



SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN MIGUEL JALISCO



Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 05/feb./2026
09:23 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$12,361,117.64	\$0.00	\$15,399,073.92	\$15,289,026.05	\$12,471,165.51	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$7,953,373.04	\$0.00	\$15,395,806.68	\$15,289,026.05	\$8,060,153.67	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,902,691.19	\$0.00	\$10,244,811.78	\$10,488,832.69	\$6,658,670.28	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$12,819.76	\$0.00	\$2,055.67	\$2,055.67	\$12,819.76	\$0.00
D	1111-01	Caja Chica y Efectivo	\$12,819.76	\$0.00	\$2,055.67	\$2,055.67	\$12,819.76	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$3,565,502.78	\$0.00	\$10,242,756.11	\$6,709,342.39	\$7,098,916.50	\$0.00
D	1112-01	BBVA Cta. 611 Agua Potable	-\$1,146,282.54	\$0.00	\$7,646,315.11	\$6,109,504.99	\$390,527.58	\$0.00
D	1112-02	BBVA Cta. 670 Saneamiento	\$227,969.06	\$0.00	\$454,243.77	\$427,369.15	\$254,843.68	\$0.00
D	1112-03	BBVA Cta. 727 Infraestructura	\$315,583.19	\$0.00	\$162,789.27	\$163,468.25	\$314,904.21	\$0.00
D	1112-04	BBVA Cta. 806 PRODDER	\$992,581.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$992,581.00	\$0.00
D	1112-05	BBVA Cta. 830 PROSANEAR	\$5.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5.00	\$0.00
D	1112-06	BBVA Cta. 045 Dev de IVA	\$107,100.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$107,100.06	\$0.00
D	1112-07	Santander Cta. 433 Nómina Santander	\$3,068,547.01	\$0.00	\$1,979,407.96	\$9,000.00	\$5,038,954.97	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$3,324,368.65	\$0.00	\$0.00	\$3,777,434.63	-\$453,065.98	\$0.00
D	1114-01	Fondos de Inversión Cta. 910 Saneamiento	-\$27,764.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$27,764.85	\$0.00
D	1114-02	Fondos de Inversión Cta. 659 Infraestructura	-\$2,622.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,622.02	\$0.00
D	1114-03	Fondos de Inversión Cta. 705 Agua Potable	\$3,354,755.52	\$0.00	\$0.00	\$3,777,434.63	-\$422,679.11	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,050,681.85	\$0.00	\$5,150,994.90	\$4,800,193.36	\$1,401,483.39	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,050,681.85	\$0.00	\$755,314.89	\$404,513.35	\$1,401,483.39	\$0.00
D	1122-01	IVA por Acreditar	\$132.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$132.00	\$0.00
D	1122-02	IVA Acreditable	\$16,206.17	\$0.00	\$679,972.19	\$404,513.35	\$291,665.01	\$0.00
D	1122-03	IVA a Favor	\$1,034,343.68	\$0.00	\$75,342.70	\$0.00	\$1,109,686.38	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$4,395,680.01	\$4,395,680.01	\$0.00	\$0.00
D	1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$4,395,680.01	\$4,395,680.01	\$0.00	\$0.00
D	1150	ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1151-8-1	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$4,407,744.60	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00	\$4,411,011.84	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$4,059,649.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,059,649.70	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$816,052.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$816,052.52	\$0.00
D	1233-1	Edificación No Habitacional (Almacén Piedras Negras)	\$816,052.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$816,052.52	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$3,243,597.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,243,597.18	\$0.00
D	1235-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$3,243,597.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,243,597.18	\$0.00
D	1235-3-1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$3,243,597.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,243,597.18	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$1,274,578.94	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00	\$1,277,846.18	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$234,159.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$234,159.08	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN MIGUEL JALISCO



Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 05/feb./2026
09:23 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$80,632.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80,632.44	\$0.00
D	1241-1-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$80,632.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80,632.44	\$0.00
D	1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$152,321.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$152,321.47	\$0.00
D	1241-3-1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$138,874.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$138,874.05	\$0.00
D	1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$13,447.42	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,447.42	\$0.00
D	1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$1,205.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,205.17	\$0.00
D	1241-9-1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$1,205.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,205.17	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00
D	1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00
D	1242-1-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$0.00	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00	\$3,267.24	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$167,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$167,000.00	\$0.00
D	1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$167,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$167,000.00	\$0.00
D	1243-1-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$167,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$167,000.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$873,419.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$873,419.86	\$0.00
D	1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$259,730.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$259,730.65	\$0.00
D	1246-2-1	Maquinaria y Equipo Industrial	\$186,524.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,524.65	\$0.00
D	1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$73,206.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$73,206.00	\$0.00
D	1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$396,150.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$396,150.18	\$0.00
D	1246-3-1	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$396,150.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$396,150.18	\$0.00
D	1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$2,930.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,930.17	\$0.00
D	1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$2,930.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,930.17	\$0.00
D	1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$214,608.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$214,608.86	\$0.00
D	1246-6-1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$122,798.51	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$122,798.51	\$0.00
D	1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$91,810.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$91,810.35	\$0.00
A	1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$926,484.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$926,484.04
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$188,508.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$188,508.13
A	1261-1	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$0.00	\$188,508.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$188,508.13
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$737,975.91	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$737,975.91
A	1263-1	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$0.00	\$737,975.91	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$737,975.91
A	2000	PASIVO	\$0.00	-\$60,308.35	\$4,858,544.66	\$5,030,945.72	\$0.00	\$112,092.71
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	-\$60,308.35	\$4,858,544.66	\$5,030,945.72	\$0.00	\$112,092.71
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$60,308.35	\$4,854,839.38	\$5,030,013.95	\$0.00	\$114,866.22
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-1-1131	Sueldos base al personal permanente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-3-1321	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-3-1331	Horas extraordinarias	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y JALISCO



Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

Usr: supervisor
Rep: rptPlanDeCuentasConac

Fecha y hora de Impresión | 05/feb./2026 09:32 a. m.

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
1.2.3.5.5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.5.6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.5.7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.5.9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.1	Edificación Habitacional en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.2	Edificación no Habitacional en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.6.9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	Deudora	Acumulativa
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	Deudora	Acumulativa
1.2.4	BIENES MUEBLES	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	Deudora	Registro
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Deudora	Registro
1.2.4.1.3.5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	Deudora	Registro
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	Deudora	Acumulativa
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	Deudora	Registro
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	Deudora	Acumulativa
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	Deudora	Acumulativa
1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	Deudora	Registro
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	Deudora	Acumulativa
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	Deudora	Acumulativa
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	Deudora	Acumulativa
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	Deudora	Acumulativa
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	Deudora	Acumulativa
1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	Deudora	Registro
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.1	vehículos y equipo terrestre	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.5	Embarcaciones	Deudora	Acumulativa
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	Deudora	Acumulativa
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	Deudora	Acumulativa
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	Deudora	Acumulativa