

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCAANTARILLADO DE MOROLEON
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTAS	DESCRIPCION
-------	-------------

I. NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACION CONTABLE

- 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
- ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES
- ESF-06 FIDEICOMISOS
- 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 NO CIRCULANTES
- ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
- ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
- ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES
- ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
- EA-01 INGRESOS
- EA-02 OTROS INGRESOS
- EA-03 GASTOS
- VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO
- VHP-02 PATRIMONIO GENERADO
- EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO
- EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
- EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Conciliacion_Lg CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 Conciliacion_Eg CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

Memoria CONTABLES
 PRESUPUESTALES

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

Firma
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
 LEM. MARCO EDUARDO VILLAGOMEZ GARCIA



1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111400002	Santander Invers 655	11,800,943.27		11,800,943.27
TOTAL_1114		11,800,943.27		11,800,943.27

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112200002	Facturación	4,261,978.95	4,191,600.33	4,153,500.03	1,528,543.31	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	
112200004	Cuentas por cobrar de 2015		1,763,465.00			
TOTAL		5,396,926.06	5,561,170.58	6,653,390.86	2,288,607.63	1,322,740.26

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	29,732.44	29,732.44					
112900005	Subsidio al empleo	1.71	1.71					
TOTAL_1129		29,734.15	29,734.15			0.00		

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 Art Prov Prest Serv C P	6,465.52	6,465.52					
TOTAL_1131		6,465.52	6,465.52			0.00		0.00

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	METODO
115132491	Almacén de materiales	2,797,080.16	
TOTAL_1150		2,797,080.16	

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	0.00	
123305831	Edificios e instalaciones	7,079,274.66	7,079,274.66	0.00	
123405891	Infraestructura	59,461,763.14	74,433,693.02	14,971,929.88	
123636231	Const de obras	3,945,905.99	887,104.77	-3,058,801.22	
TOTAL_1230		73,457,755.67	85,370,884.33	11,913,128.66	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	316,787.91	319,960.97	3,173.06	
124135151	Computadoras	534,496.27	741,900.78	207,405.51	
124135191	Otros mobiliarios	82,480.16	92,006.02	9,525.86	
124215211	Equipo de audio y de video	6,903.00	6,903.00	0.00	
124235231	Cameras fotograficas y de video	16,014.45	17,729.97	1,715.52	
124235281	Otro mobiliario	580.17	580.17	0.00	
124315311	Equipo médico dental	26,985.95	26,985.95	0.00	
124415411	Automóviles y camiones	1,393,518.99	1,750,243.13	356,724.14	
124435491	Otro equipo de transporte	207,076.02	207,076.02	0.00	
124505511	Eq defensa y seguridad	14,176.44	14,176.44	0.00	
124625621	Maquinaria y equipo industrial	494,886.67	698,217.71	203,331.04	

124635631	maq y eqConstruc	104,570.59	104,570.59	0.00	
124655651	Eq Comunicaci3n	434,386.85	452,321.33	17,934.48	
124665662	AparelectUdom	3,014.99	3,014.99	0.00	
124665663	Eq de generaci3n	7,082.69	7,082.69	0.00	
124675671	Herramientas	8,448.27	8,448.27	0.00	
124695691	Otros equipos	483,752.85	483,752.85	0.00	
TOTAL 1246		4,145,161.27	4,944,970.88	799,809.61	

1261 DEPRECIACI3N ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	M3todo de depreciaci3n	Tasa
126105631	Dep Acum Edificios	-2,889,528.11	-2,936,002.13	-46,474.02			
TOTAL 1261		-2,889,528.11	-2,936,002.13	-46,474.02			

1262 DEPRECIACI3N ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	M3todo de depreciaci3n	Tasa
126205691	Dep Acum Infraestructura	-3,165,492.20	-3,165,492.20	0.00			
TOTAL 1262		-3,165,492.20	-3,165,492.20	0.00			

