

<div>  <div> SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON  NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  AL 31 DE MARZO DE 2017 </div> </div>	
NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<b>ESF-01</b>	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
<b>ESF-02</b>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
<b>ESF-03</b>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
<b>ESF-04</b>	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
<b>ESF-05</b>	INVENTARIO Y ALMACENES
<b>ESF-06</b>	FIDEICOMISOS
<b>ESF-07</b>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
<b>ESF-08</b>	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
<b>ESF-09</b>	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
<b>ESF-10</b>	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
<b>ESF-11</b>	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
<b>ESF-12</b>	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
<b>ESF-13</b>	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
<b>ESF-14</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
<b>ESF-15</b>	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
<b>EA-01</b>	INGRESOS
<b>EA-02</b>	OTROS INGRESOS
<b>EA-03</b>	GASTOS
<b>VHP-01</b>	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
<b>VHP-02</b>	PATRIMONIO GENERADO
<b>EFE-01</b>	FLUJO DE EFECTIVO
<b>EFE-02</b>	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
<b>EFE-03</b>	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
<b>Conciliacion_Ig</b>	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
<b>Conciliacion_Eg</b>	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

**1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)**

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111400002	Santander Invers 655	10,253,070.32		10,253,070.32
	<b>TOTAL_1114</b>	<b>10,253,070.32</b>		<b>10,253,070.32</b>

**1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
112200002	Facturación	4,570,869.53	4,261,978.95	4,191,600.33	4,153,500.03	1,526,543.31	1,322,740.26
112200003	Cuentas por cobrar a corto plazo		1,134,947.11	606,115.25	2,499,890.83	762,064.32	0.00
112200004	Cuentas por cobrar de 2015		0.00	1,763,455.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>4,570,869.53</b>	<b>5,396,926.06</b>	<b>6,561,170.58</b>	<b>6,653,390.86</b>	<b>2,288,607.63</b>	<b>1,322,740.26</b>

**1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO**

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112500001	Fondo Fijo	13,000.00	13,000.00					
	<b>TOTAL_1125</b>	<b>13,000.00</b>	<b>13,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

**1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112900002	IVA por acreditar	14,494.61	14,494.61					
	<b>TOTAL_1129</b>	<b>14,494.61</b>	<b>14,494.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

**1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
113100001	113100001 Ant Prov Prest Serv C P	6,465.52	6,465.52					
	<b>TOTAL_1131</b>	<b>6,465.52</b>	<b>6,465.52</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**1150 ALMACENES**

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
115132491	Almacen de materiales	2,727,494.70	
	<b>TOTAL_1150</b>	<b>2,727,494.70</b>	

**1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
123105811	Terrenos	2,970,811.88	2,970,811.88		
123305831	Edificios e instalaciones	7,079,274.66	7,079,274.66		
123405891	Infraestructura	74,433,693.02	74,433,693.02		
123636231	Constr de obras	887,104.77	887,104.77		
	<b>TOTAL_1230</b>	<b>85,370,884.33</b>	<b>85,370,884.33</b>	<b>0.00</b>	

**1240 BIENES MUEBLES**

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	319,960.97	319,960.97		
124135151	Computadoras	741,900.78	744,443.88	2,543.10	

124195191	Otros mobiliarios	92,006.02	100,886.02	8,880.00	
124215211	Equipo de audio y de video	6,903.00	6,903.00		
124235231	Camaras fotograficas y de video	17,729.97	17,729.97		
124295291	Otro mobiliario	580.17	580.17		
124315311	Equipo médico dental	26,985.95	26,985.95		
124415411	Automóviles y camiones	1,750,243.13	1,750,243.13		
124495491	Otro equipo de transporte	207,076.02	207,076.02		
124505511	Eq defensa y seguridad	14,176.44	14,176.44		
124625621	Maquinaria y equipo industrial	698,217.71	698,217.71		
124635631	maq y eqConstruc	104,570.59	104,570.59		
124655651	Eq Comunicación	452,321.33	459,519.61	7,198.28	
124665662	Aparellos eléctricos	3,014.99	3,014.99		
124665663	Eq de generación	7,082.69	7,082.69		
124675671	Herramientas	8,448.27	8,448.27		
124695691	Otros equipos	493,752.85	493,752.85		
	<b>TOTAL_1240</b>	<b>4,944,970.88</b>	<b>4,963,592.26</b>	<b>18,621.38</b>	

