

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Corte: 4

| NOTAS           | DESCRIPCIÓN                                                           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                 | <b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>                                          |
|                 | <b>INFORMACION CONTABLE</b>                                           |
| 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, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS                           |
| 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          | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS                                           |
| ESF-14          | OTROS PASIVOS CIRCULANTES                                             |
| 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                                    |
|                 | <b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>                                     |
| Conciliación Ig | CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES           |
| Conciliación Eg | CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES |
| Memoria         | CONTABLES<br>PRESUPUESTALES                                           |



*[Handwritten signature in blue ink]*

## SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

## ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                    | Monto         | Tipo |
|--------|----------------------------------------|---------------|------|
| 1114   | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 15,778,056.45 |      |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica       | 0.00          |      |
| 1121   | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00          |      |
| 1211   | Inversiones a Largo Plazo              | 0.00          |      |

## ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                  | Monto        | 2017         | 2016         | 2015         | Facilidad de Cobro |
|--------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| 1122   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo     | 5,226,174.26 | 6,318,130.70 | 5,396,926.06 | 6,561,170.58 | 0.00               |
| 1124   | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00               |

## ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                      | Monto      | A 90 Días  | A 180 Días | A 365 Días | * 365 Días | Característica |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| 1125   | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 1,000.00   | 1,000.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 239,139.52 | 239,139.52 | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1131   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1132   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1133   | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1134   | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |
| 1139   | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00           |

## ESF-04 INVENTARIO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                     | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Conveniencia de la Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1140   | Inventarios                                                             | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |
| 1141   | Inventario de Mercancías para Venta                                     | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |
| 1142   | Inventario de Mercancías Terminadas                                     | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |
| 1143   | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |
| 1144   | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |
| 1145   | Bienes en Tránsito                                                      | 0.00  |                   |                     |                               |                                   |

## ESF-05 ALMACENES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                            | Monto        | Método | Conveniencia de Aplicación | Impacto a la Información Financiera por cambios en el método |
|--------|------------------------------------------------|--------------|--------|----------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 1150   | Almacenes                                      | 2,812,344.74 |        |                            |                                                              |
| 1151   | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 2,812,344.74 |        |                            |                                                              |

## ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                         | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---------------------------------------------|-------|------|----------------|
| 1213   | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00  |      |                |

## ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                       | Monto | Tipo | Característica |
|--------|-------------------------------------------|-------|------|----------------|
| 1214   | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00  |      |                |

## ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                           | Monto         | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 1230   | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 98,872,389.12 | 72,119.65  | 6,179,525.29   |        |               |           |                |
| 1231   | Terrenos                                                      | 2,970,811.88  | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1232   | Viviendas                                                     | 7,535,280.27  | 72,119.65  | 3,014,033.09   |        |               |           |                |
| 1233   | Edificios no Habitacionales                                   | 84,038,114.15 | 0.00       | 3,165,492.20   |        |               |           |                |
| 1234   | Infraestructura                                               | 0.00          | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1235   | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 4,328,182.82  | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 6,337,058.09  | 859,373.58 | 2,386,284.13   |        |               |           |                |
| 1239   | Otros Bienes Inmuebles                                        | 1,888,571.22  | 366,939.87 | 800,928.50     |        |               |           |                |
| 1240   | Bienes Muebles                                                | 25,213.14     | 900.85     | 6,488.03       |        |               |           |                |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 26,985.95     | 3,198.80   | 12,866.76      |        |               |           |                |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 2,282,387.26  | 383,642.06 | 1,242,157.40   |        |               |           |                |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 48,059.44     | 3,384.20   | 6,059.40       |        |               |           |                |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 2,065,842.08  | 101,305.80 | 314,795.04     |        |               |           |                |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 0.00          | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1246   | Monjas, Otros Equipos y Herramientas                          | 0.00          | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00          | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |
| 1248   | Activos Biológicos                                            | 0.00          | 0.00       | 0.00           |        |               |           |                |

## ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                          | Monto        | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 1250   | Activos Intangibles                                          | 2,789,525.16 | 4,404.46     | 1,051,473.91 |        |               |           |                |
| 1251   | Software                                                     | 172,255.60   | 970.59       | 84,947.94    |        |               |           |                |
| 1252   | Patentes, Marcas y Derechos                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         |        |               |           |                |
| 1253   | Concesiones y Franquicias                                    | 1,732,500.00 | 0.00         | 173,250.00   |        |               |           |                |
| 1254   | Licencias                                                    | 28,212.00    | 3,433.90     | 15,539.40    |        |               |           |                |
| 1259   | Otros Activos Intangibles                                    | 896,557.56   | 0.00         | 777,736.57   |        |               |           |                |
| 1270   | Activos Diferidos                                            | 1,221,167.76 | 0.00         | 0.00         |        |               |           |                |
| 1271   | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos              | 0.00         | 0.00         | 0.00         |        |               |           |                |
| 1272   | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00         | 0.00         | 0.00         |        |               |           |                |
| 1273   | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         |        |               |           |                |



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

|      |                                                          |      |      |      |      |      |      |
|------|----------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETECTIONS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                  | Monto | Criterio | A 90 Dias    | A 180 Dias | A 365 Dias | Más 365 Dias | Facilidad de Pago |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|------------|------------|--------------|-------------------|
| 1100   | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                            | 0.00  | 0.00     | 2,693,742.37 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 1101   | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00  | 0.00     | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 1102   | Estimación por Deterioro de Inventarios                                              | 0.00  | 0.00     | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |

ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                | Monto | Característica |
|--------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1280   | Otros Activos no Circulantes       | 0.00  | 0.00           |
| 1281   | Bienes en Concesión                | 0.00  | 0.00           |
| 1282   | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00  | 0.00           |
| 1283   | Bienes en Comodato                 | 0.00  | 0.00           |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                              | Monto        | A 90 Dias    | A 180 Dias | A 365 Dias | Más 365 Dias | Facilidad de Pago |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|-------------------|
| 2110   | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                  | 2,693,742.37 | 2,693,742.37 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2111   | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                              | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2113   | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          | 1,723,803.71 | 1,723,803.71 | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2114   | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2115   | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2116   | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2117   | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | 969,938.66   | 969,938.66   | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2118   | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                            | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2120   | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                               | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2121   | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2122   | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |
| 2129   | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo                                         | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00              |

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                      | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2160   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2161   | Fondos en Garantía a Corto Plazo                                         | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2162   | Fondos en Administración a Corto Plazo                                   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2163   | Fondos Contingentes a Corto Plazo                                        | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2164   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo      | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2165   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2166   | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                               | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2250   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2251   | Fondos en Garantía a Largo Plazo                                         | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2252   | Fondos en Administración a Largo Plazo                                   | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2253   | Fondos Contingentes a Largo Plazo                                        | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2254   | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo      | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2255   | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo    | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2256   | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo                               | 0.00  | 0.00       | 0.00           |

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                             | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|-------------------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2159   | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo           | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2199   | Otros Pasivos Circulantes                       | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2240   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo                 | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2241   | Créditos Diferidos a Largo Plazo                | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2242   | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00  | 0.00       | 0.00           |
| 2249   | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo           | 0.00  | 0.00       | 0.00           |

