Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Inventarios

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
11400	**Inventarios**	**0.00**
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00
11420	Inventario de mercancías terminadas	0.00
11430	Inventario de mercancías en procesos de elaboración	0.00
11440	**Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción**	**0.00**
11441	Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima	0.00
11442	Insumos textiles adquiridos como materia prima	0.00
11443	Productos de papel, cartón e impresos adquiridos como materia prima	0.00
11444	Combustibles, lubricantes y aditivos adquiridos, carbón y sus derivados adquiridos como materia prima	0.00
11445	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima	0.00
11446	Productos metálicos y a base de minerales no metálicos adquiridos como materia	0.00
11447	Productos de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia	0.00
11449	Otros productos y mercancías adquiridas como materia prima	0.00
11450	**Bienes en tránsito**	**0.00**
	TOTAL	**0.00**

SISTEMA DE COSTEO:

MÉTODO DE VALUACIÓN:

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gómez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Almacén

Al 30/09/2019

07/11/2019

13:12

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
11510	**Almacén de materiales y suministros de consumo**	**2,214,493.08**
11511	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	152,381.56
11512	Alimentos y utensilios	0.00
11513	Materiales y artículos de construcción y de reparación	608,487.02
11514	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	362,132.02
11515	Combustibles, lubricantes y aditivos	12,561.64
11516	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	8,053.05
11517	Materiales y suministros de seguridad	0.00
11518	Herramientas, refacciones y accesorios menores para consumo	760,645.64
	TOTAL	**2,214,493.08**

MÉTODO DE VALUACIÓN:

***Describir conveniencia del método y el impacto en el cambio de método.**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
Contribuciones pendientes de cobro y por recuperar
Al 30/09/2019

07/11/2019
13:07

CUENTA	DESCRIPCIÓN	HASTA 5 EJERCICIOS ANTERIORES	MONTOS SUJETOS A JUICIOS MAYOR A 5 AÑOS	TOTAL
12230-00000	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir por vencimiento

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:08

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VENCIMIENTO (Días)				
		90	180	HASTA 365	MÁS DE 365	TOTAL
11200	**Derechos a recibir efectivo o equivalentes**	0.00	0.00	0.00		**0.00**
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11300	**Derechos a recibir bienes o servicios**	0.00	0.00	0.00		**0.00**
11310	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11320	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11330	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11340	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00		0.00
12200	**Derechos a recibir efectivo o equivalente a largo plazo**				0.00	
12210	Documentos por cobrar a largo plazo				0.00	
12220	Deudores diversos a largo plazo				0.00	
12240	Préstamos otorgados a largo plazo				0.00	
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo				0.00	
TOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**

Comentarios: (Click para editar)

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Específica

Al 30/09/2019

07/11/2019

12:50

TIPO		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	TOTAL	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

Inversiones Financieras

Al 30/09/2019

07/11/2019

13:06

TIPO **Corto Plazo menor a 3 meses**		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
11140-01001	INVERSION GENERAL	10,000.00
11140-01002	INVERSION PRODEER	0.00
11140-02001	INVERSION GENERAL	0.00
11140-03001	INVERSION GENERAL	0.00
	SubTotal	**10,000.00**

TIPO **Corto Plazo mayor a 3 meses**		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	SubTotal	**0.00**

TIPO **Largo Plazo**		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
	SubTotal	**0.00**

TOTAL	**10,000.00**

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Activos Intangibles y Diferidos

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA	TASA APLI
12500-00000	**Activos intangibles**	247,997.00	0.00		
12510-00000	Software	247,997.00			
12520-00000	Patentes, marcas y derechos	0.00			
12530-00000	Concesiones y franquicias	0.00			
12540-00000	Licencias	0.00			
12590-00000	Otros activos intangibles	0.00			
12700-00000	**Activos diferidos**	0.00			
12710-00000	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00			
12720-00000	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00		...	
12730-00000	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00		...	
12740-00000	Anticipos a largo plazo	0.00		...	
12750-00000	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00		...	
12790-00000	Otros activos diferidos	0.00		...	
	TOTAL	247,997.00	0.00	TOTAL i...	TOTAL