**1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES**
**NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126105831	Dep Acum Edificios	-2,936,002.13	-2,936,002.13				
	<b>TOTAL_1261</b>	<b>-2,936,002.13</b>	<b>-2,936,002.13</b>	<b>0.00</b>			

**1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA**
**NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126205891	Dep Acum Infraestructura	-3,165,492.20	-3,165,492.20				
	<b>TOTAL_1262</b>	<b>-3,165,492.20</b>	<b>-3,165,492.20</b>	<b>0.00</b>			

**1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES**
**NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	-93,567.60	-93,567.60				
126305151	Computadoras	-307,929.16	-307,929.16				
126305191	Otros mobiliarios	-30,270.87	-30,270.87				
126305231	Camaras fotograficas y de video	-5,587.18	-5,587.18				
126305311	Equipo médico dental	-9,669.96	-9,669.96				
126305411	Automóviles y camiones	-733,753.79	-733,753.79				
126305491	Otro equipo de transporte	-85,869.07	-85,869.07				
126305511	Eq defensa y seguridad	-5,670.20	-5,670.20				
126305621	Maquinaria y equipo industrial	-128,172.02	-128,172.02				
126305631	maq y eqConstruc	-30,683.64	-30,683.64				
126305651	Eq Comunicación	-31,965.09	-31,965.09				
126305662	Aparellos eléctricos	-453.60	-453.60				
126305663	Eq de generación	-1,354.43	-1,354.43				
126305691	Otros equipos	-17,795.76	-17,795.76				
	<b>TOTAL_1263</b>	<b>-1,482,742.37</b>	<b>-1,482,742.37</b>	<b>0.00</b>			

**1250 ACTIVOS INTANGIBLES**
**NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	172,255.60	172,255.60		
125315951	Concesiones	1,732,500.00	1,732,500.00		
125415971	Licencia informatica	28,212.00	28,212.00		
125905991	Otros activos intangibles	856,557.58	856,557.58		
	<b>TOTAL_1250</b>	<b>2,789,525.18</b>	<b>2,789,525.18</b>	<b>0.00</b>	

**1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-83,977.35	-83,977.35		
126505951	Amort Acum Concesiones	-173,250.00	-173,250.00		
126505971	Amort Acum Licencias	-12,105.50	-12,105.50		
126505991	Amort Acum Otros	-777,736.57	-777,736.57		
	<b>TOTAL 1265</b>	<b>-1,047,069.42</b>	<b>-1,047,069.42</b>	<b>0.00</b>	

**1270 ACTIVOS DIFERIDOS**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	Estudios e Investigaciones	575,835.30	575,835.30		
	<b>TOTAL 1270</b>	<b>575,835.30</b>	<b>575,835.30</b>	<b>0.00</b>	

**2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211700001	211700001 Ret. Cedular	-95.22	-95.22				
211700002	211700002 Retención de ISR de	-79,603.93	-79,603.93				
211700002	211700003 Retención de ISR honorarios	-952.38	-952.38				
211700006	211700006 Impuesto sobre nominas	-13,638.00	-13,638.00				
211700008	211700008 IVA por pagar	-122,510.00	-122,510.00				
211700102	211700102 IMSS patronal	-62,431.20	-62,431.20				
211700103	211700103 IMSS trabajador	-18,922.72	-18,922.72				
211700107	211700107 Creditos Infonavit	-16,668.16	-16,668.16				
211700301	211700301 IVA por trasladar	-241,968.14	-241,968.14				
	<b>TOTAL 2110</b>	<b>-556,789.75</b>	<b>-556,789.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

