

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Corte: 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS DE GESTION</u>
<u>ACT-02</u>	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>
<u>ACT-03</u>	<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>
<u>ACT-04</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliacion Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliacion Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
 Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Ejercicio: 2020  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00
1115	Fondos con Afectación Específica		0.00
1211	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	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	186,645.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	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		-0.08	-0.08	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	14,478.80	14,478.80	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	10,686.50	10,686.50	0.00	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	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	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 Coste. Método de Val. Convencia de l Impacto de Información Financiera
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	Conveniencia e Impacto a la Información financiera por cambios en el m
1150	Almacenes	486,128.02		
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	486,128.02		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

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. Acumulad	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,688,664.49	0.00	0.00			
1231	Terrenos	1,102,204.28	0.00	0.00			
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	1,014,750.17	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	115,017.24	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,047,099.59	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,409,593.21	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	6,653,114.32	0.00	0.00			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	156,511.56	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,428.00	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,480.18	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	714,783.41	0.00	0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,218,613.15	0.00	0.00			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	891,077.69	0.00	0.00			
1251	Software	882,577.69	0.00	0.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	8,500.00	0.00	0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00			
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00			
1270	Activos Diferidos	833,928.97	0.00	0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	743,488.09	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	90,440.88	0.00	0.00			

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	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	524,012.00	524,012.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	233.91	233.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	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	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	271,588.04	271,588.04	0.00	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					
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	252,190.05	252,190.05	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 Contratistas 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
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	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
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	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 MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALIENACIÓN DEL AGUA  
CD. MEXICALCO DE AZÚCAR  
GUERRERO**

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






**L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez**      **Lan. Jhoselin Lozano Rguez.**      **C. Leticia Díaz García**      **LAP. Walter Alonso León Ramírez**  
 Presidenta del Consejo      Tesorera      Secretaria      Director General

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	17,500,150.64	
4110	Impuestos	0.00	
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	
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 el Seguro 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	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos de Tipo Corriente	0.00	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio	0.00	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	84,092.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	84,092.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,416,058.64	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	17,416,058.64	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

## ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS


Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	14,887,541.60	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	14,872,806.45	100%	
5110	Servicios Personales	6,323,981.71	42%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,873,836.25	26%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	248,844.46	2%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	632,973.20	4%	
5114	Seguridad Social	918,246.65	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	650,081.15	4%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	2,173,877.83	15%	

5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	211,268.11	1%
5122	Alimentos y Utensilios	22,418.59	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,064,596.95	7%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	211,834.59	1%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	448,273.75	3%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	31,511.35	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	183,974.49	1%
5130	Servicios Generales	6,374,946.91	43%
5131	Servicios Básicos	3,038,332.50	20%
5132	Servicios de Arrendamiento	312,955.00	2%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	836,557.60	6%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	105,061.14	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	942,576.60	6%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	14,871.72	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	20,653.36	0%
5138	Servicios Oficiales	68,439.08	0%
5139	Otros Servicios Generales	1,035,499.91	7%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,735.15	0%
5240	Ayudas Sociales	14,735.15	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	14,735.15	0%



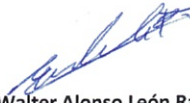
SISTEMA MUNICIPAL  
DE A SUA POT. BLE  
Y AL MUNICIPIO DE  
CD. M. LADO  
GUANAJUATO

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

  
L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez  
Presidenta del Consejo

  
Lan. Jhoceлин Lozano Rguez.  
Tesorera

  
C. Leticia Díaz García  
Secretaria

  
LAP. Walter Alonso León Ramírez  
Director General



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
3120	Donaciones de Capital	1,053,669.16		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		
			0.00	


VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	856,090.65	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	15,494,105.69	
3230	Revalúos	0.00	
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	-5,513.12	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	
		-5,513.12	



SISTEMA MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALcantarillado  
CD. M. ...ADO  
GUANAJUATO

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

  
L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez  
Presidenta del Consejo

  
Lan. Jhocehn Lozano Rguez.  
Tesorera

  
C. Leticia Díaz García  
Secretaria

  
LAP. Walter Alonso León Ramírez  
Director General

Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	2,171,546.06	1,033,409.55
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
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	2,171,546.06	1,033,409.55

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,348,662.63		
1231	Terrenos	0.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,348,662.63		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	374,483.27		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	34,506.72		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	339,976.55		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	47,576.00		
1251	Software	47,576.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00



SISTEMA MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALCAANTARILLADO  
CD. H. ...  
GOBIERNO

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

*[Firma]*

L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez

Presidenta del Consejo

*[Firma]*

Lan. Jhocelin Lozano Rguez.

Tesorera

*[Firma]*

C. Leticia Díaz García

Secretaria

*[Firma]*

LAP. Walter Alonso León Ramírez

Director General



**Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2020**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>18,668,748.64</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>1,168,598.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,168,598.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>17,500,150.64</b>



**SISTEMA MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALcantarillado**  
CD. M. ...ADO  
GUANAJUATO

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

L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez  
Presidenta del Consejo

Lan. Jhocelin Lozano Rguez.  
Tesorera

C. Leticia Díaz García  
Secretaria

LAP. Walter Alonso León Ramírez  
Director General



**Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>17,108,985.99</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>2,221,444.39</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	168,994.55
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	21,776.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
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	2,030,673.84
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>14,887,541.60</b>



**SISTEMA MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALcantarillado**  
CD. M. ...  
GOBIERNO

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

L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez

Presidenta del Consejo

Lan. Jhocelin Lozano Rguez.

Tesorera

C. Leticia Díaz García

Secretaria

LAP. Walter Alonso León Ramírez

Director General

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
8000	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	15,600,796.88	0.00	15,600,796.88				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	18,858,748.64	19,003,742.55	144,993.91				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	3,402,945.67	190,000.00	-3,212,945.67				
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	18,668,748.64	18,668,748.64	0.00				
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	18,668,748.64	18,668,748.64				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	15,600,796.88	15,600,796.88				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	20,178,209.73	18,722,970.28	1,455,239.45				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	1,364,467.18	4,577,412.85	-3,212,945.67				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	17,358,503.10	17,108,985.99	249,517.11				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	17,108,985.99	16,969,185.99	139,800.00				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	16,969,185.99	16,969,185.99	0.00				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	16,969,185.99	0.00	16,969,185.99				



SISTEMA MUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE  
Y ALICANTARILLADO  
CD. M. ... ADO  
GUANAJUATO

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

  
L.N. Leonardo Abel Salazar Rodríguez

Presidenta del Consejo

  
Lan. Jhocelin Lozano Rguez.

Tesorera

  
C. Leticia Díaz García

Secretaria

  
LAP. Walter Alonso León Ramírez

Director General