00              |
| 5135-352-35201 | INSTALACION, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00          | 650.00              | 0.00        | 650.00              |
| 5135-353       | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN                | 0.00          | 2,743.12            | 0.00        | 2,743.12            |
| 5135-353-35301 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN                | 0.00          | 2,743.12            | 0.00        | 2,743.12            |
| 5135-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE   | 0.00          | 38,251.98           | 0.00        | 38,251.98           |
| 5135-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE   | 0.00          | 38,251.98           | 0.00        | 38,251.98           |
| 5135-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD  | 0.00          | 5,340.00            | 0.00        | 5,340.00            |
| 5135-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD  | 0.00          | 5,340.00            | 0.00        | 5,340.00            |
| <b>5137</b>    | <b>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</b>  | <b>0.00</b>   | <b>11,748.99</b>    | <b>0.00</b> | <b>11,748.99</b>    |
| 5137-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 0.00          | 11,748.99           | 0.00        | 11,748.99           |
| 5137-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES  | 0.00          | 11,748.99           | 0.00        | 11,748.99           |
| <b>5138</b>    | <b>SERVICIOS OFICIALES</b>   | <b>0.00</b>   | <b>4,821.74</b>     | <b>0.00</b> | <b>4,821.74</b>     |
| 5138-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74            | 0.00        | 4,821.74            |
| 5138-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74            | 0.00        | 4,821.74            |
| <b>5139</b>    | <b>OTROS SERVICIOS GENERALES</b>   | <b>0.00</b>   | <b>2,034,771.00</b> | <b>0.00</b> | <b>2,034,771.00</b> |
| 5139-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 0.00          | 1,940,340.00        | 0.00        | 1,940,340.00        |
| 5139-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES.   | 0.00          | 965,631.00          | 0.00        | 965,631.00          |
| 5139-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES.  | 0.00          | 970,303.00          | 0.00        | 970,303.00          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 36 de 83

| CUENTA         | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE                                      | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS | SALDO FINAL  |
|----------------|--|---------------|--------------|--------|--------------|
| 5139-392-39206 | OTROS IMPUESTOS.   | 0.00          | 4,406.00     | 0.00   | 4,406.00     |
| 5139-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL | 0.00          | 94,431.00    | 0.00   | 94,431.00    |
| 5139-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES                                    | 0.00          | 94,431.00    | 0.00   | 94,431.00    |
| 56             | INVERSION PUBLICA.   | 0.00          | 3,276,055.79 | 0.00   | 3,276,055.79 |
| 561            | INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE.                                    | 0.00          | 3,276,055.79 | 0.00   | 3,276,055.79 |
| 5611           | CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE.                               | 0.00          | 3,276,055.79 | 0.00   | 3,276,055.79 |
| 5611-001       | CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE                                | 0.00          | 3,276,055.79 | 0.00   | 3,276,055.79 |

|                       |                      |                      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL CONTABLE</b> | <b>65,953,695.80</b> | <b>65,953,695.80</b> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|

## MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES

|              |   |               |               |               |               |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 8            | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS  | 0.00          | 82,042,248.66 | 82,042,248.66 | 0.00          |
| 81           | LEY DE INGRESOS.  | 0.00          | 33,511,604.46 | 33,511,604.46 | 0.00          |
| 811          | LEY DE INGRESOS ESTIMADA  | 48,649,500.00 | 0.00          | 0.00          | 48,649,500.00 |
| 811-73       | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 41,116,590.00 | 0.00          | 0.00          | 41,116,590.00 |
| 811-73-73002 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 41,116,590.00 | 0.00          | 0.00          | 41,116,590.00 |
| 811-83       | CONVENIOS.  | 7,532,910.00  | 0.00          | 0.00          | 7,532,910.00  |
| 811-83-83010 | TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN DIVERSAS MATERIAS  | 7,532,910.00  | 0.00          | 0.00          | 7,532,910.00  |
| 812          | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR  | 48,649,500.00 | 17,047,437.87 | 764,252.87    | 32,366,315.00 |
| 812-51       | PRODUCTOS.  | 0.00          | 246,036.76    | 246,036.76    | 0.00          |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 37 de 83

