



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto. Ejercicio 2024
Notas de Desglose y Memoria Periodicidad Trimestral
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024 Corte 3
 (Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS INGRESOS EGRESOS

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

Maria de Lourdes Morales Rojas

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS





SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.
Notas de Desglose Estado de Actividades

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

SAN MIGUEL DE ALLENDE
GOBIERNO MUNICIPAL

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	169,412,568.83		
4100	INGRESOS DE GESTION	163,467,894.00		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4140	Derechos	0.00		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4144	Accesorios de Derechos	0.00		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	711,797.49		
4151	Productos	711,797.49		
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	162,756,096.51		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	162,756,096.51		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4211	Participaciones	0.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	0.00		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	5,944,674.83		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4380	Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,944,674.83		
4382	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4383	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4384	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4385	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4386	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4387	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4389	Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,944,674.83		

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	113,754,420.40	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	113,754,420.40	100%	
5110	Servicios Personales	51,059,557.47	45%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,692,405.48	27%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,845,750.97	3%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,470,977.04	1%	
5114	Seguridad Social	8,726,226.24	8%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,324,197.74	6%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	13,553,460.92	12%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	770,388.03	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	127,786.72	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,948,525.47	4%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,491,891.96	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,690,400.02	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	713,681.87	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	

PROLONGACIÓN DE ALCOGER 2 A. FRACCIONAMIENTO LA CONSPIRACIÓN. SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.

415-15-2-44-29



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

SAN MIGUEL DE ALLENDE
GOBIERNO MUNICIPAL

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

Corte: 3

(Cifras en Pesos)

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,810,786.85	2%	
5130	Servicios Generales	49,141,402.01	43%	
5131	Servicios Básicos	25,131,102.03	22%	
5132	Servicios de Arrendamiento	2,475,029.01	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,192,323.26	5%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,073,406.48	2%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,455,047.74	4%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	147,723.12	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	22,186.60	0%	
5138	Servicios Oficiales	288,898.34	0%	
5139	Otros Servicios Generales	9,355,685.43	8%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%	
5242	Becas	0.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5320	Aportaciones	0.00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5330	Convenios	0.00	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%	
5520	Provisiones	0.00	0%	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%	
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%	
5590	Otros Gastos	0.00	0%	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%	

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

SAN MIGUEL DE ALLENDE GOBIERNO MUNICIPAL

Nota de Oposición Ciudad de San Miguel de Allende
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2018
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

EF-01 FONDOS COMERCIALES, FONDO ESPECIAL DE INVERSIÓN EN EMERGENCIAS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Máx. 3 meses)	0.00
1115	Fondos con Mecanismos Específicos	0.00
1121	Inversiones Financieras a Corto Plazo	0.00

EF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,841,310.14
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	85,032,922.55

EF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1125	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	20,500.00
1125	Cuentas por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	295,501.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00
1132	Otros Derechos a Recibir (Ejecutar y Ejecutados) a Corto Plazo	27,365,102.54
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	81,448.01
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	63,130.24
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,441,502.29
1136	Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios a Corto Plazo	0.00

EF-04 BIENES INMUEBLES PARA TRANSFORMACIÓN, ESTUDIOS Y VENTAS (BENEFICIOS INMUEBLES)		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1141	Inventarios	0.00
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	0.00
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	0.00
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00
1144	Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00

EF-05 ALMACENES		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1150	Almacén	3,091,544.18
1151	Almacén de Mercaderías y Suministros de Consumo	3,091,544.18

EF-06 RECURSOS, MANEJO Y CONTRATACIÓN FINANCIEROS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1231	Financiamiento, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00

EF-07 PARTICIPACIONES Y ADQUISICIONES DE CAPITAL		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

EF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1231	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	743,036,181.38
1231	Tarimas	3,652,416.04
1232	Inmuebles	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	216,713,385.27
1234	Infraestructura	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Consumo Públicos	500,184,468.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
1238	Otros Bienes Inmuebles	62,488,900.47
1240	Bienes Muebles	82,589,697.88
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,821,941.93
1242	Mobiliario y Equipo de Laboratorio y Oficina	705,411.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	732,915.36
1244	Valuados y Equipos de Transporte	39,381,903.28
1246	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
1246	Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	47,347,120.24
1247	Colecciones, Obras de Arte y Obras Valiosas	2,600.00
1248	Activos Biológicos	0.00

EF-09 PASIVOS Y DEBERES		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1251	Adidas Intangibles	7,039,280.55
1251	Software	2,654,711.56
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00
1253	Conocimientos y Experiencias	0.00
1254	Licencias	7,384,569.07
1259	Otros Activos Intangibles	0.00
1270	Activos Diferidos	34,650,848.35
1271	Créditos y Formaciones y Excepciones de Proyectos	31,380,023.38
1272	Garantías Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00
1273	Créditos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00
1274	Adelantos a Largo Plazo	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	3,570,815.97