1263 DEPRECIACI3N ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	M3todo de depreciaci3n	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estanteria	-67,716.57	-83,567.60	-25,852.03			
126305151	Computadores	-252,711.55	-307,929.16	-55,217.61			
126305191	Otros mobiliarios	-24,162.51	-30,270.87	-6,108.36			
126305231	Cameras fotograficas y de video	-4,986.14	-5,987.18	-601.04			
126305311	Equipo m3dico dental	-6,971.37	-9,669.96	-2,698.59			
126305411	Autom3viles y camionetas	-485,327.06	-733,753.79	-248,426.73			
126305491	Otro equipo de transporte	-70,998.37	-85,869.07	-14,870.70			
126305511	Eq defensa y segurid	-5,670.20	-5,670.20	0.00			
126305621	Maquinaria y equipo industrial	-72,318.49	-128,172.02	-55,853.53			
126305631	maq y eqConstruc	-30,683.64	-30,683.64	0.00			
126305651	Eq comunicaci3n	-26,732.54	-31,965.09	-4,232.55			
126305662	AparelectUdom	-453.60	-453.60	0.00			
126305663	Eq de generaci3n	-1,354.43	-1,354.43	0.00			
126305691	Otros equipos	-17,795.76	-17,795.76	0.00			
TOTAL 1263		-1,056,881.23	-1,482,742.37	-425,861.14			

1260 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	866,557.58	866,557.58		
TOTAL 1260		2,789,525.18	2,789,525.18	0.00	

1265 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-83,139.19	-83,977.35	-838.16	
126505951	Amort Acum Concesiones	-173,250.00	-173,250.00	0.00	
126505971	Amort Acum Licencias	-9,284.30	-12,105.50	-2,821.20	
126505991	Amort Acum Otros	-777,736.57	-777,736.57	0.00	
TOTAL 1265		-1,043,410.06	-1,047,069.42	-3,659.36	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	Estudios e Investigaciones	505,835.30	575,835.30	70,000.00	
TOTAL 1270		505,835.30	575,835.30	70,000.00	

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
21200165	211200165 PASIVOS CAP. 5000	-161,750.40	-161,750.40				
211700002	211700002 Retencion de ISR de	-228,413.78	-228,413.78				
211700006	211700006 Impuesto sobre nominas	-30,635.00	-30,635.00				
211700008	211700008 IVA por pagar	-158,553.00	-158,553.00				
211700102	211700102 IMSS patronal	-59,549.97	-59,549.97				
211700103	211700103 IMSS trabajador	-17,903.75	-17,903.75				
211700105	211700105 Afore- RCV por pagar	-88,050.05	-88,050.05				
211700106	211700106 Infonavit por pagar	-70,685.07	-70,685.07				
211700107	211700107 Creditos Infonavit	-32,773.22	-32,773.22				
211700301	211700301 IVA por trasladar	-214,729.14	-214,729.14				
TOTAL 2110		-1,063,043.38	-1,063,043.38	0.00	0.00	0.00	

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
416208104	416208104 Multas	-20,086.00	
416208105	416208105 Recargos	-553,236.96	
416908102	416908102 Actualizaciones	-8,535.00	
416908103	416908103 Reembolsos	-48,223.00	
417308101	417308101 Consumo de agua dom	-16,649,597.70	
417308102	417308102 Consumo de agua come	-2,284,622.94	
417308103	417308103 Consumo de agua indu	-424,827.46	
417308104	417308104 Consumo de agua mixt	-1,416,800.61	
417308105	417308105 Consumo de Agua Serv	-27,017.52	
417308106	417308106 Consumo doméstico po	-2,395,132.41	
417308107	417308107 Consumo de agua come	-122,656.29	
417308109	417308109 Consumo de agua mixt	-76,979.36	
417308110	417308110 Consumo de Agua Serv	-577.61	
417308111	417308111 Consumo doméstico po	-3,322,276.22	
417308112	417308112 Consumo de agua come	-446,843.81	
417308113	417308113 Consumo de agua indu	-84,965.54	
417308114	417308114 Consumo de agua mixt	-281,627.93	
417308115	417308115 Consumo de Agua Serv	-5,403.45	
417308116	417308116 Consumo doméstico po	-478,568.00	
417308117	417308117 Consumo de agua come	-24,526.38	
417308119	417308119 Consumo de agua mixt	-14,510.09	
417308120	417308120 Consumo de Agua Serv	-115.45	
417308121	417308121 Consumo doméstico po	-2,345,082.25	
417308122	417308122 Consumo de agua come	-312,989.20	
417308123	417308123 Consumo de agua indu	-59,475.96	
417308124	417308124 Consumo de agua mixt	-197,222.84	
417308125	417308125 Consumo de Agua Serv	-3,782.37	
417308126	417308126 Consumo doméstico po	-341,244.88	
417308127	417308127 Consumo de agua come	-17,214.60	
417308129	417308129 Consumo de agua mixt	-10,157.23	
417308130	417308130 Consumo de agua Serv	-80.86	
417308131	417308131 Contratos por servicio de Agua	-40,978.30	
417308132	417308132 Contratos por servic	-13,508.00	
417308133	417308133 Materiales e instala	-265,374.10	
417308134	417308134 Materiales e instala	-145,101.50	