| CUENTA       | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL          |
|--------------|---|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 812-51-51005 | RENDIMIENTOS DE CAPITAL   | 0.00          | 246,036.76           | 246,036.76           | 0.00                 |
| 812-73       | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 41,116,590.00 | 16,801,401.11        | 518,216.11           | 24,833,405.00        |
| 812-73-73002 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIAZADOS MUNICIPALES.   | 41,116,590.00 | 16,801,401.11        | 518,216.11           | 24,833,405.00        |
| 812-83       | CONVENIOS.  | 7,532,910.00  | 0.00                 | 0.00                 | 7,532,910.00         |
| 812-83-83010 | TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN DIVERSAS MATERIAS  | 7,532,910.00  | 0.00                 | 0.00                 | 7,532,910.00         |
| <b>813</b>   | <b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>   | <b>0.00</b>   | <b>764,252.87</b>    | <b>1,347,524.15</b>  | <b>-583,271.28</b>   |
| 813-51       | PRODUCTOS.  | 0.00          | 246,036.76           | 0.00                 | 246,036.76           |
| 813-51-51005 | RENDIMIENTOS DE CAPITAL   | 0.00          | 246,036.76           | 0.00                 | 246,036.76           |
| 813-73       | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00          | 518,216.11           | 1,347,524.15         | -829,308.04          |
| 813-73-73002 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIAZADOS MUNICIPALES.   | 0.00          | 518,216.11           | 1,347,524.15         | -829,308.04          |
| <b>814</b>   | <b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>  | <b>0.00</b>   | <b>15,699,913.72</b> | <b>15,699,913.72</b> | <b>0.00</b>          |
| 814-51       | PRODUCTOS.  | 0.00          | 246,036.76           | 246,036.76           | 0.00                 |
| 814-51-51005 | RENDIMIENTOS DE CAPITAL   | 0.00          | 246,036.76           | 246,036.76           | 0.00                 |
| 814-73       | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00          | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        | 0.00                 |
| 814-73-73002 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIAZADOS MUNICIPALES.   | 0.00          | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        | 0.00                 |
| <b>815</b>   | <b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>  | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>          | <b>15,699,913.72</b> | <b>15,699,913.72</b> |
| 815-51       | PRODUCTOS.  | 0.00          | 0.00                 | 246,036.76           | 246,036.76           |
| 815-51-51005 | RENDIMIENTOS DE CAPITAL   | 0.00          | 0.00                 | 246,036.76           | 246,036.76           |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 38 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL        | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL          |
|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 815-73        | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS. | 0.00                 | 0.00                 | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        |
| 815-73-73002  | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES.  | 0.00                 | 0.00                 | 15,453,876.96        | 15,453,876.96        |
| <b>82</b>     | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>   | <b>0.00</b>          | <b>48,530,644.20</b> | <b>48,530,644.20</b> | <b>0.00</b>          |
| <b>821</b>    | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>  | <b>48,649,500.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>48,649,500.00</b> |
| 821-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.   | 8,109,091.44         | 0.00                 | 0.00                 | 8,109,091.44         |
| 821-113-11301 | SUELDOS BASE.   | 8,109,091.44         | 0.00                 | 0.00                 | 8,109,091.44         |
| 821-121       | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.  | 54,000.00            | 0.00                 | 0.00                 | 54,000.00            |
| 821-121-12101 | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.  | 54,000.00            | 0.00                 | 0.00                 | 54,000.00            |
| 821-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.  | 1,506,263.50         | 0.00                 | 0.00                 | 1,506,263.50         |
| 821-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.   | 192,738.10           | 0.00                 | 0.00                 | 192,738.10           |
| 821-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.  | 1,313,525.40         | 0.00                 | 0.00                 | 1,313,525.40         |
| 821-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 1,229,439.70         | 0.00                 | 0.00                 | 1,229,439.70         |
| 821-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 1,229,439.70         | 0.00                 | 0.00                 | 1,229,439.70         |
| 821-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.   | 2,075,000.00         | 0.00                 | 0.00                 | 2,075,000.00         |
| 821-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.   | 1,435,000.00         | 0.00                 | 0.00                 | 1,435,000.00         |
| 821-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.  | 640,000.00           | 0.00                 | 0.00                 | 640,000.00           |
| 821-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.  | 525,000.00           | 0.00                 | 0.00                 | 525,000.00           |
| 821-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.  | 525,000.00           | 0.00                 | 0.00                 | 525,000.00           |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 39 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|--------|--------|--------------|
| 821-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 80,500.00     | 0.00   | 0.00   | 80,500.00    |
| 821-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 80,500.00     | 0.00   | 0.00   | 80,500.00    |
| 821-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 200,000.00    | 0.00   | 0.00   | 200,000.00   |
| 821-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 200,000.00    | 0.00   | 0.00   | 200,000.00   |
| 821-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 812,571.76    | 0.00   | 0.00   | 812,571.76   |
| 821-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 812,571.76    | 0.00   | 0.00   | 812,571.76   |
| 821-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 2,463,001.74  | 0.00   | 0.00   | 2,463,001.74 |
| 821-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 2,463,001.74  | 0.00   | 0.00   | 2,463,001.74 |
| 821-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 58,000.00     | 0.00   | 0.00   | 58,000.00    |
| 821-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 58,000.00     | 0.00   | 0.00   | 58,000.00    |
| 821-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 25,000.00     | 0.00   | 0.00   | 25,000.00    |
| 821-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 25,000.00     | 0.00   | 0.00   | 25,000.00    |
| 821-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 6,320.00      | 0.00   | 0.00   | 6,320.00     |
| 821-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 6,320.00      | 0.00   | 0.00   | 6,320.00     |
| 821-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 26,840.00     | 0.00   | 0.00   | 26,840.00    |
| 821-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 26,840.00     | 0.00   | 0.00   | 26,840.00    |
| 821-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 106,200.00    | 0.00   | 0.00   | 106,200.00   |
| 821-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 96,000.00     | 0.00   | 0.00   | 96,000.00    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 40 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|--------|--------|--------------|
| 821-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 10,200.00     | 0.00   | 0.00   | 10,200.00    |
| 821-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 198,000.00    | 0.00   | 0.00   | 198,000.00   |
| 821-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 198,000.00    | 0.00   | 0.00   | 198,000.00   |
| 821-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 5,000.00      | 0.00   | 0.00   | 5,000.00     |
| 821-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 5,000.00      | 0.00   | 0.00   | 5,000.00     |
| 821-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 57,600.00     | 0.00   | 0.00   | 57,600.00    |
| 821-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 57,600.00     | 0.00   | 0.00   | 57,600.00    |
| 821-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 72,000.00     | 0.00   | 0.00   | 72,000.00    |
| 821-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 72,000.00     | 0.00   | 0.00   | 72,000.00    |
| 821-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 69,600.00     | 0.00   | 0.00   | 69,600.00    |
| 821-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 69,600.00     | 0.00   | 0.00   | 69,600.00    |
| 821-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 4,721,954.91  | 0.00   | 0.00   | 4,721,954.91 |
| 821-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 95,000.00     | 0.00   | 0.00   | 95,000.00    |
| 821-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE   | 2,621,379.31  | 0.00   | 0.00   | 2,621,379.31 |
| 821-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO   | 1,895,575.60  | 0.00   | 0.00   | 1,895,575.60 |
| 821-249-24905 | MATERIAL PARA MANTENIMIENTO DE DRENES Y CÁRCAMOS DE BOMBEO                       | 110,000.00    | 0.00   | 0.00   | 110,000.00   |
| 821-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS   | 600,000.00    | 0.00   | 0.00   | 600,000.00   |
| 821-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN   | 600,000.00    | 0.00   | 0.00   | 600,000.00   |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 41 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|---|---------------|--------|--------|--------------|
| 821-253       | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS   | 2,500.00      | 0.00   | 0.00   | 2,500.00     |
| 821-253-25301 | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS   | 2,500.00      | 0.00   | 0.00   | 2,500.00     |
| 821-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 1,085,390.00  | 0.00   | 0.00   | 1,085,390.00 |
| 821-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT.,<br>LACUST Y FLUV. SERV. A | 85,390.00     | 0.00   | 0.00   | 85,390.00    |
| 821-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT.,<br>LACUST Y FLUV. SERV PU | 1,000,000.00  | 0.00   | 0.00   | 1,000,000.00 |
| 821-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 120,000.00    | 0.00   | 0.00   | 120,000.00   |
| 821-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 120,000.00    | 0.00   | 0.00   | 120,000.00   |
| 821-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL  | 78,500.00     | 0.00   | 0.00   | 78,500.00    |
| 821-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL  | 78,500.00     | 0.00   | 0.00   | 78,500.00    |
| 821-291       | HERRAMIENTAS MENORES  | 62,300.00     | 0.00   | 0.00   | 62,300.00    |
| 821-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES  | 62,300.00     | 0.00   | 0.00   | 62,300.00    |
| 821-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE<br>TRANSPORTE                         | 145,600.00    | 0.00   | 0.00   | 145,600.00   |
| 821-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE<br>TRANSPORTE                         | 145,600.00    | 0.00   | 0.00   | 145,600.00   |
| 821-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y<br>OTROS EQUIPOS                   | 78,000.00     | 0.00   | 0.00   | 78,000.00    |
| 821-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y<br>OTROS EQUIPOS                   | 78,000.00     | 0.00   | 0.00   | 78,000.00    |
| 821-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA   | 9,072,000.00  | 0.00   | 0.00   | 9,072,000.00 |
| 821-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                               | 9,072,000.00  | 0.00   | 0.00   | 9,072,000.00 |
| 821-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES   | 34,200.00     | 0.00   | 0.00   | 34,200.00    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 42 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------|--------|-------------|
| 821-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 34,200.00     | 0.00   | 0.00   | 34,200.00   |
| 821-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 76,000.00     | 0.00   | 0.00   | 76,000.00   |
| 821-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 76,000.00     | 0.00   | 0.00   | 76,000.00   |
| 821-332       | SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS         | 10,000.00     | 0.00   | 0.00   | 10,000.00   |
| 821-332-33202 | SERVICIOS DE LABORATORIO Y MUESTREO  | 10,000.00     | 0.00   | 0.00   | 10,000.00   |
| 821-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGIÁS DE LA INFCIÓ | 14,400.00     | 0.00   | 0.00   | 14,400.00   |
| 821-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 14,400.00     | 0.00   | 0.00   | 14,400.00   |
| 821-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 14,000.00     | 0.00   | 0.00   | 14,000.00   |
| 821-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 14,000.00     | 0.00   | 0.00   | 14,000.00   |
| 821-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 62,160.00     | 0.00   | 0.00   | 62,160.00   |
| 821-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 62,160.00     | 0.00   | 0.00   | 62,160.00   |
| 821-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 85,000.00     | 0.00   | 0.00   | 85,000.00   |
| 821-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 85,000.00     | 0.00   | 0.00   | 85,000.00   |
| 821-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 37,800.00     | 0.00   | 0.00   | 37,800.00   |
| 821-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 37,800.00     | 0.00   | 0.00   | 37,800.00   |
| 821-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 3,000.00      | 0.00   | 0.00   | 3,000.00    |
| 821-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 3,000.00      | 0.00   | 0.00   | 3,000.00    |
| 821-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 30,000.00     | 0.00   | 0.00   | 30,000.00   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 43 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|---|---------------|--------|--------|--------------|
| 821-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC.    | 30,000.00     | 0.00   | 0.00   | 30,000.00    |
| 821-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                                  | 263,425.18    | 0.00   | 0.00   | 263,425.18   |
| 821-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                    | 263,425.18    | 0.00   | 0.00   | 263,425.18   |
| 821-357       | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 125,000.00    | 0.00   | 0.00   | 125,000.00   |
| 821-357-35703 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTTO. Y CONSERVACIÓN DE MAQ. Y EQUIPO DE SERV. PÚBL.     | 125,000.00    | 0.00   | 0.00   | 125,000.00   |
| 821-361       | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEV. Y OTROS MEDIOS DE MENSAJ. SOBRE PROGR. Y ACTIV. GUBER    | 15,000.00     | 0.00   | 0.00   | 15,000.00    |
| 821-361-36101 | DIFUSIÓN DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES                  | 15,000.00     | 0.00   | 0.00   | 15,000.00    |
