



SISTEMA DE  
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Septiembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	32,532,374.15	27,699,325.10	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,446,310.51	20,075,556.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	101,642,852.32	85,883,351.04	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,606,081.54	4,524,848.91	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	3,061,544.18	3,061,544.18	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>140,842,852.19</b>	<b>121,169,069.23</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>31,446,310.51</b>	<b>20,075,556.28</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	12,936,784.84	12,936,784.84	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	783,039,181.38	741,974,900.86	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	82,599,697.88	76,751,788.08	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,039,280.65	6,689,531.27	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-155,349,969.82	-155,349,969.82	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	34,950,846.35	34,847,666.35	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>31,446,310.51</b>	<b>20,075,556.28</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>765,215,821.28</b>	<b>717,860,701.58</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>906,058,673.47</b>	<b>839,029,770.81</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	168,285,924.39	168,285,924.39
			Aportaciones	131,407,137.53	131,407,137.53
			Donaciones de Capital	36,878,786.86	36,878,786.86
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>706,326,438.57</b>	<b>650,668,290.14</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	55,658,148.43	49,078,835.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	650,668,290.14	601,589,455.11
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>874,612,362.96</b>	<b>818,954,214.53</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>906,058,673.47</b>	<b>839,029,770.81</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de

*Lourdes Morales Rojas*  
DIRECCION ADMINISTRATIVA  
LIC. MA. DE LOURDES MORALES ROJAS

*[Firma]*  
DIRECTOR GENERAL  
ING FRANCISCO IVÁN UREÑA GUTIERREZ