



## PRIMERA SECCION

ORGANO DEL GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO  
INDEPENDIENTE, LIBRE Y SOBERANO DE COAHUILA DE  
ZARAGOZA



# PERIODICO OFICIAL

TOMO CXXVI

Saltillo, Coahuila, martes 19 de marzo de 2019

número 23

REGISTRADO COMO ARTÍCULO DE SEGUNDA CLASE EL DÍA 7 DE DICIEMBRE DE 1921.  
FUNDADO EN EL AÑO DE 1860  
LAS LEYES, DECRETOS Y DEMÁS DISPOSICIONES SUPERIORES SON OBLIGATORIAS POR EL HECHO  
DE PUBLICARSE EN ESTE PERIÓDICO

**MIGUEL ÁNGEL RIQUELME SOLÍS**  
Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

**JOSÉ MARÍA FRAUSTRO SILLER**  
Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

**ROBERTO OROZCO AGUIRRE**  
Subdirector del Periódico Oficial

## I N D I C E

### PODER EJECUTIVO DEL ESTADO

|   |   |
|---|---|
| ACUERDO del municipio de Saltillo, Coahuila por medio del cual los munícipes aprobaron el Dictamen de la Comisión de Movilidad y Transporte, concerniente a la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano. | 2 |
| INFORME de Avance de Gestión Financiera correspondiente al Cuatro Trimestre de 2018 del municipio de Morelos, Coahuila de Zaragoza.   | 8 |



**"2019, Año del respeto y protección de los derechos humanos en el Estado de Coahuila de Zaragoza"**



**CERT. 634/2019**

LA LIC. DIANA CAROLINA CASTILLO DIAZ, SUBSECRETARIA DEL R. AYUNTAMIENTO DE SALTILLO, COAHUILA.....

**CERTIFICA**

Que en el Libro de Actas de Cabildo que lleva la Secretaría de este R. Ayuntamiento se encuentra asentada el Acta No. 1591/07/2019, de fecha 15 de marzo del dos mil diecinueve, en la que estuvieron presentes los Municipales: Armando Gutiérrez González, Primer Regidor; María Barbara Cepeda Boehringer, Segunda Regidora; Marco Antonio Fuentes López, Tercer Regidor; Agustina Robles Ramírez, Cuarta Regidora; Oscar David del Bosque Martínez, Quinto Regidor; Beatriz Eugenia Fraustro Dávila, Sexta Regidora; Aníbal Soberón Rodríguez, Séptimo Regidor; Sofía Franco Villalobos, Octava Regidora; Emmanuel Alejandro Gaona Velasco, Noveno Regidor; Dolinka Liliana Martínez Soria, Décima Regidora; Bernardo Escareño Lara, Décimo Primer Regidor; Martha del Ángel Hernández, Décimo Segunda Regidora; Carlos Ulises Orta Canales, Décimo Tercer Regidor; Jorge Alberto Leyva García, Décimo Cuarto Regidor; Juana Lidia Torres Valdés, Décimo Quinta Regidora; María Teresa de Jesús Romo Castillón, Décimo Sexta Regidora; Jorge Erdmann Reich, Décimo Séptimo Regidor; Lydia María González Rodríguez, Síndico; Ana Lilia Carrazco Pacheco, Síndico de Vigilancia y Manolo Jiménez Salinas, Alcalde; la que contiene entre otros, el siguiente punto:

**ORDEN DEL DÍA**

.....

**4.** Dictamen de la Comisión de Movilidad y Transporte, concerniente a la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano.

.....

Acto continuo, el Alcalde solicita al Secretario continuar con el siguiente punto del Orden del Día, en consecuencia, el Secretario comunica que el **CUARTO** punto consiste en el Dictamen de la Comisión de Movilidad y Transporte, concerniente a la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano. Por lo que se otorga la palabra al Regidor Emmanuel Alejandro Gaona Velasco, Presidente de la Comisión, para dar lectura al **presente** dictamen.