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emis

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Al 30/09/2019

CUENTA	FECHA ADQUISICION	DESCRIPCIÓN	SALDO				
			MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1)	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (2)	SALDO POR DEPRECIAR (1-2)	METOD DEPREC
12400-00000	12400-00000	**Bienes muebles**	109,235.66	0.00	0.00	109,235.66	
12411-00000	12411-00000	Muebles de oficina y estantería	0.00	0.00	0.00	0.00	
12412-00000	12412-00000	Muebles, excepto de oficina y estantería	0.00	0.00	0.00	0.00	
12413-00000	12413-00000	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	10,687.00	0.00	0.00	10,687.00	
12419-00000	12419-00000	Otros mobiliarios y equipos de administración	0.00	0.00	0.00	0.00	
12421-00000	12421-00000	Equipos y aparatos audiovisuales	0.00	0.00	0.00	0.00	
12422-00000	12422-00000	Aparatos deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	
12423-00000	12423-00000	Cámaras fotográficas y de video	0.00	0.00	0.00	0.00	
12429-00000	12429-00000	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	
12431-00000	12431-00000	Equipo médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	
12432-00000	12432-00000	Instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	
12441-00000	12441-00000	Vehículos y equipo terrestre	0.00	0.00	0.00	0.00	
12442-00000	12442-00000	Carrocerías y remolques	0.00	0.00	0.00	0.00	
12443-00000	12443-00000	Equipo aeroespacial	0.00	0.00	0.00	0.00	
12444-00000	12444-00000	Equipo ferroviario	0.00	0.00	0.00	0.00	
12445-00000	12445-00000	Embarcaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	
12449-00000	12449-00000	Otros equipos de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	
12450-00000	12450-00000	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	
12461-00000	12461-00000	Maquinaria y equipo agropecuario	0.00	0.00	0.00	0.00	
12463-00000	12463-00000	Maquinaria y equipo de construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	
12464-00000	12464-00000 Click Aqui...	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	0.00	0.00	0.00	0.00	
12465-00000	12465-00000	Equipo de comunicación y telecomunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	
12466-00000	12466-00000	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	

None

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Al 30/09/2019

CUENTA	FECHA ADQUISICION	DESCRIPCIÓN	SALDO				
			MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1)	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (2)	SALDO POR DEPRECIAR (1-2)	METO DEPREC
12466-00000	12466-00000	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	
12467-00000	12467-00000	Herramientas y máquina-herramienta	0.00	0.00	0.00	0.00	
12469-00000	12469-00000	Otros equipos	0.00	0.00	0.00	0.00	
12300-00000	12300-00000 Click Aqui...	**Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso**	0.00	0.00	0.00	0.00	
12310-00000	12310-00000	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	
12320-00000	12320-00000	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00	
12330-00000	12330-00000	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	
12390-00000	12390-00000	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
12340-00000	12340-00000	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	TOTAL Click	**TOTAL**	109,235.66	0.00	0.00	109,235.66	

None

CRITERIOS DE APLICACIÓN

CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS

COMENTARIOS

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emiso

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Al 30/09/2019

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emiso

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Otros Activos

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:29

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
12900-00000	**Otros activos no circulantes**	0.00	
12910-00000	**Bienes en concesión**	0.00	
12920-00000	**Bienes en arrendamiento financiero**	0.00	
12930-00000	Bienes en comodato	0.00	
1	**TOTAL**	0.00	TOTAL
		None	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Estimaciones y Deterioros

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:28

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CRITERIO UTILIZADO
11600-00000	**Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes**	0.00	
11610-00000	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o	0.00	
11620-00000	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	
12800-00000	**Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes**	0.00	
12810-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por	0.00	
12820-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por	0.00	
12830-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a	0.00	
12840-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados	0.00	
12890-00000	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	
1	**TOTAL**	0.00	TOTAL

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Inversiones financieras

Inversiones financieras, que considera los fideicomisos

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:13

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	
		RECURSOS ASIGNADOS	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
12100	**Inversiones financieras a largo plazo**	**0.00**	
12130	**Fideicomisos, mandatos y contratos análogos**	**0.00**	
12131	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder ejecutivo	0.00	
12132	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder legislativo	0.00	
12133	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder judicial	0.00	
12134	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos no empresariales y no financieros	0.00	
12135	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos empresariales y no financieros	0.00	
12136	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos financieros	0.00	
12137	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de entidades federativas	0.00	
12138	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios	0.00	
12139	Otros fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	
	TOTAL	**0.00**	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Inversiones financieras

