

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
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS
	INGRESOS
	EGRESOS

ESF.01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Facilidad de Cobro
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00													
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00													
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00													
ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,731,972.28					11,731,972.41								
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	156,123.00					84,993.00								
ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	26,914.39					26,914.39								
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	54,000.00					54,000.00								
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00					0.00								
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,140,421.73					8,140,421.73								
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00					0.00								
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00					0.00								
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00					0.00								
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00					0.00								
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00					0.00								
ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETENIMIENTOS (INVENTARIOS)															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1140	Inventarios	0.00					0.00								
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	0.00					0.00								
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	0.00					0.00								
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00					0.00								
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00					0.00								
1145	Bienes en Tránsito	0.00					0.00								
ESF-05 ALMACENES															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1150	Almacenes	1,384,680.62					1,384,680.62								
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,384,680.62					1,384,680.62								
ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00					0.00								
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00					0.00								
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00					0.00								
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00					0.00								
ESF-08 BIENES INMUEBLES E INMUEBLES															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,393,894.30					0.00								
1231	Terrenos	1,607,200.00					0.00								
1232	Viviendas	1,476,663.27					0.00								
1233	Edificios no Habitacionales	0.00					0.00								
1234	Infraestructura	16,218,256.49					0.00								
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	696,442.04					0.00								
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,395,332.50					0.00								
1239	Otros Bienes Inmuebles	30,109,547.43					0.00								
1240	Bienes Muebles	4,346,335.04					0.00								
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	58,554.00					0.00								
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00					0.00								
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,912,652.50					0.00								
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	15,950.00					0.00								
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	17,772,089.16					0.00								
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00					0.00								
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00					0.00								
1248	Activos Biológicos	0.00					0.00								
ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS															
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto													
1250	Activos Intangibles	664,771.00					0.00								
1251	Software	550,001.00					0.00								
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00					0.00								
1253	Concesiones y Franquicias	0.00					0.00								
1254	Licencias	114,770.00					0.00								
1259	Otros Activos Intangibles	0.00					0.00								
1270	Activos Diferidos	1,627,765.00					0.00								
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,627,765.00					0.00								
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00					0.00								
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00					0.00								
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00					0.00								
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00					0.00								
1279	Otros Activos Diferidos	0.00					0.00								

ESF-10 ESTIMACIONES Y OTEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Fecida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1180	Valores Activos Circulantes	47,935.87	
1181	Valores en Garantía	47,935.87	
1182	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1183	Bienes Administrados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1184	Adquisiciones con Fondos de Terceros	0.00	
1200	Otros Activos Circulantes	0.00	
1201	Bienes en Garantía	0.00	
1202	Bienes en Garantía	0.00	
1203	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1204	Bienes en Comodato	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 60 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más 365 Dias	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,328,150.10	6,328,150.10	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	17,635.66	17,635.66	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Asignaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,947,317.66	1,947,317.66	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,363,196.78	4,363,196.78	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contabilidades por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	Naturaleza	
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00	
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	Naturaleza	
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	

ESF-15 PROMISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	Naturaleza	
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00	
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00	
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	
2280	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	
2281	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00	
2282	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00	
2283	Provisión para contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00	
2289	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	Naturaleza	
2191	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	
2192	Recaudación por Participar	0.00	0.00	
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	

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



C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU



LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU



L.C. Teresita de Jesús Loeza González
Director Contable SMAPAU

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	45,993,113.36		
4100	INGRESOS DE GESTION	45,794,891.01		
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		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4119	Otros 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	9,899.54		
4151	Productos	9,899.54		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
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		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	45,784,991.47		
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	0.00		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	45,784,991.47		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00		
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	0.00		
4211	Aportaciones	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	198,222.35
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
4310	Ingresos Financieros	137,933.84
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	137,933.84
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	60,288.51
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	60,288.51

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	40,879,666.92	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	38,202,524.49	93%	
5110	Servicios Personales	12,481,518.40	31%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,923,459.63	22%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	501,340.93	1%	
5114	Seguridad Social	2,135,644.54	5%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	921,073.30	2%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	6,106,721.69	15%	
5121	Materiales, de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	388,192.09	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	4,100.00	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	3,126,761.52	8%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	574,508.55	1%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	865,283.18	2%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	137,666.13	0%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	1,010,210.22	2%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,240.00	0%	
5130	Servicios Generales	12,544,702.65	31%	
5131	Servicios Básicos	19,240.00	0%	
5132	Servicios de Arrendamiento	510,633.09	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	104,534.76	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,002,267.26	12%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,640.10	0%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,316.54	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	63,700.00	0%	
5138	Servicios Oficiales	1,357,250.00	3%	
5139	Otros Servicios Generales	0.00	0%	
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 Sinistros	0.00	0%	



C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU

LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU

L.C. Teresita de Jesús Loeza González
Director Contable SMAPAU

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	6,486,187.80		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,113,446.44	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	45,811,181.51	
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.



C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU



LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU



L.C. Teresita de Jesús Loeza González
Director Contable SMAPAU

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	3,487,818.55	1,866,515.91
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	3,487,818.55	1,866,515.91

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	1,288,657.45
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	0.00	1,288,657.45
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	1,797,434.69	5,388,958.31
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	404,587.89	1,400,173.80
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	99,974.14
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,392,846.80	3,888,810.37
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
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	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	1,797,434.69	6,677,615.76

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	5,113,446.44	5,217,195.51
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	215,132.52	3,393,153.17
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
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	197,142.43	1,774,080.28
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	1,669,924.77
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	62,733.52
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	1,601,463.25
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	5,728.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	197,142.43	104,155.51
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00

5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	197,142.43	104,155.51
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	1,288,657.45
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	1,288,657.45
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	1,288,657.45
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	17,990.09	330,415.44
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	330,415.44
2112	Provisiones capítulo 2000	14,295.26	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	3,694.83	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
	Estatul	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)	458,865.10	71,403.65
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	137,933.84	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	137,933.84	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	137,933.84	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
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	320,931.26	71,403.65
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 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	320,931.26	71,403.65
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	4,869,713.86	8,538,945.03

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

C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU

LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU

E.C. Teresa de Jesús Loera González
Director Contable SMAPAU

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Uriangato, 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	45,855,180
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	137,934
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	137,934
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	45,993,113

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


C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU


LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU


L.C. Teresita de Jesús Loza González
Director Contable SMAPAU

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Uriangato, 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	43,042,395
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	3,878,510
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	2,081,075
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	404,588
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,392,847
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
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	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,715,782
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	197,142
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	1,518,639
4. Total de Gastos Contables	40,879,667

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



C.P. Alejandro Baeza Rosas
 Director General SMAPAU



LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
 Director Administrativo SMAPAU



L.C. Teresita de Jesús Loeza González
 Director Contable SMAPAU

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	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	Emissiones 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	Avalles Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avalles 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 Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales 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 Contrariada 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 PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2024
Concepto		
8110 Ley de Ingresos Estimada		60,738,900.57
8120 Ley de Ingresos por Ejercer		-14,883,721.05
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		0.00
8140 Ley de Ingresos Devengada		-320,931.26
8150 Ley de Ingresos Recaudada		-45,534,248.26

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2024
Concepto		
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado		-80,738,900.57
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		7,520,485.59
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		-1,472,996.49
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		11,649,016.89
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		0.00
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		17,990.09
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		43,024,404.49

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

C.P. Alejandro Baeza Rosas
Director General SMAPAU

LEM. Cuauhtémoc Martínez Rosiles
Director Administrativo SMAPAU

L.C. Teresita de Jesús Loeza González
Director Contable SMAPAU