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOROLEON  
Notas de Desglose Estado de Actividades  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

| EA-01 INGRESOS |                                                                                                                                 | Monto         | Característica Significativa |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|
| Cuenta         | Nombre de la Cuenta                                                                                                             |               |                              |
| 4100           | INGRESOS DE GESTION                                                                                                             | 42,412,683.38 |                              |
| 4110           | Impuestos                                                                                                                       | 0.00          |                              |
| 4111           | Impuestos Sobre los Ingresos                                                                                                    | 0.00          |                              |
| 4112           | Impuestos Sobre el Patrimonio                                                                                                   | 0.00          |                              |
| 4113           | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones                                                                   | 0.00          |                              |
| 4114           | Impuestos al Comercio Exterior                                                                                                  | 0.00          |                              |
| 4115           | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables                                                                                           | 0.00          |                              |
| 4116           | Impuestos Ecológicos                                                                                                            | 0.00          |                              |
| 4117           | Accesorios de Impuestos                                                                                                         | 0.00          |                              |
| 4119           | Otros Impuestos                                                                                                                 | 0.00          |                              |
| 4120           | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                       | 0.00          |                              |
| 4121           | Aportaciones para Fondos de Vivienda                                                                                            | 0.00          |                              |
| 4122           | Cuotas para el Seguro Social                                                                                                    | 0.00          |                              |
| 4123           | Cuotas de Ahorro para el Retiro                                                                                                 | 0.00          |                              |
| 4124           | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                         | 0.00          |                              |
| 4129           | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social                                                                            | 0.00          |                              |
| 4130           | Contribuciones de Mejoras                                                                                                       | 0.00          |                              |
| 4131           | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas                                                                                    | 0.00          |                              |
| 4140           | Derechos                                                                                                                        | 0.00          |                              |
| 4141           | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público                                           | 0.00          |                              |
| 4142           | Derechos a los Hidrocarburos                                                                                                    | 0.00          |                              |
| 4143           | Derechos por Prestación de Servicios                                                                                            | 0.00          |                              |
| 4144           | Accesorios de Derechos                                                                                                          | 0.00          |                              |
| 4149           | Otros Derechos                                                                                                                  | 0.00          |                              |
| 4150           | Productos de Tipo Corriente                                                                                                     | 0.00          |                              |
| 4151           | Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público                                 | 0.00          |                              |
| 4152           | Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados                                                                    | 0.00          |                              |
| 4153           | Accesorios de Productos                                                                                                         | 0.00          |                              |
| 4159           | Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes                                                                                 | 604,377.69    |                              |
| 4160           | Aprovechamientos de Tipo Corriente                                                                                              | 0.00          |                              |
| 4161           | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal                                                                                  | 593,807.65    |                              |
| 4162           | Multas                                                                                                                          | 0.00          |                              |
| 4163           | Indemnizaciones                                                                                                                 | 0.00          |                              |
| 4164           | Reintegros                                                                                                                      | 0.00          |                              |
| 4165           | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas                                                                                 | 0.00          |                              |
| 4166           | Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes                                                        | 0.00          |                              |
| 4167           | Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones                                                                               | 0.00          |                              |
| 4168           | Accesorios de Aprovechamientos                                                                                                  | 0.00          |                              |
| 4169           | Otros Aprovechamientos                                                                                                          | 10,570.04     |                              |
| 4170           | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios                                                                                        | 41,808,305.69 |                              |
| 4171           | Ingresos por Venta de Mercancías                                                                                                | 0.00          |                              |
| 4172           | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno                                            | 0.00          |                              |
| 4173           | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados                                                         | 41,808,305.69 |                              |
| 4174           | Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras                                                 | 0.00          |                              |
| 4190           | Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liqui | 0.00          |                              |
| 4191           | Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Li   | 0.00          |                              |
| 4192           | Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos C     | 1,629,026.00  |                              |
| 4200           | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                           | 1,629,026.00  |                              |
| 4210           | Participaciones y Aportaciones                                                                                                  | 0.00          |                              |
| 4211           | Participaciones                                                                                                                 | 0.00          |                              |
| 4212           | Aportaciones                                                                                                                    | 1,629,026.00  |                              |
| 4213           | Convenios                                                                                                                       | 0.00          |                              |
| 4220           | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas                                                                          | 0.00          |                              |
| 4221           | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público                                                                       | 0.00          |                              |
| 4222           | Transferencias del Sector Público                                                                                               | 0.00          |                              |
| 4223           | Subsidios y Subvenciones                                                                                                        | 0.00          |                              |
| 4224           | Ayudas Sociales                                                                                                                 | 0.00          |                              |



