

SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALcantarillado y saneamiento de la ciudad  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONCEPTO	31/12/2018	2017	CONCEPTO	31/12/2018	2017
<b>ACTIVO</b>	<b>168308030.1</b>	<b>146,617,253.38</b>	<b>PASIVO</b>	<b>10424822.1</b>	<b>13305009.03</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>91,797,336.79</b>	<b>76,913,148.48</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>10424822.1</b>	<b>13305009.03</b>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	33,328,005.63	25,117,831.89	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,197,141.03	13,053,853.92
Efectivo	125,126.20	124,878.79	H.1.ESF-P1 Servicios Personales	691,342.49	684,161.49
Bancos/Tesorería	7,155,631.13	6,759,638.73	H.1.ESF-P1 Proveedores	576,748.84	522,338.45
Bancos /Dependencias y otros	-	-	H.1.ESF-P1 Contratistas por Obras Públicas	3,991.51	6,891,582.72
H1-ESF-A1 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	26,047,248.30	18,233,314.37	H.1.ESF-P1 Participaciones y Aportaciones	-	-
H1-ESF-A1 Fondos con Afectación Especifica	-	-	H.1.ESF-P1 Transferencias Otorgadas	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros	-	-	H.1.ESF-P1 Intereses,comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-	H.1.ESF-P1 Retenciones y Contribuciones	8,785,953.75	4,829,616.21
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir	55,231,317.24	48,727,855.97	H.1.ESF-P1 Devoluciones de la Ley de Ingresos	0.20	0.20
H1-ESF-A1 Inversiones Financieras	-	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	147,087.26	126,154.85
H1-ESF-A2 Cuentas por Cobrar	1,276,098.15	1,269,279.15	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
H1-ESF-A3 Deudores Diversos	13,820,689.74	12,263,151.82	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	-	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	30,780,016.40	25,840,912.05	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Bienes o Servicios a Recibir	30.00	24,734.42	H.1.ESF-P4 Deuda Pública Interna	-	-
Anticipos a Corto Plazo	30.00	24,734.42	H.1.ESF-P4 Deuda Pública Externa	-	-
Inventarios	3,237,983.92	3,042,726.20	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	-	-	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-
H1-ESF-A4 Bienes en Tránsito	3,237,983.92	3,042,726.20	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	227,681.07	251,155.11
H1-ESF-A5 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-	-	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>10,424,822.10</b>	<b>13,305,009.03</b>
Otros Activos Circulantes	-	-	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>91,797,336.79</b>	<b>76,913,148.48</b>	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>76,510,693.26</b>	<b>69,704,104.90</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	53,644,346.10	47,437,681.60	H.1.ESF-P4 Deuda Pública Externa	-	-
H1-ESF-A8 Terrenos	-	-	H.1.ESF-P4 Arrendamiento Financiero	-	-
H1-ESF-A8 Viviendas	-	-	PRESTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
H1-ESF-A8 Edificios no Habitacionales	-	-			
H1-ESF-A8 Infraestructura	4,310,344.80	4,310,344.80			
H1-ESF-A8 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,382,132.12	-			



CONCEPTO		11/12/2018	2017	CONCEPTO		11/12/2018	2017
H1-ESF-A8	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	11,504,470.31	6,679,937.93	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo			
OTROS BIENES INMUEBLES		36,447,398.87	36,447,398.87	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Bienes Muebles		16,743,442.22	16,743,442.22	Provisiones a Largo Plazo			
H1-ESF-A8	Mobiliario y Equipo de Administración	1,406,276.89	1,406,276.89	Otros Pasivos a Largo Plazo			
H1-ESF-A8	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	101,178.87	101,178.87	Total de Pasivos no Circulantes			
H1-ESF-A8	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	Total de Pasivo			
H1-ESF-A8	Equipo de Transporte	5,677,210.62	5,677,210.62	10424822.1			
H1-ESF-A8	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	13,305,009.03			
H1-ESF-A8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,558,775.84	9,558,775.84	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
H1-ESF-A8	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-	157883208			
H1-ESF-A8	Activos Biológicos	-	-	133,312,244.35			
Activos Intangibles		-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
H1-ESF-A9	Software	-	-	H1-VHP-1 Aportaciones			
H1-ESF-A9	Patentes marcas y Derechos	-	-	H1-VHP-1 Donaciones de Capital			
H1-ESF-A9	Concesiones y Franquicias	-	-	H1-VHP-1 Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio			
H1-ESF-A9	Licencias	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		-	-	157,883,207.95			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-	-	H1-VHP-2 Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro			
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		-	-	26,082,286.27			
Depreciación Acumulada de Infraestructura		-	-	H1-VHP-2 Resultados de de Ejercicios Anteriores			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-	-	82,174,099.37			
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-	H1-VHP-2 Ratificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Amortización Acumulado de Activos Intangibles		-	-	Exceso o Insuficiencia en la actualización del Patrimonio			
Activos Diferidos		6,122,904.94	5,522,981.08	H1-VHP-2 Revalúos			
H1-ESF-A9	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	6,122,904.94	5,522,981.08	H1-VHP-2 Reservas			
H1-ESF-A9	Derechos sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero	-	-	49,626,822.31			
H1-ESF-A9	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	-	-	49,626,822.31			
H1-ESF-A9	Anticipos a Largo Plazo	-	-	Total Hacienda Pública / Patrimonio			
H1-ESF-A9	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	-	-	157,883,207.95			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		-	-	133,312,244.35			
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		-	-	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio			
Otros Activos no Circulantes		-	-	168308030.1			
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES		76,510,693.26	69,704,104.90	146617253.4			
Total de Activos		168308030.1	146617253.4	168308030.1			
				146617253.4			

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."