| 821-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS   | 36,000.00     | 0.00   | 0.00   | 36,000.00    |
| 821-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.  | 36,000.00     | 0.00   | 0.00   | 36,000.00    |
| 821-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL   | 21,600.00     | 0.00   | 0.00   | 21,600.00    |
| 821-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL  | 21,600.00     | 0.00   | 0.00   | 21,600.00    |
| 821-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS  | 8,035,000.00  | 0.00   | 0.00   | 8,035,000.00 |
| 821-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                   | 3,760,000.00  | 0.00   | 0.00   | 3,760,000.00 |
| 821-392-39205 | DERECHOS DE DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 4,275,000.00  | 0.00   | 0.00   | 4,275,000.00 |
| 821-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL              | 354,000.00    | 0.00   | 0.00   | 354,000.00   |
| 821-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES   | 354,000.00    | 0.00   | 0.00   | 354,000.00   |
| 821-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE  | 900,000.00    | 0.00   | 0.00   | 900,000.00   |
| 821-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚBL.  | 600,000.00    | 0.00   | 0.00   | 600,000.00   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 44 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL        | CARGOS              | ABONOS               | SALDO FINAL          |
|---------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 821-541-54104 | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. ADMINISTRATIVOS                | 300,000.00           | 0.00                | 0.00                 | 300,000.00           |
| 821-563       | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN  | 250,000.00           | 0.00                | 0.00                 | 250,000.00           |
| 821-563-56301 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN  | 250,000.00           | 0.00                | 0.00                 | 250,000.00           |
| 821-566       | EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS                | 150,000.00           | 0.00                | 0.00                 | 150,000.00           |
| 821-566-56601 | MAQUINARIA, EQUIPO ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO                                       | 150,000.00           | 0.00                | 0.00                 | 150,000.00           |
| 821-569       | OTROS EQUIPOS  | 1,987,241.77         | 0.00                | 0.00                 | 1,987,241.77         |
| 821-569-56904 | EQUIPO DE DESAZOLVE  | 576,923.08           | 0.00                | 0.00                 | 576,923.08           |
| 821-569-56909 | EQUIPO DE BOMBEO   | 1,410,318.69         | 0.00                | 0.00                 | 1,410,318.69         |
| 821-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 2,500,000.00         | 0.00                | 0.00                 | 2,500,000.00         |
| 821-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                           | 2,500,000.00         | 0.00                | 0.00                 | 2,500,000.00         |
| <b>822</b>    | <b>PRESUPUESTOS DE EGRESOS POR EJERCER</b>                                       | <b>48,649,500.00</b> | <b>2,591,968.66</b> | <b>12,420,876.64</b> | <b>38,820,592.02</b> |
| 822-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.  | 8,109,091.44         | 0.00                | 1,752,590.78         | 6,356,500.66         |
| 822-113-11301 | SUELDOS BASE.  | 8,109,091.44         | 0.00                | 1,752,590.78         | 6,356,500.66         |
| 822-121       | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.   | 54,000.00            | 0.00                | 4,500.00             | 49,500.00            |
| 822-121-12101 | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.   | 54,000.00            | 0.00                | 4,500.00             | 49,500.00            |
| 822-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                   | 1,506,263.50         | 33,319.28           | 33,319.28            | 1,506,263.50         |
| 822-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.  | 192,738.10           | 31,170.12           | 31,170.12            | 192,738.10           |
| 822-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.   | 1,313,525.40         | 2,149.16            | 2,149.16             | 1,313,525.40         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 45 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS     | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|-----------|------------|--------------|
| 822-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 1,229,439.70  | 20,475.59 | 327,835.52 | 922,079.77   |
| 822-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 1,229,439.70  | 20,475.59 | 327,835.52 | 922,079.77   |
| 822-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.  | 2,075,000.00  | 42,253.08 | 607,043.70 | 1,510,209.38 |
| 822-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 1,435,000.00  | 33,197.60 | 384,940.60 | 1,083,257.00 |
| 822-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 640,000.00    | 9,055.48  | 222,103.10 | 426,952.38   |
| 822-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 525,000.00    | 19,717.15 | 168,402.92 | 376,314.23   |
| 822-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 525,000.00    | 19,717.15 | 168,402.92 | 376,314.23   |
| 822-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 80,500.00     | 0.00      | 17,719.99  | 62,780.01    |
| 822-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 80,500.00     | 0.00      | 17,719.99  | 62,780.01    |
| 822-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 200,000.00    | 0.00      | 45,000.00  | 155,000.00   |
| 822-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 200,000.00    | 0.00      | 45,000.00  | 155,000.00   |
| 822-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 812,571.76    | 0.00      | 186,639.61 | 625,932.15   |
| 822-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 812,571.76    | 0.00      | 186,639.61 | 625,932.15   |
| 822-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 2,463,001.74  | 52,850.15 | 629,873.30 | 1,885,978.59 |
| 822-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 2,463,001.74  | 52,850.15 | 629,873.30 | 1,885,978.59 |
| 822-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 58,000.00     | 0.00      | 13,733.31  | 44,266.69    |
| 822-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 58,000.00     | 0.00      | 13,733.31  | 44,266.69    |
| 822-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 25,000.00     | 0.00      | 5,064.62   | 19,935.38    |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 46 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 822-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 25,000.00     | 0.00      | 5,064.62  | 19,935.38   |
| 822-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 6,320.00      | 438.79    | 965.46    | 5,793.33    |
| 822-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 6,320.00      | 438.79    | 965.46    | 5,793.33    |
| 822-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 26,840.00     | 997.25    | 7,706.82  | 20,130.43   |
| 822-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 26,840.00     | 997.25    | 7,706.82  | 20,130.43   |
| 822-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 106,200.00    | 5,824.00  | 31,986.45 | 80,037.55   |
| 822-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 96,000.00     | 5,206.38  | 29,206.38 | 72,000.00   |
| 822-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 10,200.00     | 617.62    | 2,780.07  | 8,037.55    |
| 822-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 198,000.00    | 20,906.53 | 70,067.57 | 148,838.96  |
| 822-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 198,000.00    | 20,906.53 | 70,067.57 | 148,838.96  |
| 822-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 5,000.00      | 1,808.00  | 6,808.00  | 0.00        |
| 822-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 5,000.00      | 1,808.00  | 6,808.00  | 0.00        |
| 822-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 57,600.00     | 17,189.68 | 31,075.25 | 43,714.43   |
| 822-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 57,600.00     | 17,189.68 | 31,075.25 | 43,714.43   |
| 822-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 72,000.00     | 9,826.02  | 25,644.62 | 56,181.40   |
| 822-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 72,000.00     | 9,826.02  | 25,644.62 | 56,181.40   |
| 822-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 69,600.00     | 8,932.62  | 26,332.62 | 52,200.00   |
| 822-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 69,600.00     | 8,932.62  | 26,332.62 | 52,200.00   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 47 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|------------|------------|--------------|
| 822-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 4,721,954.91  | 61,110.29  | 606,534.11 | 4,176,531.09 |
| 822-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 95,000.00     | 15,085.65  | 38,835.66  | 71,249.99    |
| 822-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE   | 2,621,379.31  | 45,747.71  | 443,987.77 | 2,223,139.25 |
| 822-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO   | 1,895,575.60  | 276.93     | 105,429.64 | 1,790,422.89 |
| 822-249-24905 | MATERIAL PARA MANTENIMIENTO DE DRENES Y CÁRCAMOS DE BOMBEO                       | 110,000.00    | 0.00       | 18,281.04  | 91,718.96    |
| 822-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS   | 600,000.00    | 9,593.75   | 153,781.25 | 455,812.50   |
| 822-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN   | 600,000.00    | 9,593.75   | 153,781.25 | 455,812.50   |
| 822-253       | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS  | 2,500.00      | 0.00       | 1,537.30   | 962.70       |
| 822-253-25301 | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS  | 2,500.00      | 0.00       | 1,537.30   | 962.70       |
| 822-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | 1,085,390.00  | 159,199.83 | 421,291.43 | 823,298.40   |
| 822-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. A | 85,390.00     | 9,967.55   | 22,059.16  | 73,298.39    |
| 822-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV PU | 1,000,000.00  | 149,232.28 | 399,232.27 | 750,000.01   |
| 822-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 120,000.00    | 1,954.66   | 118,761.58 | 3,193.08     |
| 822-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 120,000.00    | 1,954.66   | 118,761.58 | 3,193.08     |
| 822-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                                       | 78,500.00     | 0.00       | 19,625.01  | 58,874.99    |
| 822-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL   | 78,500.00     | 0.00       | 19,625.01  | 58,874.99    |
| 822-291       | HERRAMIENTAS MENORES   | 62,300.00     | 11,681.21  | 26,092.12  | 47,889.09    |
| 822-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES   | 62,300.00     | 11,681.21  | 26,092.12  | 47,889.09    |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 48 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS       | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|------------|--------------|--------------|
| 822-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 145,600.00    | 44,112.58  | 80,512.57    | 109,200.01   |
| 822-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 145,600.00    | 44,112.58  | 80,512.57    | 109,200.01   |
| 822-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 78,000.00     | 44,637.28  | 64,137.28    | 58,500.00    |
| 822-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 78,000.00     | 44,637.28  | 64,137.28    | 58,500.00    |
| 822-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 9,072,000.00  | 220,765.05 | 2,146,800.07 | 7,145,964.98 |
| 822-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                            | 9,072,000.00  | 220,765.05 | 2,146,800.07 | 7,145,964.98 |
| 822-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                      | 34,200.00     | 1,809.45   | 10,359.45    | 25,650.00    |
| 822-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 34,200.00     | 1,809.45   | 10,359.45    | 25,650.00    |
| 822-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 0.00          | 3,150.00   | 3,150.00     | 0.00         |
| 822-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.        | 0.00          | 3,150.00   | 3,150.00     | 0.00         |
| 822-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 76,000.00     | 0.00       | 14,048.22    | 61,951.78    |
| 822-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 76,000.00     | 0.00       | 14,048.22    | 61,951.78    |
| 822-332       | SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS         | 10,000.00     | 0.00       | 10,000.00    | 0.00         |
| 822-332-33202 | SERVICIOS DE LABORATORIO Y MUESTREO  | 10,000.00     | 0.00       | 10,000.00    | 0.00         |
| 822-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGIÁS DE LA INFCIÓ | 14,400.00     | 48,800.00  | 51,246.68    | 11,953.32    |
| 822-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 14,400.00     | 28,800.00  | 31,246.68    | 11,953.32    |
| 822-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00  | 20,000.00    | 0.00         |
| 822-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 14,000.00     | 0.00       | 7,000.00     | 7,000.00     |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 49 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 822-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                   | 14,000.00     | 0.00      | 7,000.00  | 7,000.00    |
| 822-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS   | 62,160.00     | 31,446.45 | 46,986.45 | 46,620.00   |
| 822-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS   | 0.00          | 7,055.00  | 7,055.00  | 0.00        |
| 822-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS  | 62,160.00     | 24,391.45 | 39,931.45 | 46,620.00   |
| 822-347       | FLETES Y MANIOBRAS  | 85,000.00     | 12,308.67 | 33,558.66 | 63,750.01   |
| 822-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS  | 85,000.00     | 12,308.67 | 33,558.66 | 63,750.01   |
| 822-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                     | 37,800.00     | 550.00    | 19,450.00 | 18,900.00   |
| 822-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC    | 37,800.00     | 550.00    | 19,450.00 | 18,900.00   |
| 822-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA     | 3,000.00      | 650.00    | 3,650.00  | 0.00        |
| 822-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA     | 3,000.00      | 650.00    | 3,650.00  | 0.00        |
| 822-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC.    | 30,000.00     | 0.00      | 4,187.78  | 25,812.22   |
| 822-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC.    | 30,000.00     | 0.00      | 4,187.78  | 25,812.22   |
| 822-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                                  | 263,425.18    | 23,289.36 | 76,545.66 | 210,168.88  |
| 822-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                    | 263,425.18    | 23,289.36 | 76,545.66 | 210,168.88  |
| 822-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                         | 0.00          | 5,340.00  | 5,340.00  | 0.00        |
| 822-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                         | 0.00          | 5,340.00  | 5,340.00  | 0.00        |
| 822-357       | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 125,000.00    | 0.00      | 30,307.37 | 94,692.63   |