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Corte: 4

Notas

4225 Pensiones y Jubilaciones  
4226 Transferencias del Exterior

0.00  
0.00

EA-02 OTROS INGRESOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                                  | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 4300   | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS                                                                          |       | 0.00       |                |
| 4310   | Ingresos Financieros                                                                                 |       | 0.00       |                |
| 4311   | Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.                                               |       | 0.00       |                |
| 4319   | Otros Ingresos Financieros                                                                           |       | 0.00       |                |
| 4320   | Incremento por Variación de Inventarios                                                              |       | 0.00       |                |
| 4321   | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta                                     |       | 0.00       |                |
| 4322   | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     |       | 0.00       |                |
| 4323   | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      |       | 0.00       |                |
| 4324   | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción |       | 0.00       |                |
| 4325   | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo          |       | 0.00       |                |
| 4330   | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                       |       | 0.00       |                |
| 4331   | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                       |       | 0.00       |                |
| 4340   | Disminución del Exceso de Provisiones                                                                |       | 0.00       |                |
| 4341   | Disminución del Exceso en Provisiones                                                                |       | 0.00       |                |
| 4390   | Otros Ingresos y Beneficios Varios                                                                   |       | 0.00       |                |
| 4391   | Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores                                                              |       | 0.00       |                |
| 4392   | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos                                                                |       | 0.00       |                |
| 4393   | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes                                    |       | 0.00       |                |
| 4394   | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables                                           |       | 0.00       |                |
| 4395   | Resultado por Posición Monetaria                                                                     |       | 0.00       |                |
| 4396   | Utilidades por Participación Patrimonial                                                             |       | 0.00       |                |
| 4399   | Otros Ingresos y Beneficios Varios                                                                   |       | 0.00       |                |

EA-03 GASTOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                       | Monto         | %    | Característica |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------|----------------|
| 5000   | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS                                                   | 31,883,466.07 | 100% |                |
| 5100   | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                                  | 30,799,385.35 | 97%  |                |
| 5110   | Servicios Personales                                                      | 11,202,077.95 | 35%  |                |
| 5111   | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 7,710,068.14  | 24%  |                |
| 5112   | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 0.00          | 0%   |                |
| 5113   | Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 1,303,511.06  | 4%   |                |
| 5114   | Seguridad Social                                                          | 1,823,216.13  | 6%   |                |
| 5115   | Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 365,282.62    | 1%   |                |
| 5116   | Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 0.00          | 0%   |                |
| 5120   | Materiales y Suministros                                                  | 2,993,196.31  | 9%   |                |
| 5121   | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 162,144.59    | 1%   |                |
| 5122   | Alimentos y Utensilios                                                    | 42,737.17     | 0%   |                |
| 5123   | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 0.00          | 0%   |                |
| 5124   | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 2,305,248.10  | 7%   |                |
| 5125   | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 148.79        | 0%   |                |
| 5126   | Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 396,038.72    | 1%   |                |
| 5127   | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 80,570.01     | 0%   |                |
| 5128   | Materiales y Suministros para Seguridad                                   | 0.00          | 0%   |                |
| 5129   | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 6,308.93      | 0%   |                |
| 5130   | Servicios Generales                                                       | 16,604,111.09 | 52%  |                |
| 5131   | Servicios Básicos                                                         | 8,080,933.42  | 25%  |                |
| 5132   | Servicios de Arrendamiento                                                | 0.00          | 0%   |                |
| 5133   | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 370,045.95    | 1%   |                |
| 5134   | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 117,493.26    | 0%   |                |
| 5135   | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 3,927,019.85  | 12%  |                |
| 5136   | Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 175,218.56    | 1%   |                |
| 5137   | Servicios de Traslado y Viáticos                                          | 36,325.73     | 0%   |                |
| 5138   | Servicios Oficiales                                                       | 76,165.49     | 0%   |                |