**4100 INGRESOS DE GESTIÓN**

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
416208104	416208104 Multas	-3,601.80	
416208105	416208105 Recargos	-137,600.66	
416908102	416908102 Actualizaciones	-2.00	
416908103	416908103 Reembolsos	-3,073.16	
417308101	417308101 Consumo de agua dom	-4,641,707.93	
417308102	417308102 Consumo de agua come	-599,726.95	
417308103	417308103 Consumo de agua indu	-78,353.00	
417308104	417308104 Consumo de agua mixt	-317,297.97	
417308105	417308105 Consumo de Agua Serv	-11,078.70	
417308106	417308106 Consumo doméstico po	-587,658.85	
417308107	417308107 Consumo de agua come	-24,529.98	
417308109	417308109 Consumo de agua mixt	-14,510.41	
417308110	417308110 Consumo de Agua Serv	-478.03	
417308111	417308111 Consumo doméstico po	-926,706.97	
417308112	417308112 Consumo de agua come	-116,150.18	
417308113	417308113 Consumo de agua indu	-14,627.38	
417308114	417308114 Consumo de agua mixt	-62,716.29	
417308115	417308115 Consumo de Agua Serv	-2,215.73	
417308116	417308116 Consumo doméstico po	-117,236.10	

417308117	417308117 Consumo de agua come	-4,734.96	
417308119	417308119 Consumo de agua mixt	-2,902.11	
417308120	417308120 Consumo de Agua Serv	-95.61	
417308121	417308121 Consumo doméstico po	-740,261.92	
417308122	417308122 Consumo de agua come	-92,502.14	
417308123	417308123 Consumo de agua indu	-11,695.72	
417308124	417308124 Consumo de agua mixt	-49,717.27	
417308125	417308125 Consumo de Agua Serv	-1,768.82	
417308126	417308126 Consumo doméstico po	-85,164.75	
417308127	417308127 Consumo de agua come	-3,331.01	
417308129	417308129 Consumo de agua mixt	-2,048.21	
417308130	417308130 Consumo de agua Serv	-66.92	
417308131	417308131 Contratos por servicio de Agua	-14,062.00	
417308132	417308132 Contratos por servic	-4,898.00	
417308133	417308133 Materiales e instala	-86,949.80	
417308134	417308134 Materiales e instala	-51,786.20	
417308135	417308135 Suministro e instal	-38,101.70	
417308136	417308136 Materiales e instala	-59,059.60	
417308138	417308138 Duplicado de recibo	-601.54	
417308139	417308139 Constancia de no ade	-142.00	
417308140	417308140 Cambio de titular po	-2,591.70	
417308141	417308141 Carta de Factibilida	-10,278.40	
417308142	417308142 Revisión de Proyecto	-762.21	
417308143	417308143 Revisión de Proyecto	-762.21	
417308144	417308144 Sup. de obra Hco. y	-8,888.40	
417308145	417308145 Entrega de Recepción	-3,024.85	
417308146	417308146 Limpieza de descarga	-3,127.20	
417308148	417308148 Reconexión de toma e	-3,785.90	
417308149	417308149 Reconexión de drenaj	-3,340.50	
417308150	417308150 Reubicación de medid	-2,618.50	
417308151	417308151 Agua para pipas por	-26,520.00	
417308152	417308152 Mano de obra por ser	-25,857.92	
417308153	417308153 Reactivación de la c	-40,045.50	
417308154	417308154 Suspensión voluntari	-3,585.00	
417308155	417308155 Fraccionamientos Hab	-78,400.90	
417308156	417308156 Fraccionamientos Hab	-23,013.10	
417308157	417308157 Comercial e Industrial por Agua	-512,723.97	
417308158	417308158 Comercial e Industri	-123,101.40	
417308159	417308159 Individual habitación por Agua	-47,923.40	
417308160	417308160 Individual habitació	-29,936.50	
417308161	417308161 Títulos de concesión	-27,164.43	
417308162	417308162 Venta de material	-43,507.97	
417308163	417308163 Redondeo	-353.53	
417308164	417308164 Ingresos Financieros	-278,388.54	
417308165	417308165 Agua tratada	-168.40	
	<b>TOTAL 4100</b>	<b>-10,209,032.80</b>	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	1,660,622.37	24.51	
511101132	511101132 Sueldos de Confianza	246,300.01	3.64	

