

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORGULEON  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017

INDICE	NOMBRE	ORIGEN	APLICACION
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>3,209,441.03</b>
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>3,190,819.65</b>
1110	Efectivo y equivalentes		4,088,701.18
1111	Efectivo		
1112	Bancos/tesorería		
1113	Bancos/dependencias y otros		5,636,574.13
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,547,872.95	
1115	Fondos con afectación específica		
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		
1119	Otros efectivos y equivalentes		
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	828,296.07	
1121	Inversiones financieras de corto plazo		
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	826,056.53	
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo		
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo		
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo		13,000.00
1126	Préstamos otorgados a corto plazo		
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	15,239.54	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios		
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		
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		
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	69,585.46	
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	69,585.46	
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		
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		
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>18,621.38</b>
1210	Inversiones financieras a largo plazo		
1211	Inversiones a largo plazo		
1212	Títulos y valores a largo plazo		
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		
1214	Participaciones y aportaciones de capital		
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
1221	Documentos por cobrar a largo plazo		
1222	Deudores diversos a largo plazo		
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo		
1224	Préstamos otorgados a largo plazo		
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		
1231	Terrenos		
1232	Viviendas		
1233	Edificios no habitacionales		
1234	Infraestructura		
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público		
1236	Construcciones en proceso en bienes propios		
1239	Otros bienes inmuebles		
1240	Bienes muebles		18,621.38
1241	Mobiliario y equipo de administración		11,423.10
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo		

1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
1244	Vehículos y equipo de transporte	
1245	Equipo de defensa y seguridad	7,198.28
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	
1248	Activos biológicos	
1250	Activos intangibles	
1251	Software	
1252	Patentes, marcas y derechos	
1253	Concesiones y franquicias	
1254	Licencias	
1259	Otros activos intangibles	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos	
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	
1270	Activos diferidos	
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	
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	
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	
1291	Bienes en concesión	
1292	Bienes en arrendamiento financiero	
1293	Bienes en comodato	
<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>506,253.63</b>
<b>2100</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>506,253.63</b>
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	506,253.63
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	344,503.23
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	
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	
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	
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	
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		
<b>2200</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
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		
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		
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		
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		
<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>3,715,694.66</b>	
<b>3100</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
3110	Aportaciones		
3120	Donaciones de capital		
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio		
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>3,715,694.66</b>	
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)		6,834,642.73
3220	Resultados de ejercicios anteriores	10,268,685.81	
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	281,651.58	
3251	Cambios en políticas contables	281,651.58	
3252	Cambios por errores contables		
<b>3300</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
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 VILLAGÓMEZ GARCÍA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