417308135	417308135	Suministro e instal	-125,343.80	
417308136	417308136	Materiales e instala	-185,324.99	
417308138	417308138	Duplicado de recibo	-1,439.59	
417308139	417308139	Constancia de no ade	-1,104.00	
417308140	417308140	Cambio de titular po	-8,692.50	
417308141	417308141	Carta de Facilitida	-165,286.40	
417308142	417308142	Revisión de Proyecto	-12,563.56	
417308143	417308143	Revisión de Proyecto	-12,563.56	
417308144	417308144	Sup. de obra Hoo. y	-122,327.11	
417308145	417308145	Entrega de Recepción	-39,445.01	
417308146	417308146	Limpieza de descarga	-18,725.70	
417308148	417308148	Reconexión de toma e	-9,084.50	
417308149	417308149	Reconexión de drenaj	-9,733.50	
417308150	417308150	Reubicación de medid	-3,051.00	
417308151	417308151	Agua para pipas por	-19,233.87	
417308152	417308152	Mano de obra por ser	-1,538.00	
417308153	417308153	Reactivación de la c	-134,054.70	
417308154	417308154	Suspensión voluntari	-12,183.50	
417308155	417308155	Fraccionamientos Hab	-1,558,956.39	
417308156	417308156	Fraccionamientos Hab	-465,960.81	
417308157	417308157	Comercial e Industrial por Agua	-389,747.27	
417308158	417308158	Comercial e Industri	-74,761.84	
417308159	417308159	Individual habitación por Agua	-149,297.40	
417308160	417308160	Individual habitació	-83,052.10	
417308161	417308161	Titulos de concesión	-219,343.65	
417308162	417308162	Venta de material	-76,568.24	
417308163	417308163	Redondeo	-1,336.51	
417308164	417308164	Ingresos Financieros	-807,665.74	
417308165	417308165	Agua tratada	-421.00	
		* PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-2,405,594.00	
421308102	421308102	Aportaciones Federales	-2,405,594.00	
	TOTAL 4100		-39,452,842.16	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACION
511101131	511101131 Sueldos Base	6,308,934.96	21.62	
511101132	511101132 Sueldos de Confianza	926,758.80	3.18	
511301321	511301321 Prima Vacacional	78,016.95	0.27	
511301322	511301322 Prima Dominical	12,461.35	0.04	
511301323	511301323 Gratificación de fin de año	913,354.40	3.13	
511301331	511301331 Remun. Horas extra	50,623.56	0.17	
511401411	511401411 Aportaciones al ISSEG	79,897.44	0.27	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	687,605.33	2.36	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	400,483.94	1.37	
511401431	511401431 Ahorro para el retiro	469,147.94	1.71	
511401441	511401441 Seguros	38,703.17	0.13	
511501541	511501541 Prestaciones CGT	312,105.76	1.07	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	23,032.18	0.08	
512102121	512102121 Mayú. útiles impresi	108,712.29	0.37	
512102161	512102161 Material de limpieza	4,934.08	0.02	
512202212	512202212 Prod. Alimen. instal	22,211.45	0.08	

