

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

| NOTAS | DESCRIPCIÓN |
|------------------------|---|
| | I. NOTAS DE DESGLOSE: |
| | INFORMACION CONTABLE |
| <u>ESF-01</u> | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS |
| <u>ESF-02</u> | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR |
| <u>ESF-03</u> | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO |
| <u>ESF-04</u> | BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS |
| <u>ESF-05</u> | INVENTARIO Y ALMACENES |
| <u>ESF-06</u> | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS |
| <u>ESF-07</u> | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL |
| <u>ESF-08</u> | BIENES MUEBLES E INMUEBLES |
| <u>ESF-09</u> | INTANGIBLES Y DIFERIDOS |
| <u>ESF-10</u> | ESTIMACIONES Y DETERIOROS |
| <u>ESF-11</u> | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES |
| <u>ESF-12</u> | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR |
| <u>ESF-13</u> | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS |
| <u>ESF-14</u> | OTROS PASIVOS CIRCULANTES |
| <u>ACT-01</u> | INGRESOS DE GESTIÓN |
| <u>ACT-02</u> | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS... |
| <u>ACT-03</u> | ACT-03 OTROS INGRESOS |
| <u>ACT-04</u> | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS |
| <u>VHP-01</u> | PATRIMONIO CONTRIBUIDO |
| <u>VHP-02</u> | FLUJO DE EFECTIVO |
| <u>EFE-01</u> | ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES |
| <u>EFE-02</u> | CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO |
| <u>EFE-03</u> | |
| <u>Conciliación Ig</u> | |
| <u>Conciliación Eg</u> | |
| | II. DE MEMORIA (DE ORDEN): |
| <u>Memoria</u> | CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES |
| | CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES |
| | CONTABLES |
| | PRESUPUESTALES |

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



Directora General del SAPAS
LAE Ma. Ivonne Solís Constantino

Director de Administración y Finanzas
C.P. Carlos López Contreras

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILLAO
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

Ejercicio: 2020
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo |
|--------|--|---------------|------|
| 1114 | Inversiones Temporales (Plazo 3 meses) | 22,724,306.68 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | |
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 | |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Factibilidad de Cobro |
|--------|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|--------------|------|-----------------------|
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 15,336,242.74 | 7,875,217.67 | 6,384,213.42 | 0.00 | 6,256,137.68 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
|--------|--|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 48,449.01 | 48,449.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1126 | Presupuestos Orgánicos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes a Corto Plazo | 55,143.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,143.90 | |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 557,749.84 | 557,749.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1138 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 210,082.88 | 210,082.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Convergencia de la Aplicación | Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método |
|--------|---|-------|-------------------|---------------------|-------------------------------|--|
| 1140 | Inventarios | 0.00 | | | | |
| 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | | | | |
| 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | | | | |
| 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | | | | |
| 1144 | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | | | | |
| 1145 | Bienes en Tránsito | 0.00 | | | | |

ESF-05 ALMACENES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Método | Convergencia de Aplicación | Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método |
|--------|--|------------|----------|----------------------------|--|
| 1150 | Almacenes | 0.00 | | | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 893,097.13 | Promedio | | |
| 1152 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 893,097.13 | Promedio | | |

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | | |

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto |
|--------|---|-------|
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 |

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|---|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 166,337,887.74 | | | | | | |
| 1231 | Terrenos | 8,833,450.41 | 5,440,870.73 | 0.00 | | | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1234 | Infraestructura | 4,101,949.84 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 14,320,808.27 | 1,880,400.96 | 0.00 | 11,040,793.68 | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 49,071,690.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 19,114,904.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 51,352,097.85 | 3,751,207.77 | 0.00 | 22,003,190.07 | | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 8,717,790.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 285,512.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 162,105.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 12,934,923.31 | 1,320,496.43 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 29,251,768.29 | 0.00 | 0.00 | 6,515,840.91 | | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1249 | Otros Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 1250 | Activos Intangibles | 2,782,000.72 | | | | | | |
| 1251 | Software | 1,328,011.40 | 87,886.14 | 589,050.47 | | | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 60,458.66 | 451,334.24 | | | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1256 | Otros Activos Intangibles | 1,453,989.32 | 37,421.48 | 107,716.23 | | | | |
| 1270 | Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 441,346.15 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 441,346.15 | 0.00 | 0.00 | | | | |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio |
|--------|--|-------|----------|
| 1180 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | |
| 1181 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | |
| 1182 | Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | |

ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1290 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | |
| 1291 | Bienes en Concesión | 0.00 | |
| 1292 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00 | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 0.00 | |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más 365 Días | Factibilidad de Pago |
|--------|--|--------------|--------------|------------|------------|--------------|----------------------|
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 8,906,064.49 | 8,906,064.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | -290.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,370,387.03 | 1,370,387.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 4,804,040.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2115 | Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2117 | Honorarios y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,828,160.17 | 2,828,160.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 102,857.09 | 102,857.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2122 | Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 2180 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2181 | Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2182 | Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2183 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2184 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2185 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2186 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2250 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2251 | Fondos en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2252 | Fondos en Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2253 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2254 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2255 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2256 | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2249 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Notas de Desglose Estado de Actividades