| 822-357-35703 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTTO. Y CONSERVACIÓN DE MAQ. Y EQUIPO DE SERV. PÚBL.     | 125,000.00    | 0.00      | 30,307.37 | 94,692.63   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 50 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS       | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|------------|--------------|--------------|
| 822-361       | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEV. Y OTROS MEDIOS DE MENSAJ. SOBRE PROGR. Y ACTIV. GUBER | 15,000.00     | 0.00       | 5,050.28     | 9,949.72     |
| 822-361-36101 | DIFUSIÓN DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES               | 15,000.00     | 0.00       | 5,050.28     | 9,949.72     |
| 822-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 36,000.00     | 2,748.99   | 11,748.99    | 27,000.00    |
| 822-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.   | 36,000.00     | 2,748.99   | 11,748.99    | 27,000.00    |
| 822-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 21,600.00     | 0.00       | 4,821.74     | 16,778.26    |
| 822-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL   | 21,600.00     | 0.00       | 4,821.74     | 16,778.26    |
| 822-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 8,035,000.00  | 30,037.00  | 1,945,037.00 | 6,120,000.00 |
| 822-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                | 3,760,000.00  | 25,631.00  | 965,631.00   | 2,820,000.00 |
| 822-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 4,275,000.00  | 0.00       | 975,000.00   | 3,300,000.00 |
| 822-392-39206 | OTROS IMPUESTOS  | 0.00          | 4,406.00   | 4,406.00     | 0.00         |
| 822-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL           | 354,000.00    | 23,572.00  | 99,593.50    | 277,978.50   |
| 822-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES  | 354,000.00    | 23,572.00  | 99,593.50    | 277,978.50   |
| 822-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                             | 0.00          | 12,222.40  | 6,111.20     | 6,111.20     |
| 822-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS  | 0.00          | 12,222.40  | 6,111.20     | 6,111.20     |
| 822-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE   | 900,000.00    | 105,508.63 | 815,024.87   | 190,483.76   |
| 822-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚB | 600,000.00    | 105,508.63 | 705,508.63   | 0.00         |
| 822-541-54104 | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. ADMINISTRATIVOS                | 300,000.00    | 0.00       | 109,516.24   | 190,483.76   |
| 822-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39  | 34,858.39    | 0.00         |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 51 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS              | ABONOS              | SALDO FINAL         |
|---------------|--|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 822-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39           | 34,858.39           | 0.00                |
| 822-563       | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN  | 250,000.00    | 0.00                | 0.00                | 250,000.00          |
| 822-563-56301 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN  | 250,000.00    | 0.00                | 0.00                | 250,000.00          |
| 822-566       | EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS                | 150,000.00    | 0.00                | 0.00                | 150,000.00          |
| 822-566-56601 | MAQUINARIA, EQUIPO ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO                                       | 150,000.00    | 0.00                | 0.00                | 150,000.00          |
| 822-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 29,970.00           | 29,970.00           | 0.00                |
| 822-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 29,970.00           | 29,970.00           | 0.00                |
| 822-569       | OTROS EQUIPOS  | 1,987,241.77  | 0.00                | 83,333.33           | 1,903,908.44        |
| 822-569-56904 | EQUIPO DE DESAZOLVE  | 576,923.08    | 0.00                | 0.00                | 576,923.08          |
| 822-569-56909 | EQUIPO DE BOMBEO   | 1,410,318.69  | 0.00                | 83,333.33           | 1,326,985.36        |
| 822-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 2,500,000.00  | 1,410,706.09        | 1,410,706.09        | 2,500,000.00        |
| 822-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                           | 2,500,000.00  | 1,410,706.09        | 1,410,706.09        | 2,500,000.00        |
| 822-991       | ADEFAS   | 0.00          | 27,408.44           | 27,408.44           | 0.00                |
| 822-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.                                       | 0.00          | 27,408.44           | 27,408.44           | 0.00                |
| <b>823</b>    | <b>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>                         | <b>0.00</b>   | <b>1,155,631.57</b> | <b>2,591,968.66</b> | <b>1,436,337.09</b> |
| 823-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.  | 0.00          | 149,714.34          | 0.00                | -149,714.34         |
| 823-113-11301 | SUELDOS BASE.  | 0.00          | 149,714.34          | 0.00                | -149,714.34         |
| 823-121       | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.   | 0.00          | 4,500.00            | 0.00                | -4,500.00           |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 52 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|-----------|-------------|
| 823-121-12101 | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.   | 0.00          | 4,500.00   | 0.00      | -4,500.00   |
| 823-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                   | 0.00          | 0.00       | 33,319.28 | 33,319.28   |
| 823-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.  | 0.00          | 0.00       | 31,170.12 | 31,170.12   |
| 823-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.   | 0.00          | 0.00       | 2,149.16  | 2,149.16    |
| 823-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 3,434.02   | 20,475.59 | 17,041.57   |
| 823-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 0.00          | 3,434.02   | 20,475.59 | 17,041.57   |
| 823-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.  | 0.00          | 6,372.29   | 42,253.08 | 35,880.79   |
| 823-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 0.00          | 2,500.53   | 33,197.60 | 30,697.07   |
| 823-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 0.00          | 3,871.76   | 9,055.48  | 5,183.72    |
| 823-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 0.00          | 12,054.10  | 19,717.15 | 7,663.05    |
| 823-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 0.00          | 12,054.10  | 19,717.15 | 7,663.05    |
| 823-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 0.00          | 1,307.74   | 0.00      | -1,307.74   |
| 823-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 0.00          | 1,307.74   | 0.00      | -1,307.74   |
| 823-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 0.00          | 15,000.00  | 0.00      | -15,000.00  |
| 823-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 0.00          | 15,000.00  | 0.00      | -15,000.00  |
| 823-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 0.00          | 2,434.92   | 0.00      | -2,434.92   |
| 823-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 0.00          | 2,434.92   | 0.00      | -2,434.92   |
| 823-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00          | 110,746.35 | 52,850.15 | -57,896.20  |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 53 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|-----------|-------------|
| 823-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 0.00          | 110,746.35 | 52,850.15 | -57,896.20  |
| 823-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 0.00          | 69.43      | 0.00      | -69.43      |
| 823-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 0.00          | 69.43      | 0.00      | -69.43      |
| 823-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 0.00          | 526.67     | 438.79    | -87.88      |
| 823-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 0.00          | 526.67     | 438.79    | -87.88      |
| 823-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 225.33     | 997.25    | 771.92      |
| 823-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 225.33     | 997.25    | 771.92      |
| 823-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 0.00          | 1,045.59   | 5,824.00  | 4,778.41    |
| 823-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 0.00          | 1,045.59   | 5,206.38  | 4,160.79    |
| 823-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 0.00          | 0.00       | 617.62    | 617.62      |
| 823-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 17,500.28  | 20,906.53 | 3,406.25    |
| 823-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 17,500.28  | 20,906.53 | 3,406.25    |
| 823-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 173.75     | 1,808.00  | 1,634.25    |
| 823-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 173.75     | 1,808.00  | 1,634.25    |
| 823-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 13,835.10  | 17,189.68 | 3,354.58    |
| 823-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 13,835.10  | 17,189.68 | 3,354.58    |
| 823-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 7,378.91   | 9,826.02  | 2,447.11    |
| 823-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 7,378.91   | 9,826.02  | 2,447.11    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 54 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 823-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 6,040.00   | 8,932.62   | 2,892.62    |
| 823-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 6,040.00   | 8,932.62   | 2,892.62    |
| 823-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 244,532.28 | 61,110.29  | -183,421.99 |
| 823-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 8,879.74   | 15,085.65  | 6,205.91    |
| 823-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE   | 0.00          | 118,394.84 | 45,747.71  | -72,647.13  |
| 823-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO   | 0.00          | 98,976.66  | 276.93     | -98,699.73  |
| 823-249-24905 | MATERIAL PARA MANTENIMIENTO DE DRENES Y CÁRCAMOS DE BOMBEO                       | 0.00          | 18,281.04  | 0.00       | -18,281.04  |
| 823-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS   | 0.00          | 15,406.25  | 9,593.75   | -5,812.50   |
| 823-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN   | 0.00          | 15,406.25  | 9,593.75   | -5,812.50   |
| 823-253       | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS  | 0.00          | 1,537.30   | 0.00       | -1,537.30   |
| 823-253-25301 | MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS  | 0.00          | 1,537.30   | 0.00       | -1,537.30   |
| 823-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | 0.00          | 23,110.49  | 159,199.83 | 136,089.34  |
| 823-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. A | 0.00          | 0.00       | 9,967.55   | 9,967.55    |
| 823-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV PU | 0.00          | 23,110.49  | 149,232.28 | 126,121.79  |
| 823-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 0.00          | 116,806.92 | 1,954.66   | -114,852.26 |
| 823-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 0.00          | 116,806.92 | 1,954.66   | -114,852.26 |
| 823-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                                       | 0.00          | 13,441.20  | 0.00       | -13,441.20  |
| 823-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL   | 0.00          | 13,441.20  | 0.00       | -13,441.20  |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 55 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|-----------|------------|-------------|
| 823-291       | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 10,023.84 | 11,681.21  | 1,657.37    |
| 823-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 10,023.84 | 11,681.21  | 1,657.37    |
| 823-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                        | 0.00          | 22,550.28 | 44,112.58  | 21,562.30   |
| 823-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                        | 0.00          | 22,550.28 | 44,112.58  | 21,562.30   |
| 823-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                  | 0.00          | 6,500.00  | 44,637.28  | 38,137.28   |
| 823-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                  | 0.00          | 6,500.00  | 44,637.28  | 38,137.28   |
| 823-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA   | 0.00          | 6,067.78  | 220,765.05 | 214,697.27  |
| 823-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                           | 0.00          | 6,067.78  | 220,765.05 | 214,697.27  |
| 823-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                     | 0.00          | 645.69    | 1,809.45   | 1,163.76    |
| 823-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES   | 0.00          | 645.69    | 1,809.45   | 1,163.76    |
| 823-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                       | 0.00          | 0.00      | 3,150.00   | 3,150.00    |
| 823-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.       | 0.00          | 0.00      | 3,150.00   | 3,150.00    |
| 823-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES  | 0.00          | 12,327.53 | 0.00       | -12,327.53  |
| 823-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS  | 0.00          | 12,327.53 | 0.00       | -12,327.53  |
| 823-332       | SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS        | 0.00          | 10,000.00 | 0.00       | -10,000.00  |
| 823-332-33202 | SERVICIOS DE LABORATORIO Y MUESTREO   | 0.00          | 10,000.00 | 0.00       | -10,000.00  |
| 823-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECÍAS DE LA INFCÍO | 0.00          | 1,246.68  | 48,800.00  | 47,553.32   |
| 823-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA  | 0.00          | 1,246.68  | 28,800.00  | 27,553.32   |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 56 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 823-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 0.00      | 20,000.00 | 20,000.00   |
| 823-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 0.00          | 6,401.00  | 0.00      | -6,401.00   |
| 823-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 0.00          | 6,401.00  | 0.00      | -6,401.00   |
| 823-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 0.00      | 31,446.45 | 31,446.45   |
| 823-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS  | 0.00          | 0.00      | 7,055.00  | 7,055.00    |
| 823-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 0.00          | 0.00      | 24,391.45 | 24,391.45   |
| 823-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 11,636.66 | 12,308.67 | 672.01      |
| 823-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 11,636.66 | 12,308.67 | 672.01      |
| 823-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 0.00          | 16,100.00 | 550.00    | -15,550.00  |
| 823-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 0.00          | 16,100.00 | 550.00    | -15,550.00  |
| 823-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 3,000.00  | 650.00    | -2,350.00   |
| 823-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 3,000.00  | 650.00    | -2,350.00   |
| 823-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 1,444.66  | 0.00      | -1,444.66   |
| 823-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 1,444.66  | 0.00      | -1,444.66   |
| 823-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 0.00          | 38,293.68 | 23,289.36 | -15,004.32  |
| 823-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                 | 0.00          | 38,293.68 | 23,289.36 | -15,004.32  |
| 823-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 0.00      | 5,340.00  | 5,340.00    |
| 823-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 0.00      | 5,340.00  | 5,340.00    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 57 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|------------|------------|-------------|
| 823-357       | INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 0.00          | 30,307.37  | 0.00       | -30,307.37  |
| 823-357-35703 | INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTTO. Y CONSERVACIÓN DE MAQ. Y EQUIPO DE SERV. PÚBL.     | 0.00          | 30,307.37  | 0.00       | -30,307.37  |
| 823-361       | DIFUSIÓN POR RADIO, TELEV. Y OTROS MEDIOS DE MENSAJ. SOBRE PROGR. Y ACTIV. GUBER    | 0.00          | 5,050.28   | 0.00       | -5,050.28   |
| 823-361-36101 | DIFUSIÓN DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES                  | 0.00          | 5,050.28   | 0.00       | -5,050.28   |
| 823-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS   | 0.00          | 0.00       | 2,748.99   | 2,748.99    |
| 823-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.  | 0.00          | 0.00       | 2,748.99   | 2,748.99    |
| 823-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS  | 0.00          | 4,697.00   | 30,037.00  | 25,340.00   |
| 823-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                   | 0.00          | 0.00       | 25,631.00  | 25,631.00   |
| 823-392-39205 | DERECHOS DE DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 0.00          | 4,697.00   | 0.00       | -4,697.00   |
| 823-392-39206 | OTROS IMPUESTOS   | 0.00          | 0.00       | 4,406.00   | 4,406.00    |
| 823-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL              | 0.00          | 5,162.50   | 23,572.00  | 18,409.50   |
| 823-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES   | 0.00          | 5,162.50   | 23,572.00  | 18,409.50   |
| 823-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                | 0.00          | 0.00       | 12,222.40  | 12,222.40   |
| 823-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS   | 0.00          | 0.00       | 12,222.40  | 12,222.40   |
| 823-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE  | 0.00          | 109,516.24 | 105,508.63 | -4,007.61   |
| 823-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚBL.  | 0.00          | 0.00       | 105,508.63 | 105,508.63  |
| 823-541-54104 | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. ADMINISTRATIVOS                   | 0.00          | 109,516.24 | 0.00       | -109,516.24 |
| 823-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES   | 0.00          | 0.00       | 34,858.39  | 34,858.39   |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 58 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL  |
|---------------|---|---------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 823-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES   | 0.00          | 0.00                 | 34,858.39            | 34,858.39    |
| 823-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA   | 0.00          | 4,133.79             | 29,970.00            | 25,836.21    |
| 823-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA   | 0.00          | 4,133.79             | 29,970.00            | 25,836.21    |
| 823-569       | OTROS EQUIPOS   | 0.00          | 83,333.33            | 0.00                 | -83,333.33   |
| 823-569-56909 | EQUIPO DE BOMBEO  | 0.00          | 83,333.33            | 0.00                 | -83,333.33   |
| 823-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA,<br>PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 0.00          | 0.00                 | 1,410,706.09         | 1,410,706.09 |
| 823-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                              | 0.00          | 0.00                 | 1,410,706.09         | 1,410,706.09 |
| 823-991       | ADEFAS  | 0.00          | 0.00                 | 27,408.44            | 27,408.44    |
| 823-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.  | 0.00          | 0.00                 | 27,408.44            | 27,408.44    |
| <b>824</b>    | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>  | <b>0.00</b>   | <b>11,265,245.07</b> | <b>11,265,245.07</b> | <b>0.00</b>  |
| 824-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.   | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00         |
| 824-113-11301 | SUELDOS BASE.   | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00         |
| 824-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                      | 0.00          | 33,319.28            | 33,319.28            | 0.00         |
| 824-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.   | 0.00          | 31,170.12            | 31,170.12            | 0.00         |
| 824-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.  | 0.00          | 2,149.16             | 2,149.16             | 0.00         |
| 824-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 0.00          | 324,401.50           | 324,401.50           | 0.00         |
| 824-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50           | 324,401.50           | 0.00         |
| 824-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.   | 0.00          | 600,671.41           | 600,671.41           | 0.00         |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 59 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 824-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 0.00          | 382,440.07 | 382,440.07 | 0.00        |
| 824-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 0.00          | 218,231.34 | 218,231.34 | 0.00        |
| 824-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 824-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 824-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 824-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 824-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 824-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 824-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 824-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 824-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |
| 824-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |
| 824-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 0.00          | 13,663.88  | 13,663.88  | 0.00        |
| 824-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 0.00          | 13,663.88  | 13,663.88  | 0.00        |
| 824-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62   | 5,064.62   | 0.00        |
| 824-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62   | 5,064.62   | 0.00        |
| 824-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 0.00          | 438.79     | 438.79     | 0.00        |
| 824-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 0.00          | 438.79     | 438.79     | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 60 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 824-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49   | 7,481.49   | 0.00        |
| 824-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49   | 7,481.49   | 0.00        |
| 824-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 0.00          | 30,940.86  | 30,940.86  | 0.00        |
| 824-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 0.00          | 28,160.79  | 28,160.79  | 0.00        |
| 824-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 0.00          | 2,780.07   | 2,780.07   | 0.00        |
| 824-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29  | 52,567.29  | 0.00        |
| 824-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29  | 52,567.29  | 0.00        |
| 824-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25   | 6,634.25   | 0.00        |
| 824-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25   | 6,634.25   | 0.00        |
| 824-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15  | 17,240.15  | 0.00        |
| 824-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15  | 17,240.15  | 0.00        |
| 824-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71  | 18,265.71  | 0.00        |
| 824-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71  | 18,265.71  | 0.00        |
| 824-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62  | 20,292.62  | 0.00        |
| 824-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62  | 20,292.62  | 0.00        |
| 824-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 362,001.83 | 362,001.83 | 0.00        |
| 824-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 29,955.92  | 29,955.92  | 0.00        |
| 824-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE   | 0.00          | 325,592.93 | 325,592.93 | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 61 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 824-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO  | 0.00          | 6,452.98     | 6,452.98     | 0.00        |
| 824-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS  | 0.00          | 138,375.00   | 138,375.00   | 0.00        |
| 824-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN  | 0.00          | 138,375.00   | 138,375.00   | 0.00        |
| 824-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 0.00          | 398,180.94   | 398,180.94   | 0.00        |
| 824-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT.,<br>LACUST Y FLUV. SERV. A | 0.00          | 22,059.16    | 22,059.16    | 0.00        |
| 824-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT.,<br>LACUST Y FLUV. SERV PU | 0.00          | 376,121.78   | 376,121.78   | 0.00        |
| 824-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,954.66     | 1,954.66     | 0.00        |
| 824-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,954.66     | 1,954.66     | 0.00        |
| 824-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 6,183.81     | 6,183.81     | 0.00        |
| 824-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 6,183.81     | 6,183.81     | 0.00        |
| 824-291       | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 16,068.28    | 16,068.28    | 0.00        |
| 824-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 16,068.28    | 16,068.28    | 0.00        |
| 824-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE<br>TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,962.29    | 57,962.29    | 0.00        |
| 824-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE<br>TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,962.29    | 57,962.29    | 0.00        |
| 824-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y<br>OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 57,637.28    | 57,637.28    | 0.00        |
| 824-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y<br>OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 57,637.28    | 57,637.28    | 0.00        |
| 824-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA   | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |
| 824-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                               | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 62 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 824-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                      | 0.00          | 9,713.76  | 9,713.76  | 0.00        |
| 824-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 0.00          | 9,713.76  | 9,713.76  | 0.00        |
| 824-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 0.00          | 3,150.00  | 3,150.00  | 0.00        |
| 824-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.        | 0.00          | 3,150.00  | 3,150.00  | 0.00        |
| 824-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00          | 1,720.69  | 1,720.69  | 0.00        |
| 824-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 0.00          | 1,720.69  | 1,720.69  | 0.00        |
| 824-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGIÁS DE LA INFCIÓ | 0.00          | 50,000.00 | 50,000.00 | 0.00        |
| 824-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 0.00          | 30,000.00 | 30,000.00 | 0.00        |
| 824-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00 | 20,000.00 | 0.00        |
| 824-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 0.00          | 599.00    | 599.00    | 0.00        |
| 824-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 0.00          | 599.00    | 599.00    | 0.00        |
| 824-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 46,986.45 | 46,986.45 | 0.00        |
| 824-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS  | 0.00          | 7,055.00  | 7,055.00  | 0.00        |
| 824-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 0.00          | 39,931.45 | 39,931.45 | 0.00        |
| 824-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 21,922.00 | 0.00        |
| 824-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 21,922.00 | 0.00        |
| 824-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 0.00          | 3,350.00  | 3,350.00  | 0.00        |
| 824-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 0.00          | 3,350.00  | 3,350.00  | 0.00        |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 63 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 824-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00       | 650.00       | 0.00        |
| 824-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00       | 650.00       | 0.00        |
| 824-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12     | 2,743.12     | 0.00        |
| 824-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12     | 2,743.12     | 0.00        |
| 824-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 0.00          | 38,251.98    | 38,251.98    | 0.00        |
| 824-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                 | 0.00          | 38,251.98    | 38,251.98    | 0.00        |
| 824-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00     | 5,340.00     | 0.00        |
| 824-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00     | 5,340.00     | 0.00        |
| 824-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 0.00          | 11,748.99    | 11,748.99    | 0.00        |
| 824-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.   | 0.00          | 11,748.99    | 11,748.99    | 0.00        |
| 824-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74     | 4,821.74     | 0.00        |
| 824-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL   | 0.00          | 4,821.74     | 4,821.74     | 0.00        |
| 824-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 0.00          | 1,940,340.00 | 1,940,340.00 | 0.00        |
| 824-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                | 0.00          | 965,631.00   | 965,631.00   | 0.00        |
| 824-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 0.00          | 970,303.00   | 970,303.00   | 0.00        |
| 824-392-39206 | OTROS IMPUESTOS  | 0.00          | 4,406.00     | 4,406.00     | 0.00        |
| 824-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL           | 0.00          | 94,431.00    | 94,431.00    | 0.00        |
| 824-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES  | 0.00          | 94,431.00    | 94,431.00    | 0.00        |