511301321	511301321 Prima Vacacional	29,825.86	0.44	
511301322	511301322 Prima Dominical	2,860.09	0.04	
511301331	511301331 Remun Horas extra	38,901.17	0.57	
511401411	511401411 Aportaciones al ISSEG	3,051.39	0.05	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	181,018.85	2.67	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	72,145.67	1.06	
511401431	511401431 Ahorro para el retiro	88,300.50	1.30	
511501541	511501541 Prestaciones CGT	83,487.68	1.23	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	7,451.61	0.11	
512102121	512102121 Maty útiles impresi	54,088.44	0.80	
512102161	512102161 Material de limpieza	2,115.80	0.03	
512202212	512202212 Prod Alimen instal	8,913.47	0.13	
512402491	512402491 Materiales diversos	567,851.05	8.38	
512602612	512602612 Combust p Serv pub	86,886.96	1.28	
512702711	512702711 Vestuario y uniformes	23,031.60	0.34	
512902941	512902941 Ref Eq Cómputo	82.37	0.00	
512902981	512902981 Ref Otros Equipos	81.54	0.00	
513103111	513103111 Servicio de energía eléctrica	1,958,194.85	28.90	
513103131	513103131 Servicio de agua	1,750.01	0.03	
513103141	513103141 Servicio telefonía tradicional	6,972.42	0.10	
513103151	513103151 Servicio telefonía celular	9,177.37	0.14	
513103181	513103181 Servicio postal	1,054.73	0.02	
513303314	513303314 Otros servicios relacionados	31,171.40	0.46	
513303332	513303332 Serv Procesos	720.00	0.01	
513303341	513303341 Servicios de capacitación	2,740.99	0.04	
513303353	513303353 Serv Estadísticos	31,030.00	0.46	
513403411	513403411 Serv Financieros	5,265.35	0.08	
513403451	513403451 Seguro de bienes patrimoniales	6,374.67	0.09	
513503511	513503511 Cons y mantto Inm	193,601.62	2.86	
513503531	513503531 Instal Blnformat	14,640.00	0.22	
513503551	513503551 Mantto Vehic	18,158.10	0.27	
513503571	513503571 Instal Maqy otros	9,231.34	0.14	
513503581	513503581 Serv Limpieza	394,498.11	5.82	
513603612	513603612 Impresión Pub ofic	4,320.00	0.06	
513603613	513603613 Espectáculos culturales	11,038.28	0.16	
513703751	513703751 Viáticos nacionales	4,442.72	0.07	
513803812	513803812 Gto CeremTitulares	2,976.54	0.04	
513803831	513803831 Congresos y convenciones	1,183.17	0.02	
513903921	513903921 Otros impuestos y derechos	616,171.00	9.09	
513903951	513903951 Penas multas acc	253,485.62	3.74	
513903981	513903981 Impuesto sobre nóminas	39,775.00	0.59	
	<b>TOTAL_5000</b>	<b>6,774,989.72</b>	<b>100.00</b>	

**3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**
**NOTA: VHP-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000001	Aportaciones Federales	-30,625,150.12	-30,625,150.12			
311000002	Aportaciones Estatales	-18,876,256.16	-18,876,256.16			
311000003	Aportaciones Municipales	-697,547.14	-697,547.14			
311000004	Aportaciones Anteriores	-1,562,237.37	-1,562,237.37			
311000005	Aportaciones de Terceros	-294,983.20	-294,983.20			
	<b>TOTAL_3100</b>	<b>-52,056,173.99</b>	<b>-52,056,173.99</b>	<b>0.00</b>		

