

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

Corte: 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
<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</u>
<u>ESF-05</u>	<u>INVENTARIO Y 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 NO CIRCULANTES</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>EA-01</u>	<u>INGRESOS</u>
<u>EA-02</u>	<u>OTROS INGRESOS</u>
<u>EA-03</u>	<u>GASTOS</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>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTALES</u>

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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

Ejercicio: 2018

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	39,161,734.69	Mesa de dinero
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	2017	2016	2015	2014	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,144,137.68	6,256,137.68	6,214,528.11	6,362,155.92	1,344,505.26	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	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	236,862.32	152,588.51	0.00	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	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,434,207.42	983,629.69	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	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	203,207.25	345,071.37	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 INVENTARIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convencia de la Aplicación	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	Convencencia de Aplicación	Impacto a la Información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	3,764,967.28	Promedio		
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,764,967.28	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	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	112,076,034.64	402,343.96	19,569,479.52				Mensual
1231	Terrenos	9,126,063.16	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	2,697,448.81	2,204.41	299,990.72				Mensual
1234	Infraestructura	80,706,820.82	140,783.58	6,394,905.54				Mensual
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	8,660,353.40	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,885,348.45	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	33,386,990.12	0.00	4,489,080.81				Mensual
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	5,892,914.73	55,872.07	0.00				10 Mensual
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	103,891.46	0.00	0.00				33.33
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	64,496.32	0.00	38,497.98				20 Mensual
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	8,789,972.35	77,859.23	3,619,494.57				20 Mensual
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,535,715.26	125,624.67	4,727,509.90				10 Mensual
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	Característica
1250	Activos Intangibles	1,386,680.51	5,777.68	330,361.01				Mensual
1251	Software	994,877.40	4,145.32	294,345.82				5 Mensual
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00				
1254	Licencias	391,803.11	1,632.36	36,015.19				5 Mensual
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00				
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	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	0.00	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 Incobrables 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

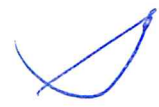
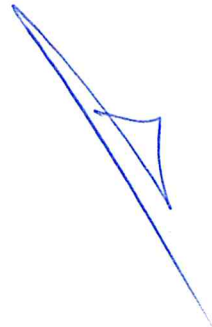
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más 365 Dias	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,568,702.87	2,485,311.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,769.93	7,161.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	111,707.14	93,728.00	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	3,110,029.60	2,085,433.11	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	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	339,196.20	340,589.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	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		



Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	53,678,195.04	
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	51,725,420.07	
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	51,725,420.07	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos de Tipo Corriente	1,121,682.71	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	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	1,121,682.71	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	831,092.26	
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	831,092.26	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	
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	0.00	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liq	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Li	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos C	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	
4210	Participaciones y Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	

4223	Subsidios y Subvenciones	0.00
4224	Ayudas Sociales	0.00
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00
4226	Transferencias del Exterior	0.00

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00	
4310	Ingresos Financieros		0.00	
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.		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	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo		0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones		0.00	
4341	Disminución del Exceso en Provisiones		0.00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores		0.00	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		0.00	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes		0.00	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables		0.00	
4395	Resultado por Posición Monetaria		0.00	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial		0.00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	

EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		34,321,771.00	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		31,710,066.71	92%
5110	Servicios Personales		16,639,143.05	48%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		11,225,295.07	33%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		95,931.00	0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales		738,513.80	2%
5114	Seguridad Social		2,474,309.97	7%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		2,105,093.21	6%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos		0.00	0%
5120	Materiales y Suministros		4,579,527.26	13%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		359,672.51	1%
5122	Alimentos y Utensilios		101,572.26	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		2,256,559.34	7%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		387,976.38	1%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		961,625.13	3%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		260,947.68	1%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad		0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		251,173.96	1%

Corresponde al pago de sueldos al personal directivo, administrativo y operativo de confianza, que representa el 58% del total de la plantilla de personal.

Representa los gastos realizados para la adquisición de todo lo necesario para la operación del Sistema

5130	Servicios Generales	10,491,396.40	31%
5131	Servicios Básicos	5,256,903.09	15%
5132	Servicios de Arrendamiento	304,357.30	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	664,406.08	2%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	639,295.09	2%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,364,516.48	4%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	400,522.55	1%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	25,458.91	0%
5138	Servicios Oficiales	148,963.21	0%
5139	Otros Servicios Generales	1,686,973.69	5%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	16,813.10	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	16,813.10	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	13,300.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%

Representa los gastos necesarios para la operación del Sistema

5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,463,924.00	7%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,463,849.02	7%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	13,226.46	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	844,701.48	2%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,571,255.00	5%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	34,666.08	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	74.98	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	74.98	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	130,967.19	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	130,967.19	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	130,967.19	0%

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	137,626,891.23		
3120	Donaciones de Capital	6,344,593.16		Municipal
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,356,424.04	Propios
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	16,948,224.71	Propios
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	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

Ejercicio: 2018
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	121,000.00	101,000.00
1112	Bancos/Tesorería	5,130,317.74	4,392,020.48
1113	Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	39,161,734.69	24,540,850.92
1115	Fondos con Atección Específica	0.00	0.00
1116	Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	0.00	0.00

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	112,076,034.64	583,906.28
1231	Tareros	9,126,063.16	0.00
1232	Viviendas	2,697,448.81	63,108.08
1233	Edificios no Habitacionales	80,706,820.82	0.00
1234	Infraestructura	8,660,353.40	520,798.20
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	10,885,348.45	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	33,386,990.12	405,807.98
1240	Bienes Muebles	5,892,914.73	34,191.03
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	103,891.48	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	64,496.32	14,773.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,799,972.35	116,104.31
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	18,535,715.26	240,739.64
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Coleccionables, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	1,366,680.51	0.00
1250	Activos Intangibles	994,877.40	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	391,803.11	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5300	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,463,949.02	1,132,993.46
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	1,132,715.55
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	13,226.46	6,613.23
5514	Depreciación de Infraestructura	844,701.48	398,170.32
5515	Depreciación de Bienes Muebles	39,471.61	714,373.50
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	34,666.08	13,558.50
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	74.98	277.91
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	74.98	277.91
5600	INVERSION PÚBLICA	130,967.19	145,664.53
5610	Inversión Pública no Capitalizable	130,967.19	145,664.53
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	130,967.19	145,664.53

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		30,222,464.49
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,573,930.43
Mobiliario y equipo de administración	113,811.78	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	14,773.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,410,203.49	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	412,404.46	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adueros de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	2,622,737.70	
3. Más gastos contables no presupuestales		7,539,211.79
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,463,849.02	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	74.98	
Otros gastos contables no presupuestales	5,075,287.79	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		33,187,745.85

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 al 30 DE JUNIO DE 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		53,678,195.04
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		53,678,195.04