Blvd. Francisco Coss **745**,  
Zona Centro, 25000  
Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**"2019, Año del respeto y protección de los derechos humanos en el Estado de Coahuila de Zaragoza"**



**DICTAMEN 001/CMT/2019.**

**HONORABLE CABILDO DEL R. AYUNTAMIENTO DE SALTILLO, COAHUILA DE ZARAGOZA. PRESENTE.**

Dictamen de la Comisión de Movilidad y Transporte del Republicano Ayuntamiento de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, **concerniente a la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano.**

#### **EXPOSICIÓN DE MOTIVOS**

El transporte público urbano constituye la actividad mediante la cual un Municipio, en el ámbito de las competencias que la legislación federal y estatal le concede, satisface por sí o a través de concesiones, las necesidades de movilización o traslado de personas mediante el pago de una retribución pecuniaria.

En nuestro contexto, este servicio básico y de primera necesidad para la sociedad saltillese, obliga a la autoridad municipal en la esfera de sus facultades y obligaciones a velar y preservar su buen funcionamiento y por consiguiente que se preste en forma continua, uniforme, regular, permanente, segura y digna.

Ahora bien, dicho servicio público al que tiene derecho de recibir el usuario, debe estar fincado en el pago de una tarifa justa y razonable, que conjugue el interés del destinatario del servicio con la inversión y costo de su prestación salvaguardando los principios antes consignados.

En este sentido en fecha 12 de noviembre de 2018, el Consejo del Transporte, solicitó a la autoridad municipal llevar a cabo la revisión de la tarifa vigente del servicio público de transporte de pasajeros, sustentando su requerimiento en los costos de operación del precitado servicio.

Del estudio y análisis realizado por el Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, el Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) y la Comisión Edilicia de Movilidad y Transporte, se dedujo que la última actualización tarifaria fue autorizada por el H. Cabildo en el mes de enero de 2017, fecha en la cual el costo del diésel era de \$17.05 pesos por litro, siendo actualmente el precio del hidrocarburo de \$ 21.15 pesos por litro, resultando un incremento en el insumo de un 24.04%.

De igual manera y según datos del Instituto Nacional de Estadística, Geografía e Informática (INEGI), la inflación económica del mes de enero de 2017, al mes de noviembre de 2018, tuvo un incremento aproximado del 10.06 %.

Adicionado a lo anterior se encontraron factores tales como la migración de usuarios a otras modalidades de transporte, el incremento del tipo de cambio respecto al dólar en virtud de que la cotización de unidades se realiza en esta moneda y el subsidio para adultos mayores y personas con discapacidad, entre otros; que en suma hacen gravoso e impiden la óptima renovación de las unidades del transporte urbano a razón de ser incosteables.

Ahora bien, y resultado de lo anterior, en fecha 08 de febrero de 2019, el Instituto Municipal del Transporte presentó el Plan de Mejoramiento y Modernización del Transporte Público Urbano, dentro del cual se han firmado diversos convenios entre la autoridad municipal y los concesionarios tendientes a optimizar el servicio que se

**SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO**  
MUNICIPIO DE SALTILLO

Bld. Francisco Coss **745**,  
Zona Centro, 25000  
Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**"2019, Año del respeto y protección de los  
derechos humanos en el Estado de  
Coahuila de Zaragoza"**



brinda a la ciudadanía, principalmente mejorar la seguridad, reducir los tiempos de espera y recorridos, así como la cobertura, capacitación de los operadores y la renovación periódica de unidades.

En este sentido en fecha el 25 de febrero de 2019 se efectuó la firma del Convenio de colaboración con la Universidad Tecnológica de Coahuila para la aplicación del Programa de Capacitación Acreditada a Operadores del Transporte Público Urbano y el 05 de marzo del presente año la firma del Convenio de Implementación de la Caja Común en los Modelos Administrativos de la Rutas de Transporte Público Urbano. Actos a los cuales los integrantes de la Comisión Edilicia de Movilidad y Transporte se constituyeron a fin de atestiguar los mismos, y en su momento dentro del ámbito de sus competencias, dar el seguimiento correspondiente.

