

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MOROLEON, GTO.		Ejercicio: 2020
Notas de Desglose y Memoria		Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020		Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	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
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
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
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

Presidente del Consejo Directivo

Daniel Raya Zamudio



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MOROLEON, GTO.

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020

Corte: 2

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	24,619,665.45	
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	2016 Factibilidad de Co
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,968,760.00	5,396,926.06
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	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
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	49,500.00	49,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	286,776.12	286,776.12	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 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo Método de Valuaci	Conveniencia de la A	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 A	Impacto a la información financiera por cambios en el m
1150	Almacenes	3,738,643.18			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,738,643.18			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

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
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	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	106,719,019.53	0.00	-6,252,368.27				
1231	Terrenos	2,970,811.88	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	9,444,679.69	0.00	-3,086,876.07				
1234	Infraestructura	94,303,527.96	0.00	-3,165,492.20				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	12,936,922.90	0.00	-3,078,050.69				

1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,986,616.04	0.00	-1,152,497.30		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	25,213.14	0.00	-7,388.89		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	26,985.95	0.00	-16,063.56		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	8,506,602.78	0.00	-1,456,333.67		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	48,058.44	0.00	-12,446.60		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,343,446.55	0.00	-433,320.67		
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 DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	3,682,454.78	0.00	-1,055,878.40				
1251	Software	172,255.60	0.00	-85,918.53				
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	921,141.60	0.00	-18,973.30				
1259	Otros Activos Intangibles	856,557.58	0.00	-777,736.57				
1270	Activos Diferidos	1,567,423.25	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,567,423.25	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				
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00				
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00				
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 80 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Factibilidad de Pag
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,734,043.73	1,734,043.73	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	1,037,378.34	1,037,378.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	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	696,665.39	696,665.39	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	
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00	
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo		0.00	
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		0.00	
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo		0.00	
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo		0.00	
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo		0.00	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

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

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	22,882,199.32	
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	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	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 la Seguridad 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	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	1,071,789.63	
4151	Productos	1,071,789.63	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	21,810,409.69	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	21,810,409.69	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria 0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria 0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos 0.00

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	
4310	Ingresos Financieros	0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	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 de Provisiones	0.00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	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	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	17,235,438.37	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,230,438.37	100%
5110	Servicios Personales	5,793,377.19	34%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,252,577.99	25%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	228,222.56	1%
5114	Seguridad Social	1,011,667.61	6%

5116	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	300,909.03	2%
5120	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5121	Materiales y Suministros	1,824,762.21	11%
5122	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	116,723.91	1%
5123	Alimentos y Utensilios	22,518.15	0%
5124	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5125	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,419,565.71	8%
5126	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	692.20	0%
5127	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	182,173.88	1%
5128	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,236.32	0%
5129	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5130	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,852.04	0%
5131	Servicios Generales	9,612,298.97	56%
5132	Servicios Básicos	4,890,240.65	28%
5133	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%
5134	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	264,453.91	2%
5135	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,954.26	0%
5136	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,793,821.66	10%
5137	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	94,050.86	1%
5138	Servicios de Traslado y Viáticos	8,589.02	0%
5139	Servicios Oficiales	8,562.89	0%
5200	Otros Servicios Generales	2,538,625.72	15%
5210	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,000.00	0%
5211	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5230	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5231	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5232	Subsidios	0.00	0%
5240	Subvenciones	0.00	0%
5241	Ayudas Sociales	5,000.00	0%
5242	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5243	Becas	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales a Instituciones	5,000.00	0%
5250	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	0%
5251	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5252	Pensiones	0.00	0%
5259	Jubilaciones	0.00	0%
5260	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5270	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5271	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5280	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5281	Donativos	0.00	0%
5282	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5283	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5285	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5290	Donativos Internacionales	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5292	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5300	Transferencias al Exterior a Gobierno Extranjero y Organismos Internacionales	0.00	0%
5310	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5311	Participaciones	0.00	0%
5312	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5320	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
	Aportaciones	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%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
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	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	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	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%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	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	60,971,041.59		
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)	5,646,760.95		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	98,823,402.50		
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	2,806,677.51		
3251	Cambios en Políticas Contables	2,806,677.51		
3252	Cambios por Errores Contables	0.00		

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MOROLEON, GTO.			Ejercicio: 2020
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo			Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020			Corte: 2
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	23,799,058.43	21,102,127.55	21,102,127.55
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	24,619,665.45	25,524,903.94	25,524,903.94
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	48,418,723.88	46,627,031.49	46,627,031.49

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	106,719,019.53		
1231	Terrenos	2,970,811.88		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	9,444,679.69		
1234	Infraestructura	94,303,527.96		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	12,936,922.90		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,986,616.04		
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	8,506,602.78		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	48,058.44		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,343,446.55		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	3,682,454.78		
1251	Software	172,255.60		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	1,732,500.00		
1254	Licencias	921,141.60		
1259	Otros Activos Intangibles	856,557.58		

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	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	0.00	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00

5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Otros Gastos	0.00	0.00
5590	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5591	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5592	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5593	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5594	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5595	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5596	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5597	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5599	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5600	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5610	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
5611		0.00	0.00

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MORELEON, GTO. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020 (Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			24,176,666.54
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios			0.00
2.1 Ingresos Financieros			0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios			0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones			0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios			0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			1,294,467.22
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales			0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos			1,294,467.22
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables			0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			22,882,199.32

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MORELEON, GTO.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		18,066,230.58
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		2,250,357.92
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00
2.2 Materiales y Suministros		0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		31,758.62
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		24,215.52
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		95,762.96
2.9 Activos Biológicos		0.00
2.10 Bienes Inmuebles		0.00
2.11 Activos Intangibles		892,929.60
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		249,800.52
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores		0.00
2.16 Concesión de Préstamos		0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública		0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables		955,890.70
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		1,419,565.71
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0.00
3.2 Provisiones		0.00
3.3 Disminución de Inventarios		0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones		0.00
3.6 Otros Gastos		0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		1,419,565.71
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		17,235,438.37

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADOS DE MORELEON, GTO.

Ejercicio: 2020
Periodicidad: Trimestral
Corte: 2

Notas de Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE JUNIO DEL 2020

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								
	7110 Valores en Custodia	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7120 Custodia de Valores	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7130 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7140 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7150 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7160 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	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			
	7220 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	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			
	7240 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7250 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7260 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7310 Avaluos Autorizados	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7320 Avaluos Firmados	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7330 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	2,100,991.68	404,393.24	0.00	0.00	2,505,384.92			
	7340 Fianzas y Garantías Recibidas	-2,100,991.68	0.00	0.00	-2,505,384.92	0.00			
	7350 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	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			
	7410 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7420 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	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			
	7520 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7620 Contrato de Concesión por Bienes	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00		0.00	0.00	0.00			
	7640 Contrato de Comodato por Bienes	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			
	8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8140 Ley de Ingresos Devengada	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8150 Ley de Ingresos Recaudada	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8250 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		0.00	0.00	0.00			
	8270 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		0.00	0.00	0.00			