

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Aliende, Gto.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 30 de Septiembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2022
pesos

Concepto (c)	2023	2022	Concepto (c)	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	46,725,922.62	26,212,093.06	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	18,185,868.59	11,528,639.25
a1) Efectivo	-151.96	-151.96	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,482.11	22,481.90
a2) Bancos/Tesorería	46,726,074.58	0.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,989.81	1,472,228.20
a3) Bancos/Dependencias y Otros		26,212,245.02	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	19,182.03	902,026.23
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		0.00
a5) Fondos con Afectación Específica		0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes		0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	17,190,109.49	8,267,263.15
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	78,015,314.44	67,433,872.37	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	944,105.15	864,639.77
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,748,307.25	18,767,701.80	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,000.00	4,000.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	55,015,555.50	48,628,158.74	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	38,001.00	24,001.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo		0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,206,450.69	10,010.83	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	9,035,132.00	3,948,782.95	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	81,448.01	81,448.01	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	83,130.24	83,130.24	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	8,870,553.75	3,784,204.70	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas		0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración		0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00
d5) Bienes en Tránsito		0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00
e. Almacenes	3,061,544.18	3,061,544.18	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía		0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros		0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	136,837,913.24	100,656,292.56	IA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	18,185,868.59	11,528,639.25
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,936,784.84	12,936,784.84	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	717,985,325.19	709,985,325.19	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	75,679,314.85	68,964,016.42	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	6,699,531.27	5,954,577.89	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-149,638,972.75	-149,638,972.75	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	33,552,743.74	32,850,064.98	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	18,185,868.59	11,528,639.25
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	697,214,727.14	681,051,796.57	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	167,681,419.39	167,681,419.39
I. Total del Activo (I = IA + IB)	834,052,640.38	781,708,089.13	a. Aportaciones	130,802,632.53	130,802,632.53
			b. Donaciones de Capital	36,878,786.86	36,878,786.86
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	648,185,352.40	602,498,030.49
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	45,687,321.91	-7,423,236.82
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	602,498,030.49	609,921,267.31
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	815,866,771.79	770,179,449.88
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	834,052,640.38	781,708,089.13

Declaro bajo Protesta de decir verdad, que el análisis, evaluación y dictamen se ha hecho en estricto apego a la normatividad aplicable en la materia del evento en cuestión, que no contiene dolo, vicios ocultos y se emite con responsabilidad y honradez

DIRECTORA ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL
ING. ARG. CARLOS VAZQUEZ