Por consiguiente, la Comisión de Movilidad y Transporte de este R. Ayuntamiento, consiente de su responsabilidad para que la prestación del servicio público de transporte sea sostenible y sustentable acorde al retorno de la inversión, renovación programada de las unidades y una tarifa basada en costos; y por ende el referido servicio constituya un factor integrador con la sociedad, a través de un servicio más cómodo, puntual, seguro y eficiente; y toda vez que ya se han concretado diversas acciones para su mejoramiento, somete a consideración de este H. Cabildo la propuesta de modificación de la tarifa del transporte público urbano.

#### RESULTANDO

**PRIMERO.** Mediante oficio con fecha 17 de enero de 2019, el Consejo de Transportistas del Municipio de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, remite al Lic. Sigfrido Macías Pérez, Director General del Instituto Municipal del Transporte, la solicitud y propuesta de modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano.

**SEGUNDO.** A través del oficio IMT 084/2019, con fecha 11 de marzo de 2019, el Lic. Sigfrido Macías Pérez, Director General del Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, remite al Lic. Emmanuel Alejandro Gaona Velasco, Presidente de la Comisión de Movilidad y Transporte, el documento con la solicitud del Consejo de Transportistas de la ciudad de Saltillo, en el cual solicita la actualización de las tarifas del servicio público de transporte urbano.

**TERCERO.** El día 12 de marzo de 2019, en sesión de la Comisión de Movilidad y Transporte, se abordó en el punto quinto del orden del día el estudio, análisis y votación de la propuesta de modificación de la tarifa del transporte urbano de pasajeros y después de que los Ediles manifestaron sus argumentos, determinaron aprobar por mayoría la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano.

#### CONSIDERANDO

**PRIMERO.** Que la Comisión de Movilidad y Transporte del Republicano Ayuntamiento de Saltillo, es competente para conocer del presente Dictamen de conformidad con lo establecido en los artículos 105, 107, 108, 111 y demás aplicables del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza; los artículos 26 fracción VIII, 29, 30, 31 y demás relativos del Reglamento Interior del Republicano Ayuntamiento del Municipio de Saltillo, Coahuila de Zaragoza.

**SEGUNDO.** De conformidad con lo establecido en los artículos 105, fracción V, del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, así como el artículo 29, fracción VII, del Reglamento Interior del Republicano Ayuntamiento del Municipio de Saltillo, este Órgano Colegiado, tiene facultades para emitir Dictamen que debe ser sometido a consideración del R. Ayuntamiento.

**SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO**  
MUNICIPIO DE SALTILLO

Blvd. Francisco Coss **745**,  
Zona Centro, 25000  
Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**"2019, Año del respeto y protección de los derechos humanos en el Estado de Coahuila de Zaragoza"**



**TERCERO.** El Honorable Pleno del Cabildo de Saltillo, es competente para conocer del Dictamen, de conformidad con lo establecido en el artículo 115, fracción II, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; de los artículos 158 C, 158 N, 158-U fracción I, numeral 6, de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza, de los artículos 102, fracción I, numeral 2, y 197, 234, y demás relativos del Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza; artículos 8, 12, fracción VIII, inciso d, y 175, 176, 177, 178, 179 y demás aplicables de la Ley de Transporte y Movilidad Sustentable para el Estado de Coahuila de Zaragoza; y 30 del Reglamento Interior del Republicano Ayuntamiento del Municipio de Saltillo.

**CUARTO.** Que la Comisión referida del Republicano Ayuntamiento del Municipio de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, determinó tomar el siguiente:

**ACUERDO 006/CMT/2019**

**Se aprueba por mayoría la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano en los siguientes términos:**

| TARIFA ACTUAL             |          | TARIFA NUEVA              |          |
|---------------------------|----------|---------------------------|----------|
| PREFERENCIAL              | \$ 6.00  | PREFERENCIAL              | \$ 6.00  |
| PREPAGO                   | \$ 9.00  | PREPAGO                   | \$11.00  |
| EFFECTIVO                 | \$ 11.00 | EFFECTIVO                 | \$ 13.00 |
| PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  | PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  |

Por lo anteriormente expuesto, esta Comisión después de haber estudiado y analizado el presente asunto resuelve:

**PRIMERO.** - Que la Comisión de Movilidad y Transporte del R. Ayuntamiento del Municipio de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, es competente para conocer del presente asunto.