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOROLEON

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas de Desglose Estado de Actividades  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Notas

|      |                                                                                        |              |     |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|
| 5139 | Otros Servicios Generales                                                              | 3,820,908.83 | 12% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                 | 148,183.00   | 0%  |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                               | 0.00         | 0%  |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público                                                         | 0.00         | 0%  |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público                                              | 0.00         | 0%  |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público                                             | 0.00         | 0%  |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales                                               | 0.00         | 0%  |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios                                    | 0.00         | 0%  |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones                                                               | 0.00         | 0%  |
| 5231 | Subsidios                                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5232 | Subvenciones                                                                           | 0.00         | 0%  |
| 5240 | Ayudas Sociales                                                                        | 148,183.00   | 0%  |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas                                                             | 0.00         | 0%  |
| 5242 | Becas                                                                                  | 0.00         | 0%  |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones                                                        | 148,183.00   | 0%  |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros                             | 0.00         | 0%  |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones                                                               | 0.00         | 0%  |
| 5251 | Pensiones                                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5252 | Jubilaciones                                                                           | 0.00         | 0%  |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones                                                         | 0.00         | 0%  |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                           | 0.00         | 0%  |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno               | 0.00         | 0%  |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00         | 0%  |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social                                                   | 0.00         | 0%  |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley                                                 | 0.00         | 0%  |
| 5280 | Donativos                                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro                                           | 0.00         | 0%  |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios                                         | 0.00         | 0%  |
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados                        | 0.00         | 0%  |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales                       | 0.00         | 0%  |
| 5285 | Donativos Internacionales                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5290 | Transferencias al Exterior                                                             | 0.00         | 0%  |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales        | 0.00         | 0%  |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo                                               | 0.00         | 0%  |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                                                         | 0.00         | 0%  |
| 5310 | Participaciones                                                                        | 0.00         | 0%  |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                  | 0.00         | 0%  |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                          | 0.00         | 0%  |
| 5320 | Aportaciones                                                                           | 0.00         | 0%  |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios                     | 0.00         | 0%  |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios                             | 0.00         | 0%  |
| 5330 | Convenios                                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5331 | Convenios de Reasignación                                                              | 0.00         | 0%  |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros                                                 | 0.00         | 0%  |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA                               | 0.00         | 0%  |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública                                                          | 0.00         | 0%  |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna                                                  | 0.00         | 0%  |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa                                                  | 0.00         | 0%  |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública                                                         | 0.00         | 0%  |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna                                                 | 0.00         | 0%  |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa                                                 | 0.00         | 0%  |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública                                                             | 0.00         | 0%  |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna                                                     | 0.00         | 0%  |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa                                                     | 0.00         | 0%  |
| 5440 | Costo por Coberturas                                                                   | 0.00         | 0%  |
| 5441 | Costo por Coberturas                                                                   | 0.00         | 0%  |
| 5450 | Apoyos Financieros                                                                     | 0.00         | 0%  |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios                                                    | 0.00         | 0%  |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional             | 0.00         | 0%  |



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOROLEON

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas de Desglose Estado de Actividades  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Notas

