

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MONTELEÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2017

INICIAL	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	118,014,218.17	114,804,777.14	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	32,945,687.22	29,754,867.57	
1110	Efectivo y equivalentes	25,613,362.86	21,524,661.68	
1111	Efectivo			
1112	Bancos/tesorería			
1113	Bancos/dependencias y otros	15,360,292.54	9,723,718.41	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	10,253,070.32	11,800,943.27	ESF-01
1115	Fondos con afectación específica			ESF-01
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración			
1119	Otros efectivos y equivalentes			
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,598,364.14	5,426,660.21	
1121	Inversiones financieras de corto plazo			ESF-01
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	4,570,869.53	5,396,926.06	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo			ESF-03
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo			ESF-02
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	13,000.00		ESF-03
1126	Préstamos otorgados a corto plazo			ESF-03
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	14,494.61	29,734.15	ESF-03
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	6,465.52	6,465.52	ESF-03
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	6,465.52	6,465.52	
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo			
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo			
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo			
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo			
1140	Inventarios			ESF-05
1141	Inventario de mercancías para venta			
1142	Inventario de mercancías terminadas			
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración			
1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción			
1145	Bienes en tránsito			
1150	Almacenes	2,727,494.70	2,797,080.16	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	2,727,494.70	2,797,080.16	
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes			
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes			
1162	Estimación por deterioro de inventarios			
1190	Otros activos circulantes			ESF-11
1191	Valores en garantía			
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)			
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago			
1194	Adquisición con fondos de terceros			
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	85,068,530.95	85,049,909.57	
1210	Inversiones financieras a largo plazo			
1211	Inversiones a largo plazo			ESF-01
1212	Títulos y valores a largo plazo			
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos			ESF-06
1214	Participaciones y aportaciones de capital			ESF-07
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo			
1221	Documentos por cobrar a largo plazo			ESF-03
1222	Deudores diversos a largo plazo			ESF-03
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo			
1224	Préstamos otorgados a largo plazo			ESF-03
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo			ESF-03
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	85,370,884.33	85,370,884.33	ESF-08
1231	Terrenos	2,970,811.88	2,970,811.88	
1232	Viviendas			
1233	Edificios no habitacionales	7,079,274.66	7,079,274.66	
1234	Infraestructura	74,433,693.02	74,433,693.02	
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público			
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	887,104.77	887,104.77	
1239	Otros bienes inmuebles			
1240	Bienes muebles	4,963,592.26	4,944,970.88	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	1,165,290.87	1,153,867.77	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,213.14	25,213.14	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	26,985.95	26,985.95	
1244	Vehículos y equipo de transporte	1,957,319.15	1,957,319.15	
1245	Equipo de defensa y seguridad	14,176.44	14,176.44	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,774,606.71	1,767,408.43	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos			
1248	Activos biológicos			
1250	Activos intangibles	2,789,525.18	2,789,525.18	ESF-09
1251	Software	172,255.60	172,255.60	
1252	Patentes, marcas y derechos			
1253	Concesiones y franquicias	1,732,500.00	1,732,500.00	

1254	Licencias	28,212.00	28,212.00	
1259	Otros activos intangibles	856,557.58	856,557.58	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-8,631,306.12	-8,631,306.12	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-2,936,002.13	-2,936,002.13	ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-3,165,492.20	-3,165,492.20	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-1,482,742.37	-1,482,742.37	ESF-08
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos			ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-1,047,069.42	-1,047,069.42	ESF-09
1270	Activos diferidos	575,835.30	575,835.30	ESF-09
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	575,835.30	575,835.30	
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero			
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo			
1274	Anticipos a largo plazo			
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado			
1279	Otros activos diferidos			
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes			ESF-10
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo			
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo			
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo			
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo			
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo			
1290	Otros activos no circulantes			ESF-11
1291	Bienes en concesión			
1292	Bienes en arrendamiento financiero			
1293	Bienes en comodato			
2000	PASIVO	556,789.75	1,063,043.38	
2100	PASIVO CIRCULANTE	556,789.75	1,063,043.38	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	556,789.75	1,063,043.38	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo			
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		161,750.40	
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo			
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo			
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo			
2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo			
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	556,789.75	901,292.98	
2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo			
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo			
2120	Documentos por pagar a corto plazo			ESF-12
2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo			
2122	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo			
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo			
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo			ESF-15
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública interna			
2132	Porción a corto plazo de la deuda pública externa			
2133	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero			
2140	Títulos y valores a corto plazo			
2141	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo			
2142	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo			
2150	Pasivos diferidos a corto plazo			
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo			
2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo			
2159	Otros pasivos diferidos a corto plazo			ESF-14
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo			ESF-13
2161	Fondos en garantía a corto plazo			
2162	Fondos en administración a corto plazo			
2163	Fondos contingentes a corto plazo			
2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo			
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo			
2166	Valores y bienes en garantía a corto plazo			
2170	Provisiones a corto plazo			
2171	Provisión para demandas y juicios a corto plazo			
2172	Provisión para contingencias a corto plazo			
2179	Otras provisiones a corto plazo			
2190	Otros pasivos a corto plazo			
2191	Ingresos por clasificar			
2192	Recaudación por participar			
2199	Otros pasivos circulantes			ESF-14
2200	PASIVO NO CIRCULANTE			
2210	Cuentas por pagar a largo plazo			
2211	Proveedores por pagar a largo plazo			
2212	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo			
2220	Documentos por pagar a largo plazo			
2221	Documentos comerciales por pagar a largo plazo			
2222	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo			
2229	Otros documentos por pagar a largo plazo			
2230	Deuda pública a largo plazo			ESF-15
2231	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo			
2232	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo			

2233	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo			
2234	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo			
2235	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo			
2240	Pasivos diferidos a largo plazo			ESF-14
2241	Créditos diferidos a largo plazo			
2242	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo			
2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo			
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			ESF-13
2251	Fondos en garantía a largo plazo			
2252	Fondos en administración a largo plazo			
2253	Fondos contingentes a largo plazo			
2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo			
2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo			
2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo			
2260	Provisiones a largo plazo			
2261	Provisión para demandas y juicios a largo plazo			
2262	Provisión para pensiones a largo plazo			
2263	Provisión para contingencias a largo plazo			
2269	Otras provisiones a largo plazo			
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	117,457,428.42	113,741,733.76	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	52,056,173.99	52,056,173.99	VHP-01
3110	Aportaciones	52,056,173.99	52,056,173.99	
3120	Donaciones de capital			
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio			
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	65,401,254.43	61,685,559.77	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	3,434,043.08	10,268,685.81	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	57,638,309.96	47,369,624.15	
3230	Revalúos			
3231	Revalúo de bienes inmuebles			
3232	Revalúo de bienes muebles			
3233	Revalúo de bienes intangibles			
3239	Otros revalúos			
3240	Reservas			
3241	Reservas de patrimonio			
3242	Reservas territoriales			
3243	Reservas por contingencias			
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	4,328,901.39	4,047,249.81	
3251	Cambios en políticas contables	4,328,901.39	4,047,249.81	
3252	Cambios por errores contables			
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
3310	Resultado por posición monetaria			
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios			

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

LEM. MARCO EDUARDO VILLAGOMÉZ GARCÍA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