**SEGUNDO.** - Que la Comisión de Movilidad y Transporte del R. Ayuntamiento de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, aprueba por mayoría la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano en los siguientes términos:

| TARIFA ACTUAL             |          | TARIFA NUEVA              |          |
|---------------------------|----------|---------------------------|----------|
| PREFERENCIAL              | \$ 6.00  | PREFERENCIAL              | \$ 6.00  |
| PREPAGO                   | \$ 9.00  | PREPAGO                   | \$11.00  |
| EFFECTIVO                 | \$ 11.00 | EFFECTIVO                 | \$ 13.00 |
| PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  | PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  |

**TERCERO.** - Comuníquese a la Secretaría del R. Ayuntamiento para los efectos legales a que haya lugar.

**CUARTO.** - La entrada en vigor de la presente modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano comenzará a partir de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, en la Gaceta Municipal y en



Blvd. Francisco Coss **745**,  
Zona Centro, 25000  
Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**"2019, Año del respeto y protección de los derechos humanos en el Estado de Coahuila de Zaragoza"**



el Diario de mayor circulación en el Municipio; lo anterior de conformidad con lo dispuesto por el artículo 180 de la Ley de Transporte y Movilidad Sustentable para el Estado de Coahuila de Zaragoza.

Así lo acuerdan y firman el presente instrumento, los integrantes de la Comisión de Movilidad y Transporte del R. Ayuntamiento de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, que en el intervinieron y quisieron hacerlo, en la ciudad de Saltillo, capital del Estado de Coahuila de Zaragoza, a los 12 días del mes de marzo de dos mil diecinueve.

**Atentamente**  
**"Protestamos lo necesario"**

| NOMBRE   | VOTO Y FIRMA                        |            |                                     |
|--|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|
|  | A FAVOR                             | ABSTENCIÓN | EN CONTRA                           |
| C. LIC. EMMANUEL ALEJANDRO GAONA VELASCO.<br>Presidente de la Comisión de Movilidad y Transporte.<br>(Rúbrica) | <input checked="" type="checkbox"/> |            |                                     |
| C. Ing. Carlos Ulises Orta Canales.<br>Secretario de la Comisión de Movilidad y Transporte.<br>(Rúbrica)       |                                     |            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Lic. Aníbal Soberón Rodríguez.<br>Integrante de la Comisión de Movilidad y Transporte.<br>(Rúbrica)            | <input checked="" type="checkbox"/> |            |                                     |
| C. Prof. Bernardo Escareño Lara.<br>Integrante de la Comisión de Movilidad y Transporte.<br>(Rúbrica)          | <input checked="" type="checkbox"/> |            |                                     |
| C. Martha del Ángel Hernández.<br>Integrante de la Comisión de Movilidad y Transporte.<br>...                  |                                     |            | <input checked="" type="checkbox"/> |

Una vez que se somete a votación la propuesta, resulta aprobada por mayoría, con el voto a favor de los municipales: Armando Gutiérrez González, Primer Regidor; María Barbara Cepeda Boehringer, Segunda Regidora; Marco Antonio Fuentes López, Tercer Regidor; Agustina Robles Ramírez, Cuarta Regidora; Oscar David del Bosque Martínez, Quinto Regidor; Beatriz Eugenia Fraustro Dávila, Sexta Regidora; Aníbal Soberón Rodríguez, Séptimo Regidor; Sofía Franco Villalobos, Octava Regidora; Emmanuel Alejandro Gaona Velasco, Noveno Regidor; Dolinka Liliana Martínez Soria, Décima Regidora; Bernardo Escareño Lara, Décimo Primer Regidor; Lydia María González Rodríguez, Síndico y Manolo Jiménez Salinas, Alcalde; con el voto en contra de: Martha del Ángel Hernández, Décimo Segunda Regidora; Carlos Ulises Orta Canales, Décimo Tercer Regidor; Jorge Alberto Leyva García, Décimo Cuarto Regidor; Juana Lidia Torres Valdés, Décimo Quinta Regidora; María Teresa de Jesús Romo Castillón, Décimo Sexta Regidora; Jorge Erdmann Reich, Décimo