Saldos de las participaciones y aportaciones de capital

Al 30/09/2019

07/11/2019

13:15

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
12100	**Inversiones financieras a largo plazo**	**0.00**
12140	**Participaciones y aportaciones de capital**	**0.00**
12141	Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector público	0.00
12142	Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector privado	0.00
12143	Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector externo empresariales y no financieros con fines de política económica	0.00
	TOTAL	**0.00**

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera
Cuentas y documentos por pagar

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	HASTA 365	MAS DE 365
21100-00000	**Cuentas por pagar a corto plazo**	0.00	0.00	0.00	
21110-00000	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21120-00000	Proveedores por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21130-00000	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21140-00000	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21150-00000	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21160-00000	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21170-00000	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21180-00000	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21190-00000	Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21200-00000	**Documentos por pagar a corto plazo**	0.00	0.00	0.00	
21210-00000	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21220-00000	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
21290-00000	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
22100-00000	**Cuentas por pagar a largo plazo**				
22110-00000	Proveedores por pagar a largo plazo				
22120-00000	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo				
22200-00000	**Documentos por pagar a largo plazo**				
22210-00000	Documentos comerciales por pagar a largo plazo				
22220-00000	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo				
22290-00000	Otros documentos por pagar a largo plazo				
TOTAL	**TOTAL**	0.00	0.00	0.00	

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emiso

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situacion Financiera
Cuentas y documentos por pagar

Al 30/09/2019

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emiso

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivos diferidos y otros

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:35

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	TIPO	NATURALEZA
21500-00000	**Pasivos diferidos a corto plazo**	0.00		
21510-00000	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00		
21520-00000	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00		
21590-00000	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00		
22400-00000	**Pasivos diferidos a largo plazo**	0.00		
22410-00000	Créditos diferidos a largo plazo	0.00		
22420-00000	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00		
22490-00000	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00		
	TOTAL	0.00	TOTAL	TOTAL

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Fondos de Bienes de Terceros en Administracón y/o en garantía a corto y largo plazo

07/11/2019
13:34

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	NATURALEZA
21660-00000	**Valores y bienes en garantía a corto plazo**	0.00	
22500-00000	**Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a**	0.00	
22510-00000	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	
22520-00000	Fondos en administración a largo plazo	0.00	
22530-00000	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	
22540-00000	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	
22550-00000	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	
22560-00000	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	
2	**TOTAL**	0.00	TOTAL

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Situación Financiera

Otros Ingresos y Beneficios

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:41

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
43000	**Otros ingresos y beneficios**	**0.00**	**0.00**	
43100	**Ingresos financieros**	**0.00**	**0.00**	
43110	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	0.00	0.00	
43190	Otros ingresos financieros	0.00	0.00	
43200	**Incremento por variación de inventarios**	**0.00**	**0.00**	
43210	Incremento por variación de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00	
43220	Incremento por variación de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00	
43230	Incremento por variación de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	
43240	Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	
43250	Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros de consumo	0.00	0.00	
43300	**Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia**	**0.00**	**0.00**	
43310	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	
43400	**Disminución del exceso de provisiones**	**0.00**	**0.00**	
43410	Disminución del exceso en provisiones	0.00	0.00	
43900	**Otros ingresos y beneficios varios**	**0.00**	**0.00**	
43910	Otros ingresos de ejercicios anteriores	0.00	0.00	
43920	Bonificaciones y descuentos obtenidos	0.00	0.00	
43930	Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	0.00	0.00	
43940	Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables	0.00	0.00	
43950	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	
43960	Utilidades por participación patrimonial	0.00	0.00	
43990	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00	
	TOTAL	**0.00**	**0.00**	

Comentarios:

* Explicar si existe cuentas que en lo individual represente el 10% o mas del Total