512402491	512402491	Materiales diversos	2,506,656.71	8.59	
512602612	512602612	Combust p Serv pub	283,712.81	0.97	
512702711	512702711	Vestuario y uniformes	79,991.62	0.27	
512702722	512702722	Prendas de protección personal	833.62	0.00	
512902911	512902911	Herramientas menores	10,033.62	0.03	
512902941	512902941	Ref Eq Computo	540.00	0.00	
512902981	512902981	Ref Otros Equipos	41.38	0.00	
513103111	513103111	Servicio de energía eléctrica	6,280,443.26	21.52	
513103131	513103131	Servicio de agua	5,408.53	0.02	
513103141	513103141	Servicio telefonía tradicional	28,602.12	0.10	
513103151	513103151	Servicio telefonía celular	42,745.41	0.15	
513103181	513103181	Servicio postal	2,206.20	0.01	
513103192	513103192	Contratación de otros servicios	1,213.00	0.00	
513303332	513303332	Serv Procesos	16,978.00	0.06	
513303341	513303341	Servicios de capacitación	55,078.00	0.19	
513303353	513303353	Serv Estadísticos	129,920.60	0.45	
513403411	513403411	Serv Financieros	14,019.62	0.05	
513403451	513403451	Seguro de bienes patrimoniales	86,370.70	0.30	
513503511	513503511	Corns y manto lrm	1,464,634.90	5.02	
513503531	513503531	Instal Bifformat	38,982.18	0.13	
513503551	513503551	Mantto Vehic	107,949.98	0.37	
513503571	513503571	Instal Macy otros	67,028.74	0.23	
513503581	513503581	Serv Limpieza	1,532,031.48	5.25	
513503591	513503591	Serv Jardinería	2,873.00	0.01	
513603612	513603612	Impresión Pub ofc	37,385.00	0.13	
513603613	513603613	Especáculos culturales	65,949.73	0.23	
513703721	513703721	Pasejes terr Nec	7,813.63	0.03	
513703751	513703751	Válidos nacionales	26,250.35	0.09	
513803812	513803812	Glo CeremTitulares	31,522.77	0.11	
513803821	513803821	Glo Orden Social	16.81	0.00	
513803831	513803831	Congresos y convenciones	5,117.26	0.02	
513903921	513903921	Otros impuestos y derechos	2,455,929.32	8.42	
513903951	513903951	Pernas multas acc	1,054,901.48	3.61	
513903981	513903981	Impuesto sobre nóminas	166,275.00	0.57	
521204158	521204158	Transf Participacio	1,636,781.50	5.61	
524304451	524304451	Donativos Inst sin	5,000.00	0.02	
551305831	551305831	Dep Edificios e instalaciones	46,474.02	0.16	
551505111	551505111	Muebles de oficina y estantería	25,852.03	0.09	
551505151	551505151	Computadoras y equipo periférico	55,217.61	0.19	
551505191	551505191	Otros mobiliarios	6,108.36	0.02	
551505231	551505231	Cámaras fotográficas y de vídeo	601.04	0.00	
551505311	551505311	Equipo médico dentia	2,698.59	0.01	
551505411	551505411	Automóviles y camiones	248,426.73	0.85	
551505491	551505491	Otro equipo de transporte	14,870.70	0.05	
551505621	551505621	Maquinaria y equipo industrial	55,853.53	0.19	
551505651	551505651	Eq Comunicación	6,232.55	0.02	
551705911	551705911	Amort Software	838.16	0.00	
551705971	551705971	Amort Licencias inf	2,821.20	0.01	
TOTAL_5000			29,184,156.35	100.00	

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALIZA
311000001	Aportaciones Federales	-24,036,327.88	-30,625,150.12	-6,588,822.24		
311000002	Aportaciones Estatales	-14,866,907.32	-18,876,256.16	-4,007,348.84		
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			
TOTAL 3100		-41,460,002.91	-52,056,173.99	-10,596,171.08		

