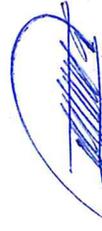


NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>
	<b>INFORMACION CONTABLE</b>
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS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

Bajo protesta de decir verdad declaramos 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 SILAO  
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

Ejercicio: 2019  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 1

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo. Rows include Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Inversiones Financieras de Corto Plazo, Inversiones a Largo Plazo.

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, 2018, 2017, 2016, 2015, Factibilidad de Cobro. Rows include Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, + 365 Días, Característica. Rows include Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo, etc.

ESF-04 INVENTARIO

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Sistema de Costeo, Método de Valuación, Convención de la Aplicación, Impacto de Información Financiera. Rows include Inventarios, Inventario de Mercancías para Venta, Inventario de Mercancías Terminadas, etc.

ESF-05 ALMACENES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método, Conveniencia de Aplicación, Impacto a la información financiera por cambios en el metodo. Rows include Almacenes, Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Característica. Row includes Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto. Row includes Participaciones y Aportaciones de Capital.

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Dep. Gasto, Dep. Acumulada, Método, Tasas Aplicada, Criterios, Característica. Rows include Bienes Inmuebles, Terrenos, Viviendas, Edificios no Habitacionales, Infraestructura, Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, etc.

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Amort. Gasto, Amort. Acum, Método, Tasas Aplicada, Criterios, Característica. Rows include Activos Intangibles, Software, Patentes, Marcas y Derechos, Concesiones y Franquicias, Licencias, etc.

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Criterio. Rows include Estimación por Pérdida a Ochoiro de Activos Circulantes, Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes, Estimación por Deterioro de Inventarios.

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Característica. Rows include Otros Activos no Circulantes, Bienes en Concusión, Bienes en Arrendamiento Financiero, Bienes en Comodato.

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, Más 365 Días, Factibilidad de Pago. Rows include Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, etc.

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Naturaleza, Característica. Rows include Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Fondos en Garantía a Corto Plazo, Fondos en Administración a Corto Plazo, etc.

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Naturaleza, Característica. Rows include Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo, Otros Pasivos Circulantes, Pasivos Diferidos a Largo Plazo, etc.

## SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2019

## Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

Corte: 1

Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	29,164,802.68	
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	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	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 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	0.00	
4140	Derechos	28,149,248.88	
4141	Derechos por el Uso, Gocé, 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	0.00	
4149	Otros Derechos	1,015,553.80	
4150	Productos	579,146.79	
4151	Productos	0.00	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	436,407.01	
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 no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
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		

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 de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Colizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	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	20,900,846.92	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,737,162.80	100%	
5110	Servicios Personales	10,868,581.40	50%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,003,755.71	28%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,271,381.13	6%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	154,717.70	1%	
5114	Seguridad Social	2,562,786.27	12%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	875,940.59	4%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	1,245,501.68	6%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237,585.74	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	54,807.71	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	455,256.72	2%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	43,510.51	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	431,472.14	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,625.27	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,243.59	0%	
5130	Servicios Generales	6,740,986.78	31%	
5131	Servicios Básicos	2,840,296.75	13%	
5132	Servicios de Arrendamiento	386,433.55	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	441,030.18	2%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	156,820.56	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	657,335.57	3%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	159,802.20	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	15,490.11	0%	
5138	Servicios Oficiales	25,072.57	0%	
5139	Otros Servicios Generales	2,058,705.29	9%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	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	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%	
5242	Becas	0.00	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%
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	1,267,175.76	6%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,267,175.76	6%
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	6,613.23	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	422,350.74	2%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	818,492.45	4%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	19,708.05	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	11.29	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	0.00	0%
5595	Diferencias de Colizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	11.29	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO

Ejercicio: 2019

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	139,463,157.43		
3120	Donaciones de Capital	6,481,134.41		
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)	8,263,955.76	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	34,523,646.99	
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

Ejercicio: 2019

## Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

Corte: 1

Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	193,500.00	214,300.00
1112	Bancos/Tesorería	23,293,043.33	18,813,815.53
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	24,498,044.85	31,968,038.27
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	47,984,588.18	50,996,153.80

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	116,785,724.18		
1231	Terrenos	9,833,450.41		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,697,448.81		
1234	Infraestructura	80,706,820.82		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	12,662,655.69		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,885,348.45		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	35,563,789.12		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,302,861.12		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	131,503.53		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	64,496.32		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,792,610.98		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	1,576,680.51		
1251	Software	0.00		
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 Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,267,175.76	845,231.28
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,267,164.47	845,224.37
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	6,613.23	4,408.82
5514	Depreciación de Infraestructura	422,350.74	281,567.16
5515	Depreciación de Bienes Muebles	818,492.45	546,109.69
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	19,708.05	13,138.70
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	11.29	6.91
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	11.29	6.91
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	778,601.30	778,601.30
5610	Inversión Pública no Capitalizable	778,601.30	778,601.30
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	778,601.30	778,601.30

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>29,164,802.68</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>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>29,164,802.68</b>

**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 MARZO 2019

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>16,385,703.46</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>1,706,468.03</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	234,546.87
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	4,683.50
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
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	1,467,237.66
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>5,096,172.08</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,267,164.47
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	11.29
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	3,828,996.32
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>19,775,407.51</b>

Notas

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE MARZO 2019

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>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Credito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Credito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Credito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Creditos 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	Autorización 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			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Operación de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Árbitros Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Árbitros 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 Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas de Obedimiento para Respaldo de Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demarcaciones Judiciales en Procesos de Reintegración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Respaldo de Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Compras de Bienes Muebles, Inmuebles, Vehículos, Equipos, Maquinaria, Mobiliario, etc.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Intervención Fiscal, Contratos de Mantenimiento, Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contratos de Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contratos de Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Ejercidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos Ejercidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Ley de Ingresos Ejercidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Ejercidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Rescaudados	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 Ejercer	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 Ejercido	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