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
41000	**Ingresos de gestión**	**203,695,676.51**	**88.97**	
41100	**Impuestos**	**0.00**	**0.00**	
41110	Impuestos sobre los ingresos	0.00	0.00	
41120	Impuestos sobre el patrimonio	0.00	0.00	
41130	Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00	
41140	Impuestos al comercio exterior	0.00	0.00	
41150	Impuestos sobre nóminas y asimilables	0.00	0.00	
41160	Impuestos ecológicos	0.00	0.00	
41170	Accesorios de impuestos	0.00	0.00	
41190	Otros impuestos	0.00	0.00	
41200	**Cuotas y aportaciones de seguridad social**	**0.00**	**0.00**	
41210	Aportaciones para fondos de vivienda	0.00	0.00	
41220	Cuotas para el seguro social	0.00	0.00	
41230	Cuotas para el ahorro para el retiro	0.00	0.00	
41240	Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	
41290	Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	0.00	0.00	
41300	**Contribuciones de mejoras**	**0.00**	**0.00**	
41310	Contribuciones de mejoras por obras públicas	0.00	0.00	
41400	**Derechos**	**0.00**	**0.00**	
41410	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	0.00	0.00	
41420	Derechos a los hidrocarburos	0.00	0.00	
41430	Derechos por prestación de servicios	0.00	0.00	
41440	Accesorios de derechos	0.00	0.00	
41490	Otros derechos	0.00	0.00	
41500	**Productos de tipo corriente**	**714,667.37**	**0.31**	
41510	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	0.00	0.00	
41520	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados	714,667.37	0.31	
41530	Accesorios de productos	0.00	0.00	
41590	Otros productos que generen ingresos corrientes	0.00	0.00	
41600	**Aprovechamientos de tipo corriente**	**2,759,797.77**	**1.21**	
41610	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	0.00	0.00	
41620	Multas	1,259,797.77	0.55	
41630	Indemnizaciones	0.00	0.00	
41640	Reintegros	0.00	0.00	
41650	Aprovechamientos provenientes de obras públicas	0.00	0.00	
41660	Aprovechamientos por participaciones derivadas de la aplicación de leyes	0.00	0.00	
41670	Aprovechamientos por aportaciones y cooperaciones	1,500,000.00	0.66	
41680	Accesorios de aprovechamientos	0.00	0.00	
41690	Otros aprovechamientos	0.00	0.00	
41700	**Ingresos por venta de bienes y servicios**	**200,221,211.37**	**87.45**	
41710	Ingresos por venta de mercancías	0.00	0.00	
41720	Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	0.00	0.00	
41730	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	200,221,211.37	87.45	

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
41740	Ingresos de operación de entidades paraestatales empresariales y no financieras	0.00	0.00	
41900	**Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago**	**0.00**	**0.00**	
41910	Impuestos no comprendidos en las fracciones de la ley de Ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	
41920	Contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos no comprendido en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales	0.00	0.00	
42000	**Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**	**25,262,520.06**	**11.03**	
42100	**Participaciones y aportaciones**	**25,262,520.06**	**11.03**	
42110	Participaciones	0.00	0.00	
42120	Aportaciones	0.00	0.00	
42130	Convenios	25,262,520.06	11.03	
42200	**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**	**0.00**	**0.00**	
42210	Transferencias internas y asignaciones del sector público	0.00	0.00	
42220	Transferencias del sector público	0.00	0.00	
42230	Subsidios y subvenciones	0.00	0.00	
42240	Ayudas sociales	0.00	0.00	
42250	Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	
42260	Transferencias del exterior	0.00	0.00	
	TOTAL	**228,958,196.57**	**100.00**	

Comentarios:

* Explicar si existe cuentas que en lo individual represente el 10% o mas del Total