Blvd. Francisco Coss **745**,  
Zona Centro, 25000  
Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**"2019, Año del respeto y protección de los derechos humanos en el Estado de Coahuila de Zaragoza"**



Séptimo Regidor; y con la abstención de la Síndico de Vigilancia; Ana Lilia Carrasco Pacheco; procediéndose a formular el siguiente:

**ACUERDO 27/07/19**

**PRIMERO:** Se aprueba dictamen presentado por la Comisión de Movilidad y Transporte, en consecuencia, se autoriza la modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano en los siguientes términos:

| TARIFA ACTUAL             |          | TARIFA NUEVA              |          |
|---------------------------|----------|---------------------------|----------|
| PREFERENCIAL              | \$ 6.00  | PREFERENCIAL              | \$ 6.00  |
| PREPAGO                   | \$ 9.00  | PREPAGO                   | \$11.00  |
| EFFECTIVO                 | \$ 11.00 | EFFECTIVO                 | \$ 13.00 |
| PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  | PERSONAS CON DISCAPACIDAD | \$ 0.00  |

**SEGUNDO:** Se autoriza al Presidente Municipal, Secretaría del Ayuntamiento y demás autoridades municipales, a suscribir los instrumentos jurídicos necesarios a fin de dar cumplimiento a este Acuerdo de Cabildo.

**TERCERO:** Notifíquese al titular del Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, para los efectos legales a que haya lugar y publíquese en la Gaceta, órgano de difusión oficial de este Gobierno Municipal, así como, en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado.

**CUARTO:** La entrada en vigor de la presente modificación de la tarifa del servicio público de transporte urbano comenzará a partir de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, en la Gaceta Municipal y en el Diario de mayor circulación en el Municipio.

Se extiende la presente CERTIFICACION en (tres) 03 hojas escritas por ambos lados, selladas y rubricadas por mí, en la ciudad de Saltillo, Coahuila de Zaragoza. Con fundamento en los artículos 6 y 11 del Reglamento Interior de la Secretaría del Ayuntamiento Municipio de Saltillo, Coahuila de Zaragoza; en correlación con lo establecido en los artículos 13 fracción XII, 16, y 27 del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, a los quince días del mes de marzo del año dos mil diecinueve.

**ATENTAMENTE**  
**LIC. DIANA CAROLINA CASTILLO DIAZ.**  
**SUBSECRETARIA DEL R. AYUNTAMIENTO.**  
**(Rúbrica)**



Blvd. Francisco Coss **745**,  
 Zona Centro, 25000  
 Saltillo, Coah. T. **438.25.32**



**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y  
SANEAMIENTO DE MORELOS COAHUILA**

**INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**



**CUARTO TRIMESTRE 2018**



**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**I.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso b) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

