



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	117,562,995.21	103,776,208.99	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	18,515,141.86	19,308,074.70	
1110	Efectivo y equivalentes	7,402,717.39	6,410,220.15	
1111	Efectivo	91,000.00	44,000.00	
1112	Bancos/tesorería	1,146,397.68	2,135,611.33	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,165,319.71	4,230,608.82	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	7,515,756.01	6,771,684.43	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	7,005,819.10	1,344,505.26	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	77,562.96	5,424,179.17	ESF-03
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	432,373.95	3,000.00	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	1,222,961.17	1,283,116.51	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	92,170.01	257,379.58	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	1,130,791.16	1,025,736.93	ESF-03
1150	Almacenes	2,373,707.29	4,843,053.61	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	2,373,707.29	4,843,053.61	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	99,047,853.35	84,468,134.29	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	88,366,903.66	76,916,183.40	ESF-08
1231	Terrenos	3,533,289.43	2,251,440.00	
1233	Edificios no habitacionales	2,151,467.10	801,602.70	
1234	Infraestructura	76,673,034.94	71,977,185.02	
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	4,590,006.77	1,484,653.36	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	1,419,105.42	401,302.32	
1240	Bienes muebles	22,761,080.08	16,348,734.37	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	4,082,920.12	2,843,341.36	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	64,126.38	56,326.38	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	49,723.32	49,723.32	
1244	Vehículos y equipo de transporte	5,258,190.35	3,707,097.11	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	13,306,119.91	9,692,246.20	
1250	Activos intangibles	1,084,682.31	1,060,540.71	ESF-09
1251	Software	978,177.40	966,164.90	
1254	Licencias	106,504.91	94,375.81	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-13,417,223.00	-10,053,580.49	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-260,311.34	-233,858.42	ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-3,981,703.20	-2,389,021.92	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-8,929,972.99	-7,238,831.73	ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-245,235.47	-191,868.42	ESF-09
1270	Activos diferidos	252,410.30	196,256.30	ESF-09
1279	Otros activos diferidos	252,410.30	196,256.30	
2000	PASIVO	2,235,082.88	2,497,215.21	
2100	PASIVO CIRCULANTE	2,235,082.88	2,497,215.21	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	2,235,082.88	2,497,215.21	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	ESF-12
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	127,600.00	469,490.47	ESF-12
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	ESF-12
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	ESF-12
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00	ESF-12
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,771,811.23	1,695,171.78	ESF-12
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	335,671.65	332,552.96	ESF-12
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	115,327,912.33	101,278,993.78	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	137,916,755.20	136,231,199.23	VHP-01
3110	Aportaciones	136,955,935.77	136,231,199.23	
3120	Donaciones de capital	960,819.43	0.00	
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-22,588,842.87	-34,952,205.45	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	12,304,438.80	9,184,844.30	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	-34,893,281.67	-44,137,049.75	