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
50000	**Gastos y otras pérdidas**	**206,602,335.48**	**100.00**	
51000	**Gastos de funcionamiento**	**206,091,470.05**	**99.75**	
51100	**Servicios personales**	**68,967,369.67**	**33.38**	
51110	Remuneraciones al personal de carácter permanente	35,912,231.91	17.38	
51120	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0.00	0.00	
51130	Remuneraciones adicionales y especiales	16,524,138.05	8.00	
51140	Seguridad social	9,984,449.38	4.83	
51150	Otras prestaciones sociales y económicas	6,546,550.33	3.17	
51160	Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	
51200	**Materiales y suministros**	**19,534,210.68**	**9.45**	
51210	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,325,362.80	0.64	
51220	Alimentos y utensilios	508,184.62	0.25	
51230	Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	
51240	Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,415,761.79	1.17	
51250	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,734,439.62	1.32	
51260	Combustibles, lubricantes y aditivos	8,786,791.77	4.25	
51270	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	599,925.11	0.29	
51280	Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00	
51290	Herramientas, refacciones y accesorios menores	3,163,744.97	1.53	
51300	**Servicios generales**	**117,589,889.70**	**56.92**	
51310	Servicios básicos	89,147,109.91	43.15	
51320	Servicios de arrendamiento	2,589,694.07	1.25	
51330	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	2,102,128.14	1.02	
51340	Servicios financieros, bancarios y comerciales	671,388.56	0.32	
51350	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	10,010,360.23	4.85	
51360	Servicios de comunicación social y publicidad	421,976.22	0.20	
51370	Servicios de traslado y viáticos	151,814.70	0.07	
51380	Servicios oficiales	0.00	0.00	
51390	Otros servicios generales	12,495,417.87	6.05	
52000	**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**	**420,317.00**	**0.20**	
52100	**Transferencias internas y asignaciones al sector público**	**0.00**	**0.00**	
52110	Asignaciones al sector público	0.00	0.00	
52120	Transferencias internas al sector público	0.00	0.00	
52200	**Transferencias al resto del sector público**	**0.00**	**0.00**	
52210	Transferencias a entidades paraestatales	0.00	0.00	
52220	Transferencias a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	
52300	**Subsidios y subvenciones**	**0.00**	**0.00**	
52310	Subsidios	0.00	0.00	
52320	Subvenciones	0.00	0.00	
52400	**Ayudas sociales**	**420,317.00**	**0.20**	
52410	Ayudas sociales a personas	0.00	0.00	
52420	Becas	420,317.00	0.20	
52430	Ayudas sociales a instituciones	0.00	0.00	
52440	Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros	0.00	0.00	
52500	**Pensiones y jubilaciones**	**0.00**	**0.00**	
52510	Pensiones	0.00	0.00	
52520	Jubilaciones	0.00	0.00	
52590	Otras pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
52600	**Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos**	**0.00**	**0.00**	
52610	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos al gobierno	0.00	0.00	
52620	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos a entidades paraestatales	0.00	0.00	
52700	**Transferencias a la seguridad social**	**0.00**	**0.00**	
52710	Transferencias por obligaciones de ley	0.00	0.00	
52800	**Donativos**	**0.00**	**0.00**	
52810	Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00	
52820	Donativos a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	
52830	Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos privados	0.00	0.00	
52840	Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos estatales	0.00	0.00	
52850	Donativos internacionales	0.00	0.00	
52900	**Transferencias al exterior**	**0.00**	**0.00**	
52910	Transferencias al exterior a gobiernos extranjeros y organismos internacionales	0.00	0.00	
52920	Transferencias al sector privado externo	0.00	0.00	
53000	**Participaciones y aportaciones**	**0.00**	**0.00**	
53100	**Participaciones**	**0.00**	**0.00**	
53110	Participaciones de la federación a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	
53120	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00	
53200	**Aportaciones**	**0.00**	**0.00**	
53210	Aportaciones de la federación a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	
53220	Aportaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00	
53300	**Convenios**	**0.00**	**0.00**	
53310	Convenios de reasignación	0.00	0.00	
53320	Convenios de descentralización y otros	0.00	0.00	
55000	**Otros gastos y pérdidas extraordinarias**	**0.00**	**0.00**	
55100	**Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones**	**0.00**	**0.00**	
55110	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	
55120	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulante	0.00	0.00	
55130	Depreciación de bienes inmuebles	0.00	0.00	
55140	Depreciación de infraestructura	0.00	0.00	
55150	Depreciación de bienes muebles	0.00	0.00	
55160	Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00	
55170	Amortización de activos intangibles	0.00	0.00	
55180	Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00	
55200	**Provisiones**	**0.00**	**0.00**	
55210	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	0.00	
55220	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	0.00	
55300	**Disminución de inventarios**	**0.00**	**0.00**	
55310	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00	
55320	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00	
55330	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	
55340	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Actividades Gastos y Otras Pérdidas

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
55350	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00	
55400	**Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia**	**0.00**	**0.00**	
55410	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	
55500	**Aumento por insuficiencia de provisiones**	**0.00**	**0.00**	
55510	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00	
55900	**Otros gastos**	**0.00**	**0.00**	
55910	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00	
55920	Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00	
55930	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00	
55940	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00	
55950	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	0.00	
55960	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	
55970	Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00	
55990	Otros gastos varios	0.00	0.00	
55994	Bienes muebles e inmuebles	0.00	0.00	
56000	Inversión pública	0.00	0.00	
56100	Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00	
56110	Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00	
	TOTAL	**206,602,335.48**	**100.00**	

