



**SCAPSATM**  
Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	5,076,257.57	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	5,076,257.57	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.4	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	3,724,216.37	1,505,532.34	375,749.80	552,998.03	507,563.62
	TOTAL	3,724,216.37	1,505,532.34	375,749.80	552,998.03	507,563.62

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	31,881,120.09	72,731.66	0.00	-296.00	31,808,684.43
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	76,622.44	0.00	0.00	21,580.68	55,041.76
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	76,622.44	0.00	0.00	21,580.68	55,041.76
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	31,967,742.53	82,731.66	0.00	21,284.68	31,863,726.19

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
--------	---------------------	-------



**SCAPSATM**

Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua, de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

1.1.4	INVENTARIOS	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00
1.1.4.5	MERCANCIAS EN TRÁNSITO	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método
1.1.5	ALMACEN	0.00	
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.3	BIENES INMUEBLES	1,261,685.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.1	TERRENOS	1,123,361.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	138,324.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta	



**SCAPSATM**  
Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4	BIENES MUEBLES	14,902,960.62	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,052,258.52	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,998.29	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,301,679.28	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,542,024.53	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	16,164,645.62	0.00	0.00	

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	762,229.10	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	762,229.10	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
	TOTAL	762,229.10	0.00	0.00		



**SCAPSATM**

Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

(\*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS TOTAL	0.00 0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	35,720,085.31	363,918.63	0.00	-331,213.38	35,687,380.06
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	531,261.53	14,053.96	0.00	-10,695.21	527,902.78
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,077.38	0.00	0.00	10,698.07	7,379.31
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,653,911.03	282,524.39	0.00	-365,976.00	4,737,362.64
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**SCAPSATM**

Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

2.1.1.9	PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,516,835.37	67,340.28	0.00	34,759.76	30,414,735.33
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	35,720,085.31	363,918.63	0.00	-331,213.38	35,687,380.06

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		



**SCAPSATM**

Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento  
de Agua de Temixco, Morelos 2022 - 2024.

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA  
DE TEMIXCO, MORELOS  
CUENTA PÚBLICA 2023  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
	TOTAL	0.00

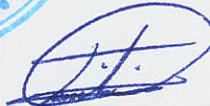
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,  
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.




ARQ. PORFIRIO GUERRERO ARCOS  
DIRECTOR GENERAL




LIC. ALVARO CASTRO CAMBRON  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C.P. LIDIO TORRES AVELINO  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS