

**SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| CONCEPTO  | 31/12/2019            | 2018                  | CONCEPTO   | 31/12/2019           | 2018                 |
|---|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>204,251,661.78</b> | <b>150,594,776.58</b> | <b>PASIVO</b>  | <b>23,382,902.81</b> | <b>10,424,822.10</b> |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>  | <b>118,078,471.65</b> | <b>91,797,336.79</b>  | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   | <b>23,382,902.81</b> | <b>10,424,822.10</b> |
| Efectivo y Equivalentes de Efectivo   | 49,319,610.69         | 33,328,005.63         | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 22,932,352.62        | 10,197,141.03        |
| Efectivo  | 131,126.20            | 125,126.20            | H.1.ESF-P1 Servicios Personales  | 914,262.49           | 691,342.49           |
| Bancos/Tesorería  | 21,655,785.28         | 7,155,631.13          | H.1.ESF-P1 Proveedores   | 7,570,517.25         | 576,748.84           |
| Bancos /Dependencias y otros  | -                     | -                     | H.1.ESF-P1 Contratistas por Obras Públicas                               | 506,876.36           | 3,991.51             |
| H1-ESF-A1 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                                  | 27,532,699.21         | 26,047,248.30         | H.1.ESF-P1 Participaciones y Aportaciones                                | -                    | -                    |
| H1-ESF-A1 Fondos con Afectación Específica  | -                     | -                     | H.1.ESF-P1 Transferencias Otorgadas                                      | -                    | -                    |
| Depósitos de Fondos de Terceros   | -                     | -                     | H.1.ESF-P1 Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública      | -                    | -                    |
| <b>OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES</b>   | <b>-</b>              | <b>-</b>              | H.1.ESF-P1 Retenciones y Contribuciones                                  | 13,760,887.46        | 8,785,953.75         |
| Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir                                     | 63,785,970.07         | 55,231,317.24         | H.1.ESF-P1 Devoluciones de la Ley de Ingresos                            | 0.20                 | 0.20                 |
| H1-ESF-A1 Inversiones Financieras   | -                     | -                     | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                             | <b>179,808.86</b>    | <b>147,087.26</b>    |
| H1-ESF-A2 Cuentas por Cobrar  | 1,303,941.97          | 1,276,098.15          | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       | -                    | -                    |
| H1-ESF-A3 Deudores Diversos   | 13,493,445.68         | 13,820,689.74         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  | -                    | -                    |
| H1-ESF-A2 Ingresos por Recuperar  | 9,354,512.95          | 9,354,512.95          | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Interna   | -                    | -                    |
| H1-ESF-A3 Deudores por Anticipos de Tesorería                                     | -                     | -                     | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Externa   | -                    | -                    |
| Prestamos Otorgados   | -                     | -                     | H.1.ESF-P4 Arrendamiento Financiero                                      | -                    | -                    |
| <b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>                           | <b>39,634,069.47</b>  | <b>30,780,016.40</b>  | Títulos y Valores a Corto Plazo  | -                    | -                    |
| Bienes o Servicios a Recibir  | 30.00                 | 30.00                 | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Interna   | -                    | -                    |
| Anticipos a Corto Plazo   | 30.00                 | 30.00                 | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Externa   | -                    | -                    |
| Inventarios   | 4,972,860.89          | 3,237,983.92          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | -                    | -                    |
| H1-ESF-A4 Inventario de Mercancías para Venta                                     | -                     | -                     | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | -                    | -                    |
| H1-ESF-A4 Inventario de Mercancías Terminadas                                     | -                     | -                     | Ingresos Cobrados por Adelantado   | -                    | -                    |
| H1-ESF-A4 Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | -                     | -                     | Intereses Cobrados por Adelantado  | -                    | -                    |
| H1-ESF-A4 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | -                     | -                     | <b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>                             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| H1-ESF-A4 Bienes en Tránsito  | 4,972,860.89          | 3,237,983.92          | Provisiones a Corto Plazo  | -                    | -                    |
| Almacenes   | -                     | -                     | Otros Pasivos a Corto Plazo  | 450,550.19           | 227,681.07           |
| H1-ESF-A5 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                          | -                     | -                     | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>23,382,902.81</b> | <b>10,424,822.10</b> |
| Otros Activos Circulantes   | -                     | -                     | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>   | <b>118,078,471.65</b> | <b>91,797,336.79</b>  | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | -                    | -                    |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>   | <b>86,173,190.13</b>  | <b>58,797,439.79</b>  | Proveedores  | -                    | -                    |
| Efectivo o Equivalentes a Recibir en el Largo Plazo                               | -                     | -                     | Contratistas por Obra Pública  | -                    | -                    |
| Inversiones Financieras   | -                     | -                     | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       | -                    | -                    |
| Documentos por Cobrar   | -                     | -                     | Documentos Comerciales   | -                    | -                    |
| Deudores Diversos   | -                     | -                     | Documentos con Contratistas por Obra Pública                             | -                    | -                    |
| Ingresos por Recuperar  | -                     | -                     | Deuda Pública a Largo Plazo  | -                    | -                    |
| Prestamos Otorgados   | -                     | -                     | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Interna   | -                    | -                    |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                     | 67,963,219.73         | 42,053,997.57         | H.1.ESF-P4 Deuda Pública Externa   | -                    | -                    |
| H1-ESF-A8 Terrenos  | -                     | -                     | H.1.ESF-P4 Arrendamiento Financiero                                      | -                    | -                    |
| H1-ESF-A8 Viviendas   | -                     | -                     | <b>PRESTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| H1-ESF-A8 Edificios no Habitacionales   | -                     | -                     | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | -                    | -                    |
| H1-ESF-A8 Infraestructura   | 5,606,598.70          | 5,606,598.70          | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | -                    | -                    |
| H1-ESF-A8 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                  | 18,580,263.53         | -                     | Provisiones a Largo Plazo  | -                    | -                    |
| H1-ESF-A8 Construcciones en Proceso en Bienes Propios                             | 7,328,958.63          | -                     |  |                      |                      |
| <b>OTROS BIENES INMUEBLES</b>   | <b>36,447,398.87</b>  | <b>36,447,398.87</b>  |  |                      |                      |
| Bienes Muebles  | 16,743,442.22         | 16,743,442.22         |  |                      |                      |
| H1-ESF-A8 Mobiliario y Equipo de Administración                                   | 1,406,276.89          | 1,406,276.89          |  |                      |                      |