Comentarios:

* Explicar si existe cuentas que en lo individual represente el 10% o mas del Total

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Modificaciones al Patrimonio Generado

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado

Al 30/09/2019

07/11/2019

14:06

TIPO		
CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**SALDO**
32000	**Hacienda pública/patrimonio generado**	**-265,137,073.99**
32100	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00
32200	Resultados de ejercicios anteriores	-265,137,073.99
32300	Revalúos	0.00
32400	Reservas	0.00
32500	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00
	TOTAL	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio

Modificaciones al patrimonio contribuido

Al 30/09/2019

07/11/2019
13:56

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	TIPO	NATURALEZA
31000-00000	**Hacienda pública/patrimonio contribuido**	992,730,149.50		
31100-00000	Aportaciones	992,730,149.50		
31200-00000	Donaciones de capital	0.00		
31300-00000	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00		
	TOTAL	992,730,149.50	TOTAL	TOTAL

None

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Saldos de Efectivo y Equivalentes

Saldo Inicial y Final

Al 30/09/2019

07/11/2019
14:15

CUENTA	DESCRIPCIÓN	2019		2018	
		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
11120	EFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	12,698,017.96	15,394,915.61	0.00	0.00
11130	EFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
11140	INVERSIONES TEMPORALES (hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	0.00
11150	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
11160	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
11190	TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,698,017.96	15,394,915.61	0.00	0.00

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	Adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central (1)	%	CARACTERÍSTICAS
12413	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	5,246.24	0.00	0.00	
12419	Otros mobiliarios y equipos de administración	0.00	0.00	0.00	
12420	**Mobiliario y equipo educacional y recreativo**	**7.38**	**0.00**	**0.00**	
12421	Equipos y aparatos audiovisuales	0.00	0.00	0.00	
12422	Aparatos deportivos	0.00	0.00	0.00	
12423	Cámaras fotográficas y de video	0.00	0.00	0.00	
12429	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	7.38	0.00	0.00	
12430	**Equipo e instrumental médico y de laboratorio**	**12.85**	**0.00**	**0.00**	
12431	Equipo médico y de laboratorio	12.85	0.00	0.00	
12432	Instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	
12440	**Vehículos y equipo de transporte**	**15,004.58**	**0.00**	**0.00**	
12441	Vehículos y equipo terrestre	15,004.58	0.00	0.00	
12442	Carrocerías y remolques	0.00	0.00	0.00	
12443	Equipo aeroespacial	0.00	0.00	0.00	
12444	Equipo ferroviario	0.00	0.00	0.00	
12445	Embarcaciones	0.00	0.00	0.00	
12449	Otros equipos de transporte	0.00	0.00	0.00	
12450	**Equipo de defensa y seguridad**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
12460	**Maquinaria, otros equipos y herramientas**	**5,682.93**	**0.00**	**0.00**	
12461	Maquinaria y equipo agropecuario	0.00	0.00	0.00	
12463	Maquinaria y equipo de construcción	0.00	0.00	0.00	
12464	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	0.00	0.00	0.00	
12465	Equipo de comunicación y telecomunicación	687.33	0.00	0.00	
12466	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0.00	0.00	0.00	
12467	Herramientas y máquina-herramienta	213.20	0.00	0.00	
12469	Otros equipos	0.00	0.00	0.00	
12470	**Colecciones, obras de arte y objetos valiosos**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
12471	Bienes artísticos, culturales y científicos	0.00	0.00	0.00	
12472	Objetos de valor	0.00	0.00	0.00	
12480	**Activos biológicos**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
12481	Bovinos	0.00	0.00	0.00	
12482	Porcinos	0.00	0.00	0.00	
12483	Aves	0.00	0.00	0.00	
12484	Ovinos y caprinos	0.00	0.00	0.00	
12485	Peces y agricultura	0.00	0.00	0.00	
12486	Equinos	0.00	0.00	0.00	
12487	Especies menores y de zoológico	0.00	0.00	0.00	
12488	Árboles y plantas	0.00	0.00	0.00	
12489	Otros activos biológicos	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	1,313,376.70			