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|---|----------------|------------------------------|
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | | |
| 4110 | Impuestos | 139,775,373.83 | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0.00 | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 0.00 | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 0.00 | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 0.00 | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 0.00 | |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | | |
| | Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0.00 | |
| 4120 | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | 0.00 | |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4130 | Contribuciones de Mejoras | 0.00 | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0.00 | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales | | |
| | Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| 4140 | Derechos | 0.00 | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 0.00 | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 0.00 | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 0.00 | |
| 4145 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | | |
| | Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| 4149 | Otros Derechos | 0.00 | |
| 4150 | Productos | 0.00 | |
| 4151 | Productos | 1,779,591.77 | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | | |
| | Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| 4160 | Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 72,645.31 | |
| 4162 | Multas | 0.00 | |
| 4163 | Indemnizaciones | 0.00 | |
| 4164 | Reintegros | 0.00 | |
| 4165 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 0.00 | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | | |
| | Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 121,970,560.42 | |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado | 0.00 | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 0.00 | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0.00 | |

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|---------------|------------------------------|
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 15,952,576.33 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 15,952,576.33 | |
| 4211 | Participaciones | 0.00 | |
| 4212 | Aportaciones | 0.00 | |
| 4213 | Convenios | 0.00 | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 0.00 | |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 0.00 | |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | |

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | | |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | | |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | | |

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|----------------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | | | |
| 3120 | Donaciones de Capital | 139,463,157.43 | | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 6,481,134.41 | | |
| | | | 0.00 | |

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|--------|--|---------------|-------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 34,269,914.40 | |
| 3230 | Revalúos | 48,282,450.46 | |
| 3231 | Revalúo de Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 3232 | Revalúo de Bienes Muebles | 0.00 | |
| 3233 | Revalúo de Bienes Intangibles | 0.00 | |
| 3239 | Otros Revalúos | 0.00 | |
| 3240 | Reservas | 0.00 | |
| 3241 | Reservas de Patrimonio | 0.00 | |
| 3242 | Reservas Territoriales | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por Contingencias | 0.00 | |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | |
| 3251 | Cambios en Políticas Contables | 0.00 | |
| 3252 | Cambios por Errores Contables | 0.00 | |
| | | | 0.00 |

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Final | Saldo Inicial |
|--------|--|---------------|---------------|
| 1111 | Efectivo | 178,500.00 | 125,000.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 10,356,863.57 | 13,711,127.07 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 22,724,395.86 | 28,567,219.63 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 1110 | Total | 33,259,759.43 | 42,403,346.70 |

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Subsidio | Pagos |
|--------|---|----------------|----------|-------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 166,337,887.74 | | |
| 1231 | Terrenos | 9,833,450.41 | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 4,161,945.84 | | |
| 1234 | Infraestructura | 84,209,906.27 | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 49,017,680.69 | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 19,114,904.53 | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 51,352,097.85 | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 8,717,789.65 | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 285,512.97 | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 162,105.63 | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 12,934,923.31 | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 29,251,766.29 | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | | |
| 1250 | Activos Intangibles | 2,782,000.72 | | |
| 1251 | Software | 1,328,011.40 | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | | |
| 1254 | Licencias | 1,453,989.32 | | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | | |

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | Saldo Final |
|--------|---|----------------|--------------|
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 5,566,832.04 | 5,191,071.55 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 5,564,981.79 | 5,190,135.05 |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0.00 |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 26,452.92 | 26,452.92 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 1,689,402.96 | 1,689,402.96 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 3,751,267.77 | 3,395,446.97 |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 97,858.14 | 78,832.20 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0.00 |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5540 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5541 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos | 1,850.25 | 936.50 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 1,850.25 | 936.50 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 3,243,223.89 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 3,243,223.89 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 3,243,223.89 |

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

(Cifras en pesos)

| | |
|--|-----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 139,775,373.83 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 139,775,373.83 |

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

(Cifras en pesos)

| | | |
|--|---|-----------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | | 143,092,521.65 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | | |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 53,950,237.27 |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 845,830.04 |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 140,604.08 |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 90,105.47 |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | 3,629,089.36 |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 | Activos Biológicos | 7,793,399.71 |
| 2.10 | Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 | Activos Intangibles | 31,985,376.41 |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 1,201,418.00 |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 2,118,287.34 |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 | Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 6,146,126.86 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | | |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 11,806,731.80 |
| 3.2 | Provisiones | 5,050,654.23 |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 | Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 | Aumento por insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 | Otros Gastos | 478.59 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 6,755,598.98 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 100,949,016.18 |

Notas

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE 2020

| Cuentas | Concepto | Saldo Inicial | Campos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Cantidad | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|---------|--|---------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|------|-------------|------------------|
| 7000 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | | | | | | |
| 7110 | Valores en Custodia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7130 | Cuentas de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7130 | Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7140 | Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7160 | Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7220 | Adopción para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7230 | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7240 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7260 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7260 | Concesión de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7310 | Avales Autorizados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7320 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7330 | Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7340 | Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7350 | Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7360 | Panzas Otorgadas del Gobierno para Rescatar Obligaciones Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7410 | Demanda Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7420 | Resolución de Demanda Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7510 | Contratos de Seguro | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7520 | Inversión Pública - Contratos Mediana Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concepción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7620 | Contratos de Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Ejecución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7640 | Contratos de Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8000 | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | | | | | | | | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8120 | Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8130 | Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8140 | Ley de Ingresos Desembolsados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejecutar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejecutado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

El sistema de contabilidad gubernamental del organismo integra en forma automática el ejercicio presupuestario con la operación contable, por lo que no se utilizan cuentas de orden presupuestario