EF-10 PASIVOS Y DEBERES		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1163	Estimación por Pérdida o Delincuencia de Activos Circulantes	0.00
1161	Estimación por Cuantía Insuficiente por Delincuencia Realizada Efectiva e Equivalente	0.00
1162	Estimación por Delincuencia de Inventarios	0.00

EF-11 OTROS ACTIVOS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
1190	Otros Activos Circulantes	0.00
1191	Valores en Garantía	0.00
1192	Bienes en Garantía (excepto depósitos de fondos)	0.00
1193	Bienes en Garantía de Entidades, Dependencias, Arrendamientos y Deudas en Pago	0.00
1194	Adquisición con Fondos de Terceeros	0.00
1199	Otros Activos en Garantía	0.00
1201	Bienes en Concesión	0.00
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00
1203	Bienes en Concesión	0.00

EF-12 PASIVOS Y DEBERES POR PAGAR		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,440,310.51
2111	Servicios Pasivos por Pagar a Corto Plazo	22,482.24
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	144,229.81
2113	Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,068.23
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2116	Ingresos, Comisiones y Otros Cobros de la Decisión Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	29,912,478.89
2118	Comisiones de los Bienes por Pagar a Corto Plazo	0.00
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,365,941.34
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
2121	Documentos Circulantes por Pagar a Corto Plazo	0.00
2122	Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00

EF-13 FONDOS Y BENS DE TERCIEROS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
2160	Fondos y Bienes de Terceeros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0.00
2165	Otros Fondos de Terceeros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
2200	Fondos y Bienes de Terceeros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2201	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00
2202	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
2203	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2204	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0.00
2205	Otros Fondos de Terceeros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2206	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00

EF-14 PASIVOS DIFERIDOS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
2152	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
2153	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
2241	Cobros Diferidos a Largo Plazo	0.00
2242	Ingresos Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00

EF-15 PASIVOS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
2200	Provisiones a Largo Plazo	0.00
2201	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
2202	Provisión para contingencias a Largo Plazo	0.00
2203	Provisión para contingencias a Largo Plazo	0.00
2209	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00

EF-16 OTROS PASIVOS		
Cuenta	Moneda de la Cuenta	Tipo
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00
2191	Ingresos por Cheques	0.00
2192	Remanidos por Partidos	0.00
2199	Otros Pasivos Difundidos	0.00

Se protesta de fear verdad de los datos de los Estados Financieros y sus notas, con reconocimiento de responsabilidad de los mismos.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

PROLONGACIÓN DE ALCOGER 2 A. FRACCIONAMIENTO LA CONSPIRACIÓN. SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
415-15-2-44-29



SISTEMA DE
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.

Ejercicio: 2024

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

Corte: 3

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
3120	Donaciones de Capital	131,407,137.53		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	36,878,786.86	0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	55,658,148.43	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	650,668,290.14	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

SAN MIGUEL DE ALLENDE GOBIERNO MUNICIPAL

San Miguel de Allende y Alcantarillado, San Miguel de Allende, Gto.

Nota de Douglas Estrada de Flores de Efectivo

Ejercicio: 2024

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

Corte: 3

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	-151.96	-151.96
1112	Bancos/Tesorería	32,532,528.11	27,699,477.06
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	32,532,374.15	27,699,325.10

EFE-02 ADO. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,064,280.52	31,989,575.67
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	41,064,280.52	31,989,575.67
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	5,847,909.80	7,787,771.66
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	476,298.89	1,323,556.05
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	79,152.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	4,727,000.00	5,540,077.54
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinería, Otros Equipos y Herramientas	565,490.91	924,138.07
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	339,749.38	744,953.38
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	339,749.38	744,953.38
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	47,251,939.70	40,522,300.71

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	55,659,148.43	49,078,835.03
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	106,430.16	5,710,997.07
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	5,710,997.07
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	5,710,997.07
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	169,323.68
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	4,893,076.88
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	649,595.31
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	106,430.16	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	106,430.16	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatad	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4394	Diferencias de Colizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	55,764,578.59	54,789,832.10

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

PROLONGACIÓN DE ALCÓCER 2 A. FRACCIONAMIENTO LA CONSPIRACIÓN. SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.

415-15-2-44-29



SISTEMA DE
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	169,412,568.83
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	169,412,568.83

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



SAN MIGUEL DE ALLENDE
GOBIERNO MUNICIPAL

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024 (Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	161,109,540.10
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	47,355,120
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	476,267
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	79,152
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	4,727,000
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	565,491
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	339,749
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	41,064,281
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	103,180
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	113,754,420.40

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



SAN MIGUEL DE ALLENDE
GOBIERNO MUNICIPAL

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado San Miguel de Allende, Gto.

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto	2024	
8110	Ley de Ingresos Estimada	205,696,681.01
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-61,886,330.07
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	25,602,217.89
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-169,412,568.83

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto	2024	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-205,696,681.01
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	70,199,860.91
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-37,872,147.77
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	12,260,427.77
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejecido	106,430.16
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	161,003,109.94

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