Comentarios:

(1) Los valores de esta columna se obtienen mediante el reporte Estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos - Por Partida - Fuente de Financiamiento

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Saldos de Efectivo y Equivalentes
Bienes Muebles e Inmuebles
Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	Adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central (1)	%	CARACTERÍSTICAS
12300	**Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso**	**1,284,603.44**	**0.00**	**0.00**	
12310	Terrenos	24,618.29	0.00	0.00	
12320	Viviendas	0.00	0.00	0.00	
12330	Edificios no habitacionales	2,855.60	0.00	0.00	
12340	**Infraestructura**	**859,776.05**	**0.00**	**0.00**	
12341	Infraestructura de carreteras	0.00	0.00	0.00	
12342	Infraestructura ferroviaria y multimodal	0.00	0.00	0.00	
12343	Infraestructura portuaria	0.00	0.00	0.00	
12344	Infraestructura aeroportuaria	0.00	0.00	0.00	
12345	Infraestructura de telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	
12346	Infraestructura de agua potable, saneamiento, hidroagrícola y control de inundaciones	0.00	0.00	0.00	
12347	Infraestructura eléctrica	0.00	0.00	0.00	
12348	Infraestructura de producción de hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	
12349	Infraestructura de refinación, gas y petroquímica	0.00	0.00	0.00	
12350	**Construcciones en proceso en bienes de dominio público**	**264,942.93**	**0.00**	**0.00**	
12351	Edificación habitacional en proceso	0.00	0.00	0.00	
12352	Edificación no habitacional en proceso	0.00	0.00	0.00	
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad, telecomunicaciones en proceso	264,942.93	0.00	0.00	
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso	0.00	0.00	0.00	
12355	Construcción de vías de comunicación en proceso	0.00	0.00	0.00	
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	0.00	0.00	0.00	
12357	Instalaciones y equipamiento en construcción en procesos	0.00	0.00	0.00	
12359	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados en proceso	0.00	0.00	0.00	
12360	**Construcciones en proceso en bienes propios**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
12361	Edificación habitacional en proceso	0.00	0.00	0.00	
12362	Edificación no habitacional en proceso	0.00	0.00	0.00	
12363	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad, telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	
12364	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso	0.00	0.00	0.00	
12365	Construcción de vías de comunicación en proceso	0.00	0.00	0.00	
12366	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	0.00	0.00	0.00	
12367	Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	
12369	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados en proceso	0.00	0.00	0.00	
12390	**Otros bienes inmuebles**	**132,410.56**	**0.00**	**0.00**	
12400	**Bienes muebles**	**28,773.26**	**0.00**	**0.00**	
12410	**Mobiliario y equipo de administración**	**8,065.52**	**0.00**	**0.00**	
12411	Muebles de oficina y estantería	2,812.45	0.00	0.00	
12412	Muebles, excepto de oficina y estantería	6.83	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."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

07/11/2019

14:21

Correspondiente del 01/9/2019 al 30/11/2019
(Cifras en Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		**19,101,539.74**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Incremento por variacion de inventarios	0.00	
Disminucion del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminucion del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**126,155.57**
Productos de capital	18,359.48	
Aprovechamientos Capital		
Ingresos derivados de financiamientos	107,796.09	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		**18,975,384.17**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

ado por: JLF

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

07/11/2019

14:21

Correspondiente del 01/9/2019 al 30/11/2019
(Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		**47,840,999.14**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**1,539,383.76**
Mobiliario y equipo de administracion	166,696.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehiculos y equipos de transporte	0.00	
Equipo de Defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipo y herramientas	111,555.21	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	1,261,132.20	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		**0.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**46,301,615.38**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas de Memoria

Notas Presupuestarias

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS
80000	**Cuentas de orden presupuestarias**	**0.00**	
81000	**Ley de ingresos**	**0.00**	
81100	Ley de ingresos estimada	294,158,518.59	
81200	Ley de ingresos por ejecutar	-65,367,828.99	
81300	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	0.00	
81400	Ley de ingresos devengada	-22,895.73	
81500	Ley de ingresos recaudada	-228,767,793.87	
82000	**Presupuesto de egresos**	**0.00**	
82100	Presupuesto de egresos aprobado	-294,153,922.58	
82200	Presupuesto de egresos por ejercer	-6,173,812.36	
82300	Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	200,000.00	
82400	Presupuesto de egresos comprometido	28,855,953.01	
82500	Presupuesto de egresos devengado	45,275,491.39	
82600	Presupuesto de egresos ejercido	7,525,170.18	
82700	Presupuesto de egresos pagado	218,471,120.36	
	TOTAL	**0.00**	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Sistema Descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Gomez Palacio Durango