|      |                                                                                         |            |    |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                                                 | 935,897.72 | 3% |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                | 935,897.72 | 3% |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                             | 0.00       | 0% |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante                            | 0.00       | 0% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles                                                        | 72,119.65  | 0% |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura                                                         | 0.00       | 0% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles                                                          | 859,373.58 | 3% |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos                                                     | 0.00       | 0% |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles                                                     | 4,404.49   | 0% |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00       | 0% |
| 5520 | Provisiones                                                                             | 0.00       | 0% |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo                                                    | 0.00       | 0% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo                                                    | 0.00       | 0% |
| 5530 | Disminución de Inventarios                                                              | 0.00       | 0% |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00       | 0% |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00       | 0% |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00       | 0% |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00       | 0% |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00       | 0% |
| 5540 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00       | 0% |
| 5541 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia       | 0.00       | 0% |
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                                                | 0.00       | 0% |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                                                | 0.00       | 0% |
| 5590 | Otros Gastos                                                                            | 0.00       | 0% |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores                                                         | 0.00       | 0% |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades                                                          | 0.00       | 0% |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados                                                   | 0.00       | 0% |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes                     | 0.00       | 0% |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                            | 0.00       | 0% |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria                                                        | 0.00       | 0% |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial                                                  | 0.00       | 0% |
| 5599 | Otros Gastos Varios                                                                     | 0.00       | 0% |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA                                                                       | 0.00       | 0% |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable                                                      | 0.00       | 0% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable                                                 | 0.00       | 0% |

| Notas                         |                                                        |               |             |            |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|
| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO |                                                        |               |             |            |
| Cuenta                        | Nombre de la Cuenta                                    | Monto         | Tipo        | Naturaleza |
| 3110                          | Aportaciones                                           | 58,773,582.39 |             |            |
| 3120                          | Donaciones de Capital                                  | 0.00          |             |            |
| 3130                          | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio        | 0.00          |             |            |
| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO    |                                                        |               |             |            |
| Cuenta                        | Nombre de la Cuenta                                    | Monto         | Procedencia |            |
| 3210                          | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)            | 12,158,243.31 |             |            |
| 3220                          | Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 70,273,746.61 |             |            |
| 3230                          | Revalúos                                               | 0.00          |             |            |
| 3231                          | Revalúo de Bienes Inmuebles                            | 0.00          |             |            |
| 3232                          | Revalúo de Bienes Muebles                              | 0.00          |             |            |
| 3233                          | Revalúo de Bienes Intangibles                          | 0.00          |             |            |
| 3239                          | Otros Revalúos                                         | 0.00          |             |            |
| 3240                          | Reservas                                               | 0.00          |             |            |
| 3241                          | Reservas de Patrimonio                                 | 0.00          |             |            |
| 3242                          | Reservas Territoriales                                 | 0.00          |             |            |
| 3243                          | Reservas por Contingencias                             | 0.00          |             |            |
| 3250                          | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,945,741.35  |             |            |
| 3251                          | Cambios en Políticas Contables                         | 4,945,741.35  |             |            |
| 3252                          | Cambios por Errores Contables                          | 0.00          |             |            |





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOROLEON

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                            | Saldo Final   | Saldo Inicial |               |
|--------|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1111   | Efectivo                                                       | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1112   | Bancos/Tesorería                                               | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1113   | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 25,185,494.24 | 18,251,226.99 | 18,251,226.99 |
| 1114   | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)                         | 15,778,056.45 | 12,603,966.69 | 12,603,966.69 |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica                               | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1116   | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1119   | Otros Efectivos y Equivalentes                                 | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1110   | Total                                                          | 40,963,550.69 | 30,855,193.68 | 30,855,193.68 |

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                           | Monto         | Subsidio | Pagos |
|--------|---------------------------------------------------------------|---------------|----------|-------|
| 1230   | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 98,872,389.12 |          |       |
| 1231   | Terrenos                                                      | 2,970,811.88  |          |       |
| 1232   | Viviendas                                                     | 0.00          |          |       |
| 1233   | Edificios no Habitacionales                                   | 7,535,280.27  |          |       |
| 1234   | Infraestructura                                               | 84,038,114.15 |          |       |
| 1235   | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        | 0.00          |          |       |
| 1236   | Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 4,328,182.82  |          |       |
| 1239   | Otros Bienes Inmuebles                                        | 0.00          |          |       |
| 1240   | Bienes Muebles                                                | 6,337,058.09  |          |       |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                         | 1,888,571.22  |          |       |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 25,213.14     |          |       |
| 1243   | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 26,985.95     |          |       |
| 1244   | Vehículos y Equipo de Transporte                              | 2,282,387.26  |          |       |
| 1245   | Equipo de Defensa y Seguridad                                 | 48,058.44     |          |       |
| 1246   | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 2,065,842.08  |          |       |
| 1247   | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                 | 0.00          |          |       |
| 1248   | Activos Biológicos                                            | 0.00          |          |       |
| 1250   | Activos Intangibles                                           | 2,789,525.18  |          |       |
| 1251   | Software                                                      | 172,255.60    |          |       |
| 1252   | Patentes, Marcas y Derechos                                   | 0.00          |          |       |
| 1253   | Concesiones y Franquicias                                     | 1,732,500.00  |          |       |
| 1254   | Licencias                                                     | 28,212.00     |          |       |
| 1259   | Otros Activos Intangibles                                     | 856,557.58    |          |       |

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta                                                                     | Saldo Final | Saldo Inicial |      |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------|
| 5000   | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                                                 | 935,897.72  | 0.00          | 0.00 |
| 5510   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                | 935,897.72  | 0.00          | 0.00 |
| 5511   | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                             | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5512   | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante                            | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5513   | Depreciación de Bienes Inmuebles                                                        | 72,119.65   | 0.00          | 0.00 |
| 5514   | Depreciación de Infraestructura                                                         | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5515   | Depreciación de Bienes Muebles                                                          | 859,373.58  | 0.00          | 0.00 |
| 5516   | Deterioro de los Activos Biológicos                                                     | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5517   | Amortización de Activos Intangibles                                                     | 4,404.49    | 0.00          | 0.00 |
| 5518   | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro                            | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5520   | Provisiones                                                                             | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5521   | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo                                                    | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5522   | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo                                                    | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5530   | Disminución de Inventarios                                                              | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5531   | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta                                     | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5532   | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas                                     | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5533   | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración                      | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5534   | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00        | 0.00          | 0.00 |
| 5535   | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                           | 0.00        | 0.00          | 0.00 |

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MOROLEON

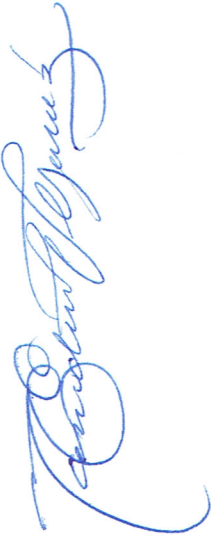
Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Notas

|      |                                                                                   |      |      |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 5540 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5541 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                                          | 0.00 | 0.00 |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                                          | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos                                                                      | 0.00 | 0.00 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores                                                   | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades                                                    | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados                                             | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes               | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables                      | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria                                                  | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial                                            | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | Otros Gastos Varios                                                               | 0.00 | 0.00 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA                                                                 | 0.00 | 0.00 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable                                                | 0.00 | 0.00 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable                                           | 0.00 | 0.00 |





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

|                                                                    |              |               |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios                                        |              | 48,114,228.85 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios                       |              |               |
| Incremento por variación de inventarios                            | 0.00         | 0.00          |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o obsolescencia | 0.00         |               |
| Disminución del exceso de provisiones                              | 0.00         |               |
| Otros ingresos y beneficios varios                                 | 0.00         |               |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                        | 0.00         |               |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables                     |              | 4,072,519.47  |
| Productos de capital                                               | 0.00         |               |
| Aprovechamientos capital                                           | 0.00         |               |
| Ingresos derivados de financiamientos                              | 4,072,519.47 |               |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                        | 0.00         |               |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)                              |              | 44,041,709.38 |