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 64 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 824-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                             | 0.00          | 6,111.20             | 6,111.20             | 0.00        |
| 824-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS  | 0.00          | 6,111.20             | 6,111.20             | 0.00        |
| 824-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE   | 0.00          | 705,508.63           | 705,508.63           | 0.00        |
| 824-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚB | 0.00          | 705,508.63           | 705,508.63           | 0.00        |
| 824-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39            | 34,858.39            | 0.00        |
| 824-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39            | 34,858.39            | 0.00        |
| 824-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21            | 25,836.21            | 0.00        |
| 824-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21            | 25,836.21            | 0.00        |
| 824-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 0.00          | 1,410,706.09         | 1,410,706.09         | 0.00        |
| 824-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                           | 0.00          | 1,410,706.09         | 1,410,706.09         | 0.00        |
| 824-991       | ADEFAS   | 0.00          | 27,408.44            | 27,408.44            | 0.00        |
| 824-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.                                       | 0.00          | 27,408.44            | 27,408.44            | 0.00        |
| <b>825</b>    | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>  | <b>0.00</b>   | <b>11,265,245.07</b> | <b>11,265,245.07</b> | <b>0.00</b> |
| 825-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.  | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00        |
| 825-113-11301 | SUELDOS BASE.  | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00        |
| 825-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                   | 0.00          | 33,319.28            | 33,319.28            | 0.00        |
| 825-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.  | 0.00          | 31,170.12            | 31,170.12            | 0.00        |
| 825-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.   | 0.00          | 2,149.16             | 2,149.16             | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 65 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 825-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50 | 324,401.50 | 0.00        |
| 825-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 0.00          | 324,401.50 | 324,401.50 | 0.00        |
| 825-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.  | 0.00          | 600,671.41 | 600,671.41 | 0.00        |
| 825-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 0.00          | 382,440.07 | 382,440.07 | 0.00        |
| 825-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 0.00          | 218,231.34 | 218,231.34 | 0.00        |
| 825-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 825-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 825-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 825-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 825-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 825-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 825-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 825-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 825-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |
| 825-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |
| 825-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 0.00          | 13,663.88  | 13,663.88  | 0.00        |
| 825-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 0.00          | 13,663.88  | 13,663.88  | 0.00        |
| 825-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62   | 5,064.62   | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 66 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 825-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62  | 5,064.62  | 0.00        |
| 825-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 0.00          | 438.79    | 438.79    | 0.00        |
| 825-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 0.00          | 438.79    | 438.79    | 0.00        |
| 825-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49  | 7,481.49  | 0.00        |
| 825-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49  | 7,481.49  | 0.00        |
| 825-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 0.00          | 30,940.86 | 30,940.86 | 0.00        |
| 825-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 0.00          | 28,160.79 | 28,160.79 | 0.00        |
| 825-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 0.00          | 2,780.07  | 2,780.07  | 0.00        |
| 825-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29 | 52,567.29 | 0.00        |
| 825-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29 | 52,567.29 | 0.00        |
| 825-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25  | 6,634.25  | 0.00        |
| 825-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25  | 6,634.25  | 0.00        |
| 825-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15 | 17,240.15 | 0.00        |
| 825-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15 | 17,240.15 | 0.00        |
| 825-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71 | 18,265.71 | 0.00        |
| 825-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71 | 18,265.71 | 0.00        |
| 825-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62 | 20,292.62 | 0.00        |
| 825-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62 | 20,292.62 | 0.00        |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 67 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|------------|------------|-------------|
| 825-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                         | 0.00          | 362,001.83 | 362,001.83 | 0.00        |
| 825-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                         | 0.00          | 29,955.92  | 29,955.92  | 0.00        |
| 825-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE  | 0.00          | 325,592.93 | 325,592.93 | 0.00        |
| 825-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO  | 0.00          | 6,452.98   | 6,452.98   | 0.00        |
| 825-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS  | 0.00          | 138,375.00 | 138,375.00 | 0.00        |
| 825-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN  | 0.00          | 138,375.00 | 138,375.00 | 0.00        |
| 825-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 0.00          | 398,180.94 | 398,180.94 | 0.00        |
| 825-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. A  | 0.00          | 22,059.16  | 22,059.16  | 0.00        |
| 825-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. PU | 0.00          | 376,121.78 | 376,121.78 | 0.00        |
| 825-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,954.66   | 1,954.66   | 0.00        |
| 825-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,954.66   | 1,954.66   | 0.00        |
| 825-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 6,183.81   | 6,183.81   | 0.00        |
| 825-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 6,183.81   | 6,183.81   | 0.00        |
| 825-291       | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 16,068.28  | 16,068.28  | 0.00        |
| 825-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 16,068.28  | 16,068.28  | 0.00        |
| 825-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                          | 0.00          | 57,962.29  | 57,962.29  | 0.00        |
| 825-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                          | 0.00          | 57,962.29  | 57,962.29  | 0.00        |
| 825-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                    | 0.00          | 57,637.28  | 57,637.28  | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 68 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 825-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 57,637.28    | 57,637.28    | 0.00        |
| 825-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |
| 825-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                            | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |
| 825-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                      | 0.00          | 9,713.76     | 9,713.76     | 0.00        |
| 825-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 0.00          | 9,713.76     | 9,713.76     | 0.00        |
| 825-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 0.00          | 3,150.00     | 3,150.00     | 0.00        |
| 825-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.        | 0.00          | 3,150.00     | 3,150.00     | 0.00        |
| 825-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00          | 1,720.69     | 1,720.69     | 0.00        |
| 825-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 0.00          | 1,720.69     | 1,720.69     | 0.00        |
| 825-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGÍAS DE LA INFCÍO | 0.00          | 50,000.00    | 50,000.00    | 0.00        |
| 825-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 0.00          | 30,000.00    | 30,000.00    | 0.00        |
| 825-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00    | 20,000.00    | 0.00        |
| 825-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 0.00          | 599.00       | 599.00       | 0.00        |
| 825-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 0.00          | 599.00       | 599.00       | 0.00        |
| 825-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 46,986.45    | 46,986.45    | 0.00        |
| 825-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS  | 0.00          | 7,055.00     | 7,055.00     | 0.00        |
| 825-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 0.00          | 39,931.45    | 39,931.45    | 0.00        |
| 825-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00    | 21,922.00    | 0.00        |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 69 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 825-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00    | 21,922.00    | 0.00        |
| 825-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 0.00          | 3,350.00     | 3,350.00     | 0.00        |
| 825-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 0.00          | 3,350.00     | 3,350.00     | 0.00        |
| 825-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00       | 650.00       | 0.00        |
| 825-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00       | 650.00       | 0.00        |
| 825-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12     | 2,743.12     | 0.00        |
| 825-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12     | 2,743.12     | 0.00        |
| 825-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 0.00          | 38,251.98    | 38,251.98    | 0.00        |
| 825-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                 | 0.00          | 38,251.98    | 38,251.98    | 0.00        |
| 825-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00     | 5,340.00     | 0.00        |
| 825-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00     | 5,340.00     | 0.00        |
| 825-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 0.00          | 11,748.99    | 11,748.99    | 0.00        |
| 825-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.   | 0.00          | 11,748.99    | 11,748.99    | 0.00        |
| 825-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74     | 4,821.74     | 0.00        |
| 825-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL   | 0.00          | 4,821.74     | 4,821.74     | 0.00        |
| 825-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 0.00          | 1,940,340.00 | 1,940,340.00 | 0.00        |
| 825-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                | 0.00          | 965,631.00   | 965,631.00   | 0.00        |
| 825-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 0.00          | 970,303.00   | 970,303.00   | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 70 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL       |
|---------------|--|---------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 825-392-39206 | OTROS IMPUESTOS  | 0.00          | 4,406.00             | 4,406.00             | 0.00              |
| 825-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL           | 0.00          | 94,431.00            | 94,431.00            | 0.00              |
| 825-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES  | 0.00          | 94,431.00            | 94,431.00            | 0.00              |
| 825-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                             | 0.00          | 6,111.20             | 6,111.20             | 0.00              |
| 825-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS  | 0.00          | 6,111.20             | 6,111.20             | 0.00              |
| 825-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE   | 0.00          | 705,508.63           | 705,508.63           | 0.00              |
| 825-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚB | 0.00          | 705,508.63           | 705,508.63           | 0.00              |
| 825-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39            | 34,858.39            | 0.00              |
| 825-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39            | 34,858.39            | 0.00              |
| 825-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21            | 25,836.21            | 0.00              |
| 825-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21            | 25,836.21            | 0.00              |
| 825-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 0.00          | 1,410,706.09         | 1,410,706.09         | 0.00              |
| 825-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                           | 0.00          | 1,410,706.09         | 1,410,706.09         | 0.00              |
| 825-991       | ADEFAS   | 0.00          | 27,408.44            | 27,408.44            | 0.00              |
| 825-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.                                       | 0.00          | 27,408.44            | 27,408.44            | 0.00              |
| <b>826</b>    | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>   | <b>0.00</b>   | <b>11,265,245.07</b> | <b>10,987,308.76</b> | <b>277,936.31</b> |
| 826-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.  | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00              |
| 826-113-11301 | SUELDOS BASE.  | 0.00          | 1,602,876.44         | 1,602,876.44         | 0.00              |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 71 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 826-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                   | 0.00          | 33,319.28  | 33,319.28  | 0.00        |
| 826-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.  | 0.00          | 31,170.12  | 31,170.12  | 0.00        |
| 826-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.   | 0.00          | 2,149.16   | 2,149.16   | 0.00        |
| 826-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50 | 324,401.50 | 0.00        |
| 826-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 0.00          | 324,401.50 | 324,401.50 | 0.00        |
| 826-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.  | 0.00          | 600,671.41 | 600,671.41 | 0.00        |
| 826-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 0.00          | 382,440.07 | 382,440.07 | 0.00        |
| 826-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 0.00          | 218,231.34 | 218,231.34 | 0.00        |
| 826-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 826-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 0.00          | 156,348.82 | 156,348.82 | 0.00        |
| 826-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 826-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 0.00          | 16,412.25  | 16,412.25  | 0.00        |
| 826-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 826-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 0.00          | 30,000.00  | 30,000.00  | 0.00        |
| 826-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 826-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 0.00          | 184,204.69 | 184,204.69 | 0.00        |
| 826-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |
| 826-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 0.00          | 519,126.95 | 519,126.95 | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 72 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 826-211       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA                                  | 0.00          | 13,663.88 | 0.00      | 13,663.88   |
| 826-211-21101 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA   | 0.00          | 13,663.88 | 0.00      | 13,663.88   |
| 826-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62  | 5,064.62  | 0.00        |
| 826-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62  | 5,064.62  | 0.00        |
| 826-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 0.00          | 438.79    | 438.79    | 0.00        |
| 826-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 0.00          | 438.79    | 438.79    | 0.00        |
| 826-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49  | 3,402.14  | 4,079.35    |
| 826-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 7,481.49  | 3,402.14  | 4,079.35    |
| 826-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 0.00          | 30,940.86 | 30,940.86 | 0.00        |
| 826-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 0.00          | 28,160.79 | 28,160.79 | 0.00        |
| 826-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 0.00          | 2,780.07  | 2,780.07  | 0.00        |
| 826-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29 | 36,406.25 | 16,161.04   |
| 826-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 52,567.29 | 36,406.25 | 16,161.04   |
| 826-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25  | 6,634.25  | 0.00        |
| 826-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25  | 6,634.25  | 0.00        |
| 826-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15 | 3,304.04  | 13,936.11   |