Notas de Memoria

Notas Contables

Al 30/09/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS
70000	**Cuentas de orden contables**	**0.00**	**Instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.**
71000	**Valores**	**0.00**	
71100	Valores en custodia	0.00	
71100	Bienes arqueológicos	0.00	
71100	Bienes artísticos	0.00	
71100	Bienes históricos	0.00	
71200	Custodia de valores	0.00	
71200	Bienes arqueológicos	0.00	
71200	Bienes artísticos	0.00	
71200	Bienes históricos	0.00	
71300	Instrumentos de crédito prestados a formadores de mercado	0.00	
71400	Préstamo de instrumentos de crédito a formadores de mercado y su garantía	0.00	
71500	Instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado	0.00	
71600	Garantía de créditos recibidos de los formadores de mercado	0.00	
72000	**Emisión de obligaciones**	**0.00**	**Monto, Tasa y Vencimiento**
72100	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
72200	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
72300	Emisiones autorizadas de la deuda pública interna y externa	0.00	
72400	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna	0.00	
72500	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa	0.00	
72600	Contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna y externa	0.00	

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS
73000	**Avales y garantías**	**0.00**	**Datos de Avales y Garantías**
73100	Avales autorizados	0.00	
73200	Avales firmados	0.00	
73300	Fianzas y garantías recibidas por deudas a cobrar	0.00	
73400	Fianzas y garantías recibidas	0.00	
73500	Fianzas otorgadas para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno	0.00	
73600	Fianzas otorgadas del gobierno para respaldar obligaciones no fiscales	0.00	
74000	**Juicios**	**0.00**	**Civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.**
74100	Demandas judicial en proceso de resolución	0.00	
74200	Resolución de demandas en proceso judicial	0.00	
75000	**Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares**	**0.00**	**Datos de Contratos**
75100	Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	0.00	
75200	Inversión pública contratada mediante proyectos para presentación de servicios (PPS) y similares	0.00	
76000	**Bienes en concesionados o en comodato**	**0.00**	**Datos de Contratos y Concesiones**
76100	Bienes bajo contrato de concesión	0.00	
76200	Contrato de concesión por bienes	0.00	
76300	Bienes bajo contrato en comodato	0.00	
76400	Contrato de comodato por bienes	0.00	
	TOTAL	**0.00**	

Comentarios:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

01.- Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

02.- Panorama Económico y Financiero

03.- Autorización e Historia

a).- Fecha de creación del ente

b).- Principales cambios en su estructura

04.- Organización y Objeto Social

a).- Objeto social

b).- Principal actividad

c).- Ejercicio fiscal

d).- Régimen jurídico

(

e).- Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

(

f).- Estructura organizacional básica

(

g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

05.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

a).- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b).- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c).- Postulados básicos.

d).- Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e).- Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad,

e).- Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento.
- Su plan de implementación.
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

06.- Políticas de Contabilidad Significativas

a).- Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

b).- Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

c).- Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d).- Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

e).- Beneficios y empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

f).- Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

g).- Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

h).- Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i).- Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j).- Depuración y cancelación de saldos.

07.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a).- Activos en moneda extranjera

b).- Pasivos en moneda extranjera

c).- Posición en moneda extranjera

d).- Tipo de cambio

e).- Equivalente en moneda nacional

08.- Reporte Analítico del Activo

a).- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

b).- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

c).- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d).- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e).- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

f).- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el archivo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

g).- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

h).- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a).- Inversiones en valores.

b).- Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

c).- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

d).- Inversiones en empresas de participación minoritaria.

e).-Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

09.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a).- Por ramo administrativo que los reporta

b).- Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10.- Reporta de la Recaudación

a).- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

b).- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Dueda

a).- Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

b).- Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12.- Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13.- Proceso de Mejora

a).- Principales Políticas de control interno

b).- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14.- Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

(

15.- Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16.- Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda:

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

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."