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

|                                                                                   |              |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios)                                             |              | 35,973,963.81 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables                                     |              |               |
| Mobiliario y equipo de administración                                             | 52,055.69    | 7,331,643.56  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0.00         |               |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | 0.00         |               |
| Vehículos y equipo de transporte                                                  | 25,422.41    |               |
| Equipo de defensa y seguridad                                                     | 0.00         |               |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                                          | 196,665.05   |               |
| Activos biológicos                                                                | 0.00         |               |
| Bienes inmuebles                                                                  | 0.00         |               |
| Activos intangibles                                                               | 0.00         |               |
| Obra pública en bienes propios                                                    | 5,291,337.78 |               |
| Acciones y participaciones de capital                                             | 0.00         |               |
| Compra de títulos y valores                                                       | 0.00         |               |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                            | 0.00         |               |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     | 0.00         |               |
| Amortización de la deuda pública                                                  | 0.00         |               |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                            | 1,766,162.63 |               |
| Otros egresos presupuestales no contables                                         | 0.00         |               |
| 3. Más gastos contables no presupuestales                                         |              | 3,241,145.82  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 935,897.72   |               |
| Provisiones                                                                       | 0.00         |               |
| Disminución de inventarios                                                        | 0.00         |               |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00         |               |
| Aumento por insuficiencia de provisiones                                          | 0.00         |               |
| Otros gastos                                                                      | 0.00         |               |
| Otros gastos contables no presupuestales                                          | 2,305,248.10 |               |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)                                        |              | 31,883,466.07 |





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON

Notas de Memoria

Correspondiente del 01 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejercicio: 2018  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

| Cuenta | Concepto                                                                                       | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Custodia | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|------|-------------|------------------|
| 7000   | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES                                                                     |               |                    |                    |             |                     |      |             |                  |
| 7100   | Valores en Custodia                                                                            |               |                    |                    |             |                     |      |             |                  |
| 7110   | Valores en Custodia                                                                            | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7120   | Cartotas de Valores                                                                            | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7130   | Instrumentos de Credito Prestados a Formadores de Mercado                                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7140   | Prestamo de Instrumentos de Credito a Formadores de Mercado y su Garantia                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7150   | Instrumentos de Credito Recibidos en Garantia de los Formadores de Mercado                     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7160   | Garantia de Creditos Recibidos de los Formadores de Mercado                                    | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7210   | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7220   | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7230   | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa                                    | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7240   | Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna         | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7250   | Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa         | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7260   | Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa              | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7310   | Avales Autorizados                                                                             | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7320   | Avales Firmados                                                                                | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7330   | Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar                                              | 903,023.39    | 2,417,434.95       | 2,417,434.95       | 903,023.39  | 2,417,434.95        |      |             |                  |
| 7340   | Fianzas y Garantías Recibidas                                                                  | -903,023.39   | -903,023.39        | -903,023.39        | -903,023.39 | -2,417,434.95       |      |             |                  |
| 7350   | Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno                          | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7360   | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales                          | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7410   | Demanda Judicial en Proceso de Resolución                                                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7420   | Resolución de Demandas en Proceso Judicial                                                     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7510   | Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares     | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7520   | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7610   | Bienes Bajo Contrato en Concesión                                                              | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7620   | Contrato de Concesión por Bienes                                                               | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7630   | Bienes Bajo Contrato en Comodato                                                               | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 7640   | Contrato de Comodato por Bienes                                                                | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8000   | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS                                                               |               |                    |                    |             |                     |      |             |                  |
| 8110   | Ley de Ingresos Estimada                                                                       | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8120   | Ley de Ingresos por Ejecutar                                                                   | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8130   | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada                                                   | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8140   | Ley de Ingresos Devengada                                                                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8150   | Ley de Ingresos Recaudada                                                                      | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8210   | Presupuesto de Egresos Aprobado                                                                | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8220   | Presupuesto de Egresos por Ejercer                                                             | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8230   | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado                                              | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8240   | Presupuesto de Egresos Comprometido                                                            | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8250   | Presupuesto de Egresos Devengado                                                               | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8260   | Presupuesto de Egresos Ejercido                                                                | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |
| 8270   | Presupuesto de Egresos Pagado                                                                  | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00        | 0.00                |      |             |                  |