| CONCEPTO  |   | 31/12/2019     | 2018           | CONCEPTO   | 31/12/2019     | 2018           |
|-----------|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| H1-ESF-A8 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                  | 101,178.87     | 101,178.87     |  |                |                |
| H1-ESF-A8 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | -              | -              | Otros Pasivos a Largo Plazo                                    |                |                |
| H1-ESF-A8 | Equipo de Transporte  | 5,677,210.62   | 5,677,210.62   |  |                |                |
| H1-ESF-A8 | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -              | -              | Total de Pasivos no Circulantes                                | -              | -              |
| H1-ESF-A8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 9,558,775.84   | 9,558,775.84   |  |                |                |
| H1-ESF-A8 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | -              | -              | Total de Pasivo  | 23,382,902.81  | 10,424,822.10  |
| H1-ESF-A8 | Activos Biológicos  | -              | -              |  |                |                |
|           | Activos Intangibles   | -              | -              | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO                                  | 180,868,758.97 | 140,169,954.48 |
| H1-ESF-A9 | Software  | -              | -              | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido                        | -              | -              |
| H1-ESF-A9 | Patentes marcas y Derechos                                    | -              | -              | H1-VHP-1 Aportaciones  | -              | -              |
| H1-ESF-A9 | Concesiones y Franquicias                                     | -              | -              | H1-VHP-1 Donaciones de Capital                                 | -              | -              |
| H1-ESF-A9 | Licencias   | -              | -              | H1-VHP-1 Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio     | -              | -              |
|           | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES                                     | -              | -              | Hacienda Pública/Patrimonio Generado                           | 180,868,758.97 | 140,169,954.48 |
|           | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -              | -              | H1-VHP-2 Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro             | 40,908,482.37  | -              |
|           | Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles                    | -              | -              | H1-VHP-2 Resultados de de Ejercicios Anteriores                | 90,333,454.29  | 90,543,132.17  |
|           | Depreciación Acumulada de Infraestructura                     | -              | -              | H1-VHP-2 Ratificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -              | -              |
|           | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                      | -              | -              | Exceso o Insuficiencia en la actualización del Patrimonio      | -              | -              |
|           | Deterioro Acumulado de Activos Biológicos                     | -              | -              | H1-VHP-2 Revalúos  | -              | -              |
|           | Amortización Acumulada de Activos Intangibles                 | -              | -              | H1-VHP-2 Reservas  | 49,626,822.31  | 49,626,822.31  |
|           | Activos Diferidos   | 1,466,528.18   | -              |  |                |                |
| H1-ESF-A9 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos               | 1,466,528.18   | -              |  |                |                |
| H1-ESF-A9 | Derechos sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero  | -              | -              |  |                |                |
| H1-ESF-A9 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                   | -              | -              |  |                |                |
| H1-ESF-A9 | Anticipos a Largo Plazo                                       | -              | -              |  |                |                |
| H1-ESF-A9 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado      | -              | -              |  |                |                |
|           | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                                       | -              | -              |  |                |                |
|           | ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | -              | -              | Total Hacienda Pública / Patrimonio                            | 180,868,758.97 | 140,169,954.48 |
|           | Otros Activos no Circulantes                                  | -              | -              |  |                |                |
|           | TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | 86,173,190.13  | 58,797,439.79  |  |                |                |
|           | Total de Activos  | 204,251,661.78 | 150,594,776.58 | Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio                  | 204,251,661.78 | 150,594,776.58 |

PRESIDENTE  
LIC. ALEJANDRO ESPINOZA AVILA

DIRECTOR SAPAS  
ING. JORGE RUBIO OLIVARES

CONTRALOR  
C.P. MARIA ISABEL GUZMAN CERVANTES

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