| 826-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 17,240.15 | 3,304.04  | 13,936.11   |
| 826-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71 | 15,119.38 | 3,146.33    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 73 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS     | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|------------|-------------|
| 826-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN   | 0.00          | 18,265.71  | 15,119.38  | 3,146.33    |
| 826-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62  | 14,024.80  | 6,267.82    |
| 826-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS   | 0.00          | 20,292.62  | 14,024.80  | 6,267.82    |
| 826-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 362,001.83 | 354,723.11 | 7,278.72    |
| 826-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 0.00          | 29,955.92  | 28,853.25  | 1,102.67    |
| 826-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE   | 0.00          | 325,592.93 | 325,592.93 | 0.00        |
| 826-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO   | 0.00          | 6,452.98   | 276.93     | 6,176.05    |
| 826-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS   | 0.00          | 138,375.00 | 69,187.50  | 69,187.50   |
| 826-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN   | 0.00          | 138,375.00 | 69,187.50  | 69,187.50   |
| 826-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | 0.00          | 398,180.94 | 286,168.24 | 112,012.70  |
| 826-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. A | 0.00          | 22,059.16  | 17,083.38  | 4,975.78    |
| 826-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV PU | 0.00          | 376,121.78 | 269,084.86 | 107,036.92  |
| 826-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 0.00          | 1,954.66   | 1,752.07   | 202.59      |
| 826-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES  | 0.00          | 1,954.66   | 1,752.07   | 202.59      |
| 826-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL                                       | 0.00          | 6,183.81   | 687.25     | 5,496.56    |
| 826-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL   | 0.00          | 6,183.81   | 687.25     | 5,496.56    |
| 826-291       | HERRAMIENTAS MENORES   | 0.00          | 16,068.28  | 15,188.97  | 879.31      |
| 826-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES   | 0.00          | 16,068.28  | 15,188.97  | 879.31      |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 74 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 826-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,962.29    | 57,578.67    | 383.62      |
| 826-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,962.29    | 57,578.67    | 383.62      |
| 826-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 57,637.28    | 48,573.48    | 9,063.80    |
| 826-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 57,637.28    | 48,573.48    | 9,063.80    |
| 826-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |
| 826-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                            | 0.00          | 2,140,732.29 | 2,140,732.29 | 0.00        |
| 826-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                      | 0.00          | 9,713.76     | 9,713.76     | 0.00        |
| 826-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 0.00          | 9,713.76     | 9,713.76     | 0.00        |
| 826-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 0.00          | 3,150.00     | 3,150.00     | 0.00        |
| 826-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.        | 0.00          | 3,150.00     | 3,150.00     | 0.00        |
| 826-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00          | 1,720.69     | 1,720.69     | 0.00        |
| 826-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 0.00          | 1,720.69     | 1,720.69     | 0.00        |
| 826-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGIÁS DE LA INFCIÓ | 0.00          | 50,000.00    | 50,000.00    | 0.00        |
| 826-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 0.00          | 30,000.00    | 30,000.00    | 0.00        |
| 826-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00    | 20,000.00    | 0.00        |
| 826-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 0.00          | 599.00       | 599.00       | 0.00        |
| 826-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 0.00          | 599.00       | 599.00       | 0.00        |
| 826-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 46,986.45    | 46,986.45    | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 75 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS    | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 826-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS  | 0.00          | 7,055.00  | 7,055.00  | 0.00        |
| 826-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 0.00          | 39,931.45 | 39,931.45 | 0.00        |
| 826-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 21,922.00 | 0.00        |
| 826-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 21,922.00 | 0.00        |
| 826-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 0.00          | 3,350.00  | 3,350.00  | 0.00        |
| 826-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 0.00          | 3,350.00  | 3,350.00  | 0.00        |
| 826-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00    | 650.00    | 0.00        |
| 826-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00    | 650.00    | 0.00        |
| 826-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12  | 2,743.12  | 0.00        |
| 826-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12  | 2,743.12  | 0.00        |
| 826-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 0.00          | 38,251.98 | 22,075.00 | 16,176.98   |
| 826-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                  | 0.00          | 38,251.98 | 22,075.00 | 16,176.98   |
| 826-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00  | 5,340.00  | 0.00        |
| 826-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00  | 5,340.00  | 0.00        |
| 826-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 0.00          | 11,748.99 | 11,748.99 | 0.00        |
| 826-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.   | 0.00          | 11,748.99 | 11,748.99 | 0.00        |
| 826-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74  | 4,821.74  | 0.00        |
| 826-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL   | 0.00          | 4,821.74  | 4,821.74  | 0.00        |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 76 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS       | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 826-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 0.00          | 1,940,340.00 | 1,940,340.00 | 0.00        |
| 826-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                | 0.00          | 965,631.00   | 965,631.00   | 0.00        |
| 826-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                       | 0.00          | 970,303.00   | 970,303.00   | 0.00        |
| 826-392-39206 | OTROS IMPUESTOS  | 0.00          | 4,406.00     | 4,406.00     | 0.00        |
| 826-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL           | 0.00          | 94,431.00    | 94,431.00    | 0.00        |
| 826-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES  | 0.00          | 94,431.00    | 94,431.00    | 0.00        |
| 826-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                             | 0.00          | 6,111.20     | 6,111.20     | 0.00        |
| 826-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS  | 0.00          | 6,111.20     | 6,111.20     | 0.00        |
| 826-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE   | 0.00          | 705,508.63   | 705,508.63   | 0.00        |
| 826-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚB | 0.00          | 705,508.63   | 705,508.63   | 0.00        |
| 826-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39    | 34,858.39    | 0.00        |
| 826-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39    | 34,858.39    | 0.00        |
| 826-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21    | 25,836.21    | 0.00        |
| 826-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21    | 25,836.21    | 0.00        |
| 826-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM | 0.00          | 1,410,706.09 | 1,410,706.09 | 0.00        |
| 826-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                           | 0.00          | 1,410,706.09 | 1,410,706.09 | 0.00        |
| 826-991       | ADEFAS   | 0.00          | 27,408.44    | 27,408.44    | 0.00        |
| 826-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.                                       | 0.00          | 27,408.44    | 27,408.44    | 0.00        |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 77 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS        | ABONOS | SALDO FINAL   |
|---------------|--|---------------|---------------|--------|---------------|
| 827           | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO  | 0.00          | 10,987,308.76 | 0.00   | 10,987,308.76 |
| 827-113       | SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE.  | 0.00          | 1,602,876.44  | 0.00   | 1,602,876.44  |
| 827-113-11301 | SUELDOS BASE.  | 0.00          | 1,602,876.44  | 0.00   | 1,602,876.44  |
| 827-132       | PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.                   | 0.00          | 33,319.28     | 0.00   | 33,319.28     |
| 827-132-13201 | PRIMA VACACIONAL.  | 0.00          | 31,170.12     | 0.00   | 31,170.12     |
| 827-132-13202 | AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.   | 0.00          | 2,149.16      | 0.00   | 2,149.16      |
| 827-133       | HORAS EXTRAORDINARIAS.   | 0.00          | 324,401.50    | 0.00   | 324,401.50    |
| 827-133-13301 | RENUMERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS.  | 0.00          | 324,401.50    | 0.00   | 324,401.50    |
| 827-141       | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.  | 0.00          | 600,671.41    | 0.00   | 600,671.41    |
| 827-141-14103 | APORTACIONES AL IMSS.  | 0.00          | 382,440.07    | 0.00   | 382,440.07    |
| 827-141-14105 | APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTÍA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ.                     | 0.00          | 218,231.34    | 0.00   | 218,231.34    |
| 827-142       | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA.   | 0.00          | 156,348.82    | 0.00   | 156,348.82    |
| 827-142-14202 | APORTACIONES AL INFONAVIT.   | 0.00          | 156,348.82    | 0.00   | 156,348.82    |
| 827-151       | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO.                               | 0.00          | 16,412.25     | 0.00   | 16,412.25     |
| 827-151-15101 | CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL.                                     | 0.00          | 16,412.25     | 0.00   | 16,412.25     |
| 827-154       | PRESTACIONES CONTRACTUALES.  | 0.00          | 30,000.00     | 0.00   | 30,000.00     |
| 827-154-15401 | PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLEC | 0.00          | 30,000.00     | 0.00   | 30,000.00     |
| 827-155       | APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS                              | 0.00          | 184,204.69    | 0.00   | 184,204.69    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 78 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|------------|--------|-------------|
| 827-155-15502 | BECAS EDUCACIONALES  | 0.00          | 184,204.69 | 0.00   | 184,204.69  |
| 827-159       | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00          | 519,126.95 | 0.00   | 519,126.95  |
| 827-159-15901 | OTRAS PRESTACIONES   | 0.00          | 519,126.95 | 0.00   | 519,126.95  |
| 827-212       | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62   | 0.00   | 5,064.62    |
| 827-212-21201 | MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN                                  | 0.00          | 5,064.62   | 0.00   | 5,064.62    |
| 827-214       | MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICA | 0.00          | 438.79     | 0.00   | 438.79      |
| 827-214-21401 | MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS       | 0.00          | 438.79     | 0.00   | 438.79      |
| 827-216       | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 3,402.14   | 0.00   | 3,402.14    |
| 827-216-21601 | MATERIAL DE LIMPIEZA   | 0.00          | 3,402.14   | 0.00   | 3,402.14    |
| 827-221       | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS   | 0.00          | 30,940.86  | 0.00   | 30,940.86   |
| 827-221-22103 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERV | 0.00          | 28,160.79  | 0.00   | 28,160.79   |
| 827-221-22104 | PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS | 0.00          | 2,780.07   | 0.00   | 2,780.07    |
| 827-242       | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 36,406.25  | 0.00   | 36,406.25   |
| 827-242-24201 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO  | 0.00          | 36,406.25  | 0.00   | 36,406.25   |
| 827-244       | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25   | 0.00   | 6,634.25    |
| 827-244-24401 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA   | 0.00          | 6,634.25   | 0.00   | 6,634.25    |
| 827-246       | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 3,304.04   | 0.00   | 3,304.04    |
| 827-246-24601 | MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRONICO   | 0.00          | 3,304.04   | 0.00   | 3,304.04    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 79 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE   | SALDO INICIAL | CARGOS     | ABONOS | SALDO FINAL |
|---------------|---|---------------|------------|--------|-------------|
| 827-247       | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN  | 0.00          | 15,119.38  | 0.00   | 15,119.38   |
| 827-247-24701 | ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN  | 0.00          | 15,119.38  | 0.00   | 15,119.38   |
| 827-248       | MATERIALES COMPLEMENTARIOS  | 0.00          | 14,024.80  | 0.00   | 14,024.80   |
| 827-248-24801 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS  | 0.00          | 14,024.80  | 0.00   | 14,024.80   |
| 827-249       | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                         | 0.00          | 354,723.11 | 0.00   | 354,723.11  |
| 827-249-24901 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                         | 0.00          | 28,853.25  | 0.00   | 28,853.25   |
| 827-249-24902 | MATERIAL PARA AGUA POTABLE  | 0.00          | 325,592.93 | 0.00   | 325,592.93  |
| 827-249-24903 | MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO  | 0.00          | 276.93     | 0.00   | 276.93      |
| 827-251       | PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS  | 0.00          | 69,187.50  | 0.00   | 69,187.50   |
| 827-251-25102 | PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN  | 0.00          | 69,187.50  | 0.00   | 69,187.50   |
| 827-261       | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 0.00          | 286,168.24 | 0.00   | 286,168.24  |
| 827-261-26103 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. A  | 0.00          | 17,083.38  | 0.00   | 17,083.38   |
| 827-261-26104 | COM., LUB. Y ADIT. PARA VEHÍ. TERRESTRES, AÉREOS, MARÍT., LACUST Y FLUV. SERV. PU | 0.00          | 269,084.86 | 0.00   | 269,084.86  |
| 827-271       | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,752.07   | 0.00   | 1,752.07    |
| 827-271-27101 | VESTUARIO Y UNIFORMES   | 0.00          | 1,752.07   | 0.00   | 1,752.07    |
| 827-272       | PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 687.25     | 0.00   | 687.25      |
| 827-272-27201 | PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL  | 0.00          | 687.25     | 0.00   | 687.25      |
| 827-291       | HERRAMIENTAS MENORES  | 0.00          | 15,188.97  | 0.00   | 15,188.97   |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 80 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|--------------|--------|--------------|
| 827-291-29101 | HERRAMIENTAS MENORES   | 0.00          | 15,188.97    | 0.00   | 15,188.97    |
| 827-296       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,578.67    | 0.00   | 57,578.67    |
| 827-296-29601 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 0.00          | 57,578.67    | 0.00   | 57,578.67    |
| 827-298       | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 48,573.48    | 0.00   | 48,573.48    |
| 827-298-29801 | REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS                   | 0.00          | 48,573.48    | 0.00   | 48,573.48    |
| 827-311       | ENERGÍA ELÉCTRICA  | 0.00          | 2,140,732.29 | 0.00   | 2,140,732.29 |
| 827-311-31101 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES.                            | 0.00          | 2,140,732.29 | 0.00   | 2,140,732.29 |
| 827-316       | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES                                      | 0.00          | 9,713.76     | 0.00   | 9,713.76     |
| 827-316-31602 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES  | 0.00          | 9,713.76     | 0.00   | 9,713.76     |
| 827-326       | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                        | 0.00          | 3,150.00     | 0.00   | 3,150.00     |
| 827-326-32601 | ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE USO ADMINISTRATIVO.        | 0.00          | 3,150.00     | 0.00   | 3,150.00     |
| 827-327       | ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00          | 1,720.69     | 0.00   | 1,720.69     |
| 827-327-32701 | PATENTES, REGALÍAS Y OTROS   | 0.00          | 1,720.69     | 0.00   | 1,720.69     |
| 827-333       | SERV. DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECGIÁS DE LA INFCIÓ | 0.00          | 50,000.00    | 0.00   | 50,000.00    |
| 827-333-33301 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA   | 0.00          | 30,000.00    | 0.00   | 30,000.00    |
| 827-333-33302 | SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS   | 0.00          | 20,000.00    | 0.00   | 20,000.00    |
| 827-334       | SERVICIOS DE CAPACITACIÓN  | 0.00          | 599.00       | 0.00   | 599.00       |
| 827-334-33401 | SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS                                | 0.00          | 599.00       | 0.00   | 599.00       |



## SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

### BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 81 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS    | ABONOS | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------|-----------|--------|-------------|
| 827-341       | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS  | 0.00          | 46,986.45 | 0.00   | 46,986.45   |
| 827-341-34101 | SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS  | 0.00          | 7,055.00  | 0.00   | 7,055.00    |
| 827-341-34102 | COMISIONES BANCARIAS   | 0.00          | 39,931.45 | 0.00   | 39,931.45   |
| 827-347       | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 0.00   | 21,922.00   |
| 827-347-34701 | FLETES Y MANIOBRAS   | 0.00          | 21,922.00 | 0.00   | 21,922.00   |
| 827-351       | CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES                                  | 0.00          | 3,350.00  | 0.00   | 3,350.00    |
| 827-351-35102 | MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLIC | 0.00          | 3,350.00  | 0.00   | 3,350.00    |
| 827-352       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00    | 0.00   | 650.00      |
| 827-352-35201 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOB. Y EQ. DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREA  | 0.00          | 650.00    | 0.00   | 650.00      |
| 827-353       | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12  | 0.00   | 2,743.12    |
| 827-353-35301 | INST., REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMAC. | 0.00          | 2,743.12  | 0.00   | 2,743.12    |
| 827-355       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE                               | 0.00          | 22,075.00 | 0.00   | 22,075.00   |
| 827-355-35501 | REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                 | 0.00          | 22,075.00 | 0.00   | 22,075.00   |
| 827-356       | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00  | 0.00   | 5,340.00    |
| 827-356-35601 | REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0.00          | 5,340.00  | 0.00   | 5,340.00    |
| 827-375       | VIÁTICOS EN EL PAÍS  | 0.00          | 11,748.99 | 0.00   | 11,748.99   |
| 827-375-37501 | VIÁTICOS NACIONALES.   | 0.00          | 11,748.99 | 0.00   | 11,748.99   |
| 827-382       | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL  | 0.00          | 4,821.74  | 0.00   | 4,821.74    |



# SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE CIUDAD HIDALGO MICHOACAN

## BALANZA DE COMPROBACION

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 82 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | CARGOS       | ABONOS | SALDO FINAL  |
|---------------|--|---------------|--------------|--------|--------------|
| 827-382-38201 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL   | 0.00          | 4,821.74     | 0.00   | 4,821.74     |
| 827-392       | IMPUESTOS Y DERECHOS   | 0.00          | 1,940,340.00 | 0.00   | 1,940,340.00 |
| 827-392-39204 | DERECHO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES                  | 0.00          | 965,631.00   | 0.00   | 965,631.00   |
| 827-392-39205 | DERECHOS DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES A CUERPOS RECEPTORES                         | 0.00          | 970,303.00   | 0.00   | 970,303.00   |
| 827-392-39206 | OTROS IMPUESTOS  | 0.00          | 4,406.00     | 0.00   | 4,406.00     |
| 827-398       | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL             | 0.00          | 94,431.00    | 0.00   | 94,431.00    |
| 827-398-39801 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES  | 0.00          | 94,431.00    | 0.00   | 94,431.00    |
| 827-515       | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                               | 0.00          | 6,111.20     | 0.00   | 6,111.20     |
| 827-515-51501 | BIENES INFORMÁTICOS  | 0.00          | 6,111.20     | 0.00   | 6,111.20     |
| 827-541       | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE   | 0.00          | 705,508.63   | 0.00   | 705,508.63   |
| 827-541-54103 | VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRES, DESTINADOS A SERV. PÚBLICOS Y LA OPERC. DE PROG. PÚBL. | 0.00          | 705,508.63   | 0.00   | 705,508.63   |
| 827-542       | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39    | 0.00   | 34,858.39    |
| 827-542-54201 | CARROCERÍAS Y REMOLQUES  | 0.00          | 34,858.39    | 0.00   | 34,858.39    |
| 827-567       | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21    | 0.00   | 25,836.21    |
| 827-567-56701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA  | 0.00          | 25,836.21    | 0.00   | 25,836.21    |
| 827-613       | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTEC. DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTR. Y TELECOM   | 0.00          | 1,410,706.09 | 0.00   | 1,410,706.09 |
| 827-613-61306 | INFRAESTRUCTURA PARA DRENAJE Y ALCANTARILLADO RESIDUAL                             | 0.00          | 1,410,706.09 | 0.00   | 1,410,706.09 |
| 827-991       | ADEFAS   | 0.00          | 27,408.44    | 0.00   | 27,408.44    |

**"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."**



**SISTEMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO (SAPA) DE  
CIUDAD HIDALGO MICHOACÁN**

**BALANZA DE COMPROBACION**

AL 31 DE MARZO DE 2023

Página: 83 de 83

| CUENTA        | DESCRIPCION DE LA CUENTA CONTABLE          | SALDO INICIAL             | CARGOS               | ABONOS               | SALDO FINAL |
|---------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 827-991-99101 | ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES. | 0.00                      | 27,408.44            | 0.00                 | 27,408.44   |
|               |  | <b>TOTAL PRESUPUESTAL</b> | <b>82,042,248.66</b> | <b>82,042,248.66</b> |             |

  
**S.A.P.A.**  
 SISTEMA DE AGUA POTABLE  
 DRENAJE Y ALCANTARILLADO  
 CIUDAD HIDALGO,  
 MICHOACÁN

---

LIC. JOSÉ LUIS TÉLLEZ MARÍN      LIC. OLEGARIO PÉREZ CÁRMONA      ING. ANA CONSUELO PÉREZ GONZÁLEZ      L.C. ALEJANDRA GONZÁLEZ AMARO  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO      DIRECTOR DEL S.A.P.A.      COMISARIO      JEFE DE CONTABILIDAD

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."