**3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000001	3210 Ahorro/ Desahorro	-10,268,685.81	-3,434,043.08	6,834,642.73	
322000001	322000001 Resultado ejerc ante	-5,995,282.24	-5,995,282.24		
322000002	322000002 Resultado de ejercicio 2002	-375,077.66	-375,077.66		
322000003	322000003 Resultado de ejercicio 2003	-1,358,240.92	-1,358,240.92		
322000004	322000004 Resultado de ejercicio 2004	-1,294,670.00	-1,294,670.00		
322000005	322000005 Resultado de ejercicio 2005	-2,350,255.11	-2,350,255.11		
322000006	322000006 Resultado de ejercicio 2006	-1,507,688.23	-1,507,688.23		
322000007	322000007 Resultado de ejercicio 2007	-2,650,880.14	-2,650,880.14		
322000008	322000008 Resultado de ejercicio 2008	-3,660,727.25	-3,660,727.25		
322000009	322000009 Resultado de ejercicio 2009	-1,650,628.83	-1,650,628.83		
322000010	322000010 Resultado de ejercicio 2010	-1,033,671.70	-1,033,671.70		
322000011	322000011 Resultado de ejercicio 2011	-1,070,921.56	-1,070,921.56		
322000012	322000012 Resultado de ejercicio 2012	-2,315,394.66	-2,315,394.66		
322000013	322000013 Resultado de ejercicio 2013	-406,162.53	-406,162.53		
322000014	322000014 Resultado de ejercicio 2014	-1,961,013.75	-1,961,013.75		
322000015	322000015 Resultado de ejercicio 2015	-5,090,100.06	-5,090,100.06		
322000016	322000016 Resultado de ejercicio 2016		-10,250,064.43	-10,250,064.43	
322001001	322001001 Aplicación de remanentes	-14,648,909.51	-14,667,530.89	-18,621.38	
325100002	325100002 Facturación	-4,047,249.81	-4,328,901.39	-281,651.58	
	<b>TOTAL_3200</b>	<b>-61,685,559.77</b>	<b>-65,401,254.43</b>	<b>-3,715,694.66</b>	

**1110 FLUJO DE EFECTIVO**

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310001	Bancomer 445594650	537,549.57	852,553.67	315,004.10
111310002	Bajio 11782270101	8,509,708.21	13,930,515.81	5,420,807.60
111310003	Santander Cta. 65502653122	676,460.63	577,223.06	-99,237.57
111400002	Santander Invers 655	11,800,943.27	10,253,070.32	-1,547,872.95
	<b>TOTAL_1110</b>	<b>21,524,661.68</b>	<b>25,613,362.86</b>	<b>4,088,701.18</b>

**1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123405891	123405891 Infraestructura		
123636231	123636231 Constr de obras		
	<b>TOTAL_1230</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>

**1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES**

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124135151	Computadoras	2,543.10	
124195191	Otros mobiliarios	8,880.00	
124655651	Eq Comunicación	7,198.28	
	<b>TOTAL_1240 Y 1250</b>	<b>18,621.38</b>	<b>0.00%</b>

**CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles		
5514	Depreciación de infraestructura		
5515	Depreciación de bienes muebles		
5516	Deterioro de los activos biológicos		
5517	Amortización de activos intangibles		
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo		
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo		
5530	Disminución de inventarios		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración		
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5590	Otros gastos		
5591	Gastos de ejercicios anteriores		
5592	Pérdidas por responsabilidades		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables		
5596	Resultado por posición monetaria		
5597	Pérdidas por participación patrimonial		
5599	Otros gastos varios		
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</b>	<b>Conciliacion Ig</b>
--	------------------------

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>10,227,654.18</b>
	<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>-</b>
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	<b>Otros ingresos contables no presupuestarios</b>	
	<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>18,621.38</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	18,621.38



	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>10,209,032.80</b>

<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	<b>Conciliacion_Eg</b>
--	------------------------

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	6,724,025.64
	<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>516,886.97</b>
5100	Mobiliario y equipo de administración	11,423.10
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	7,198.28
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	498,265.59
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>567,851.05</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
512402491	Mat. y Art. de Construcción	567,851.05
	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>6,774,989.72</b>

## II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

### DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

#### A) Contables:

7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	207,570.86	207,570.86	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	-207,570.86	-207,570.86	