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALIZA
321000001	Resultado del Ejercicio	-8,394,649.53	-10,268,685.81	-1,874,036.28	
322000001	Resultado ejerc ante	-5,995,282.24	-5,995,282.24		
322000002	Resultado ejerc 2002	-375,077.66	-375,077.66		
322000003	Resultado ejerc 2003	-1,358,240.92	-1,358,240.92		
322000004	Resultado ejerc 2004	-1,294,670.00	-1,294,670.00		
322000005	Resultado ejerc 2005	-2,350,255.11	-2,350,255.11		
322000006	Resultado ejerc 2006	-1,507,688.23	-1,507,688.23		
322000007	Resultado ejerc 2007	-2,650,880.14	-2,650,880.14		
322000008	Resultado ejerc 2008	-3,660,727.25	-3,660,727.25		
322000009	Resultado ejerc 2009	-1,650,628.83	-1,650,628.83		
322000010	Resultado ejerc 2010	-1,033,671.70	-1,033,671.70		
322000011	Resultado ejerc 2011	-1,070,921.56	-1,070,921.56		
322000012	Resultado ejerc 2012	-2,315,394.66	-2,315,394.66		
322000013	Resultado ejerc 2013	-1,012,277.78	-406,162.53	606,115.25	
322000014	Resultado ejerc 2014	-3,724,468.75	-1,961,013.75	1,763,455.00	
322000015	Resultado de ejercicio 2015		-5,080,100.06	-5,080,100.06	
322001001	322001001 Aplic. Remanente	-11,344,360.04	-14,648,909.51	-3,304,549.47	
325100002	325100002 Facturación	-3,974,841.97	-4,047,249.61	-72,407.64	
TOTAL 3200		-53,774,036.37	-61,685,558.77	-7,926,707.72	

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310001	Bancomer 445694650	216,946.00	537,549.57	320,603.57
111310002	Bajío 11782270101	111,724.55	8,509,708.21	8,397,983.66
111310003	Sanlander Cta. 65502653122	207,923.89	676,460.63	468,536.74
111400001	Bajío Inversión 1178	8,026,403.00		-8,026,403.00
111400002	Sanlander Invers 655	5,778,304.91	11,800,943.27	6,022,638.36
TOTAL 1110		14,341,302.35	21,524,661.88	7,183,359.33

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123405691	Infraestructura	14,971,929.88	
123636231	Constr de obras	-3,058,801.22	
TOTAL 1230		11,913,128.66	0.00%

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124115111	124115111 Muebles de oficina	3,173.06	
124135151	124135151 Computadoras	207,405.51	
124195191	124195191 Otros mobiliarios	9,525.86	
124235231	124235231 Camaras fotograficas	1,715.52	
124415411	124415411 Automoviles y camiones	356,724.14	
124625621	124625621 Maquinaria y equipo industrial	203,331.04	
124655651	124655651 Eq Comunicacion	17,934.48	
TOTAL 1240 Y 1250		799,895.61	0.00%

CONGLIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	465,994.52	
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	465,994.52	
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles	46,474.02	
5514	Depreciación de infraestructura		
5515	Depreciación de bienes muebles	415,861.14	
5516	Deterioro de los activos biológicos		
5517	Amortización de activos intangibles	3,559.36	
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		
5600	INVERSION PÚBLICA		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES			Conciliación_Lg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	
	1. Ingresos Presupuestarios	42,757,391.63	
	2. Mas ingresos contables no presupuestarios	0.00	
4320	Incremento por variación de inventarios		
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
4330			
4340	Disminución del exceso de provisiones		
4399	Otros ingresos y beneficios varios		
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	3,304,549.47	
52	Productos de capital		
62	Apropiaciones de capital		
00	Ingresos derivados de financiamientos	3,304,549.47	
	Otros ingresos presupuestarios no contables		
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	39,452,842.16	

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			Conciliación_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	
	1. Total de egresos (presupuestarios)	31,719,400.59	
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	5,507,895.47	
5100	Mobiliario y equipo de administración	220,104.43	
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,715.52	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
5400	Vehículos y equipo de transporte	356,724.14	
5500	Equipo de defensa y seguridad		
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	221,265.52	
5700	Activos biológicos		
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	70,000.00	
5900	Activos intangibles		
6200	Obra pública en bienes propios	1,398,228.97	
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	Adendos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,239,866.89	
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,972,651.23	
	3. Mas gastos contables no presupuestales		
5510	Extinciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	465,994.52	
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	2,506,656.71	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)	29,184,156.35	

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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	432,113.11	207,570.86	224,542.25	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	432,113.11	-207,570.86	224,542.25	