

Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillados de Morelón, Gto.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de Diciembre de 2021 y al 31 de Diciembre de 2022
(PESOS)

Concepto (c)	2022	2021	Concepto (c)	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	40,673,051.91	36,647,409.01	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,483,233.43	1,763,873.33
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería			a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	71,187.00	4,760.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	19,998,032.30	15,233,152.47	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,037,216.38	699,465.43
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	20,675,019.61	21,414,256.54	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,374,830.05	1,059,647.90
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	11,058,074.05	15,950,067.84	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,629,952.21	6,561,448.85	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	3,000,000.00	9,200,000.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	428,121.84	188,618.99	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración		
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes	3,849,313.41	4,356,609.50	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derecho	-	-	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	-	-	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	55,580,439.37	56,954,086.35	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	4,483,233.43	1,763,873.33
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	142,444,709.65	119,199,417.14	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	17,284,456.12	17,105,401.95	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	3,719,503.57	3,719,503.57	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	18,972,481.15	15,419,055.42	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
g. Activos Diferidos	2,213,537.72	1,879,218.27	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	-	-
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	4,483,233.43	1,763,873.33
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	146,689,725.91	126,484,485.51	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	62,580,543.13	60,971,041.59
I. Total del Activo (I = IA + IB)	202,270,165.28	183,438,571.86	a. Aportaciones	62,580,543.13	60,971,041.59
			b. Donaciones de Capital	-	-
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	135,206,388.72	120,703,656.94
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	13,487,155.06	6,418,727.60
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	114,484,330.37	108,065,602.77
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	7,234,903.29	6,219,326.57
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	197,786,931.85	181,674,698.53
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	202,270,165.28	183,438,571.86

Elaboró: J A G C - CONTADOR GENERAL

Revisó: J J E P L - DIRECTOR GENERAL

Autorizó: D R Z - PRESIDENTE DEL CONSEJO