| SIMAS   |                     | Sistema Municipal de Agua y Saneamiento de Morelos, Coahuila |   | MORELOS             |                     |
|---|---------------------|--|---|---------------------|---------------------|
| Estado de Situación Financiera                                |                     |  |   |                     |                     |
| Al 31 de diciembre de 2018 y 2017                             |                     |  |   |                     |                     |
| ACTIVO  | 2018                | 2017   | PASIVO  | 2018                | 2017                |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                     |  | <b>Pasivo Circulante</b>  |                     |                     |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 14,853.43           | 20,907.71  | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 904,810.21          | 270,878.00          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,801,942.72        | 1,337,306.73   | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                | 0.00                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 0.00                | 0.00   | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0.00                | 0.00                |
| Inventarios   | 0.00                | 0.00   | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Aportaciones  | 0.00                | 0.00   | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0.00                | 0.00   | Fondos y Bienes de Termino en Garantía y/o Administración a Corto Plazo             | 0.00                | 0.00                |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0.00                | 0.00   | Provisiones a Corto Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>1,816,796.15</b> | <b>1,359,214.44</b>  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 21,218.32           | -134.80             |
|   |                     |  | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>986,028.53</b>   | <b>270,743.20</b>   |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                     |  | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                     |                     |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0.00                | 0.00   | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -134.80             | -134.80  | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 44,034.20           | 44,034.20           |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00                | 0.00   | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Bienes Muebles  | 264,363.13          | 198,414.85   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Activos Intangibles   | 5,150.00            | 5,750.00   | Fondos y Bienes de Termino en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo          | 0.00                | 0.00                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 0.00                | 0.00   | Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                |
| Activos Diferidos   | 0.00                | 0.00   | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>44,034.20</b>    | <b>44,034.20</b>    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                | 0.00   | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>1,029,862.73</b> | <b>323,777.40</b>   |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0.00                | 0.00   | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  |                     |                     |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>269,378.33</b>   | <b>203,430.05</b>  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo</b>                                     | <b>1,012,268.77</b> | <b>1,012,268.77</b> |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>1,886,174.48</b> | <b>1,561,714.49</b>  | Aportaciones  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | Donaciones de Capital   | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                     | 1,012,268.77        | 1,012,268.77        |
|   |                     |  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>-191,938.02</b>  | <b>225,067.32</b>   |
|   |                     |  | Resultados del Ejercicio (Abono/ Desabono)  | -301,825.34         | 62,029.00           |
|   |                     |  | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 1,234,873.57        | 1,172,944.27        |
|   |                     |  | Reservas  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | Reservas  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -1,009,206.25       | -1,009,206.25       |
|   |                     |  | <b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
|   |                     |  | Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0.00                | 0.00                |
|   |                     |  | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>  | <b>856,311.75</b>   | <b>1,237,307.09</b> |
|   |                     |  | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                               | <b>1,886,174.48</b> | <b>1,561,714.49</b> |

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente expresión: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus rubros, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
U.E. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
GERENTE GENERAL

  
C. ANGELISRELA ZAMARRIPA VEIGA  
CONTADOR GENERAL



**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**II.- ESTADO DE ACTIVIDADES/RESULTADOS\***  
**DEL TRIMESTRE**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso a) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental  
\* El estado de resultados es elaborado por las entidades del Sector Paraestatal y Paramunicipal Locativas

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila   |                     |                   |  |
|---|---------------------|-------------------|--|
| Estado de Actividades   |                     |                   |  |
| Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 y 2017   |                     |                   |  |
|   | 2018                | 2017              |  |
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                     |                   |  |
| <b>Ingresos de la Gestión:</b>  | <b>922,396.15</b>   | <b>917,515.95</b> |  |
| Impuestos   | 0.00                | 0.00              |  |
| Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00                | 0.00              |  |
| Contribuciones de Mejoras   | 0.00                | 0.00              |  |
| Derechos  | 863,269.15          | 837,515.95        |  |
| Productos de Tipo Corriente   | 0.00                | 0.00              |  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente  | 0.00                | 0.00              |  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | 59,127.00           | 80,000.00         |  |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00                | 0.00              |  |
| Pendientes de Liquidación o Pago  | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Participaciones y Aportaciones  | 0.00                | 0.00              |  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Ingresos Financieros  | 0.00                | 0.00              |  |
| Incremento por Variación de Inventarios   | 0.00                | 0.00              |  |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                              | 0.00                | 0.00              |  |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 0.00                | 0.00              |  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>922,396.15</b>   | <b>917,515.95</b> |  |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                     |                   |  |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>1,084,656.31</b> | <b>845,428.19</b> |  |
| Servicios Personales  | 643,797.11          | 452,087.11        |  |
| Materiales y Suministros  | 80,344.60           | 76,656.22         |  |
| Servicios Generales   | 360,514.54          | 316,684.86        |  |
| <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 0.00                | 0.00              |  |
| Transferencias al Resto del Sector Público  | 0.00                | 0.00              |  |
| Subsidios y Subvenciones  | 0.00                | 0.00              |  |
| Ayudas Sociales   | 0.00                | 0.00              |  |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0.00                | 0.00              |  |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0.00                | 0.00              |  |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0.00                | 0.00              |  |
| Donativos   | 0.00                | 0.00              |  |
| Transferencias al Exterior  | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Participaciones   | 0.00                | 0.00              |  |
| Aportaciones  | 0.00                | 0.00              |  |
| Convenios   | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Intereses de la Deuda Pública   | 0.00                | 0.00              |  |
| Comisiones de la Deuda Pública  | 0.00                | 0.00              |  |
| Gastos de la Deuda Pública  | 0.00                | 0.00              |  |
| Costo por Coberturas  | 0.00                | 0.00              |  |
| Aptos Financieros   | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                                    | 0.00                | 0.00              |  |
| Provisiones   | 0.00                | 0.00              |  |
| Disminución de Inventarios  | 0.00                | 0.00              |  |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                           | 0.00                | 0.00              |  |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00                | 0.00              |  |
| Otros Gastos  | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Inversión Pública</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       |  |
| Inversión Pública no Capitalizable  | 0.00                | 0.00              |  |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>1,084,656.31</b> | <b>845,428.19</b> |  |
| <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>  | <b>-162,260.16</b>  | <b>72,087.76</b>  |  |

## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**III.- ESTADO DE**  
**ACTIVIDADES/RESULTADOS\* ACUMULADO**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso a) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental  
\* El estado de resultados es elaborado por las entidades del Sector Parastatal y Paramunicipal lucrativos

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila   |                     |                     |  |
|---|---------------------|---------------------|--|
| Estado de Actividades   |                     |                     |  |
| Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017   |                     |                     |  |
|   | 2018                | 2017                |  |
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                     |                     |  |
| <b>Ingresos de la Gestión:</b>  |                     |                     |  |
| Impuestos   | 3,338,814.04        | 3,221,149.17        |  |
| Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00                | 0.00                |  |
| Contribuciones de Mejoras   | 0.00                | 0.00                |  |
| Derechos  | 2,862,179.03        | 3,141,149.17        |  |
| Productos de Tipo Corriente   | 0.00                | 0.00                |  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente  | 456,436.81          | 80,000.00           |  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | 0.00                | 0.00                |  |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00                | 0.00                |  |
| Pendientes de Liquidación o Pago  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                |                     |                     |  |
| Participaciones y Aportaciones  | 0.00                | 0.00                |  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>  |                     |                     |  |
| Ingresos Financieros  | 0.00                | 0.00                |  |
| Incremento por Variación de Inventarios   | 0.00                | 0.00                |  |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                              | 0.00                | 0.00                |  |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 0.00                | 0.00                |  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>3,338,814.04</b> | <b>3,221,149.17</b> |  |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                     |                     |  |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>   |                     |                     |  |
| Servicios Personales  | 3,718,746.18        | 3,157,619.87        |  |
| Materiales y Suministros  | 2,068,820.94        | 1,523,617.98        |  |
| Servicios Generales   | 354,418.86          | 301,563.54          |  |
| <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>  |                     |                     |  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 1,500.00            | 1,500.00            |  |
| Transferencias al Resto del Sector Público  | 0.00                | 0.00                |  |
| Subsidios y Subvenciones  | 0.00                | 0.00                |  |
| Ayudas Sociales   | 0.00                | 0.00                |  |
| Pensiones y Jubilaciones  | 1,500.00            | 1,500.00            |  |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0.00                | 0.00                |  |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0.00                | 0.00                |  |
| Donativos   | 0.00                | 0.00                |  |
| Transferencias al Exterior  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>   |                     |                     |  |
| Participaciones   | 0.00                | 0.00                |  |
| Aportaciones  | 0.00                | 0.00                |  |
| Convenios   | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>   |                     |                     |  |
| Intereses de la Deuda Pública   | 0.00                | 0.00                |  |
| Comisiones de la Deuda Pública  | 0.00                | 0.00                |  |
| Gastos de la Deuda Pública  | 0.00                | 0.00                |  |
| Costo por Coberturas  | 0.00                | 0.00                |  |
| Apoyos Financieros  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>  |                     |                     |  |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                                    | 0.00                | 0.00                |  |
| Provisiones   | 0.00                | 0.00                |  |
| Disminución de Inventarios  | 0.00                | 0.00                |  |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia                           | 0.00                | 0.00                |  |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00                | 0.00                |  |
| Otros Gastos  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Inversión Pública</b>  |                     |                     |  |
| Inversión Pública no Capitalizable  | 0.00                | 0.00                |  |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>3,720,240.18</b> | <b>3,159,119.87</b> |  |
| <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>  | <b>-381,625.34</b>  | <b>62,629.30</b>    |  |



## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



**INFORMACIÓN CONTABLE  
IV.- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA  
HACIENDA PÚBLICA**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso c) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

|   |  |  |   |   |               |
|---|--|--|---|---|---------------|
| Sistema Municipal de Agua y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Estado de Veracruz en la Hacienda Pública<br>Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018             |  |  |   |   |               |
| Concepto  | Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo | Hacienda Pública / Patrimonio General de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio General del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Acreditación de la Hacienda Pública (Patrimonio) | Total         |
| Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo Neto de 2018   | 1,012,200.77                               |  |   |   | 1,012,200.77  |
| Operaciones   | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Disposiciones de Capital  | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Actualización de la Hacienda Pública  | 1,012,200.77                               |  |   |   | 1,012,200.77  |
| Hacienda Pública / Patrimonio General Neto de 2018  |  | 225,867.22   | -215,365.16   |   | 6,302.06      |
| Resultado del Ejercicio (Acreditaciones)  |  | 1,234,873.11   | -215,365.16   |   | 1,019,507.95  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   |  | 0.00   |   |   | 0.00          |
| Reservas  |  | 0.00   |   |   | 0.00          |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  |  | -1,009,206.25  |   |   | -1,009,206.25 |
| Cuentas a Interponer en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018   |  |  |   |   | 0.00          |
| Resultado por Pérdida Monetaria   |  |  |   |   | 0.00          |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   |  |  |   |   | 0.00          |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 30 de Septiembre de 2018  | 1,012,200.77                               | 225,867.22   | -215,365.16   | 0.00  | 1,018,871.81  |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo Neto de 2018   | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Operaciones   | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Disposiciones de Capital  | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Actualización de la Hacienda Pública  | 0.00                                       |  |   |   | 0.00          |
| Verificaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio General Neto de 2018   |  | 0.00   | -142,265.16   |   | -142,265.16   |
| Resultado del Ejercicio (Acreditaciones)  |  | 0.00   | -142,265.16   |   | -142,265.16   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   |  | 0.00   |   |   | 0.00          |
| Reservas  |  | 0.00   |   |   | 0.00          |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  |  |  | 0.00  |   | 0.00          |
| Cambios en el Estado o Insuficiencia en la Acreditación de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018  |  |  |   |   | 0.00          |
| Resultado por Pérdida Monetaria   |  |  |   |   | 0.00          |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   |  |  |   |   | 0.00          |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de Diciembre de 2018   | 1,012,200.77                               | 225,867.22   | -381,625.34   | 0.00  | 856,311.75    |

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma a modo de fiscal de alta responsabilidad. Bajo protesta de hacer verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Nota de Gestión Administrativa 17

  
 LIC. EMANUEL CASTAÑEDA MÉNDEZ  
 GERENTE GENERAL

 **MORELOS**  
 Un Gobierno Justo

 **S. I. M. A. S.**  
 ADMINISTRACION 2019 - 2021

  
 C. ASU GABRIEL ZAMARRÓN VEGA  
 CONTADOR GENERAL



**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**V.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN**  
**FINANCIERA**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso d) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

| SIMAS   |        | Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila |            | Municipalidad de Morelos |      |
|---|--------|---|------------|--------------------------|------|
| Estado de Cambios en la Situación Financiera  |        |   |            |                          |      |
| Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018  |        |   |            |                          |      |
|   | Origen |   | Aplicación |                          |      |
| <b>ACTIVO</b>   |        | 44,556.92   |            |                          | 0.00 |
| <b>Activo Circulante</b>  |        | 44,556.92   |            |                          | 0.00 |
| Efectivo y Equivalentes   |        | 78,355.07   |            |                          | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  |        | 0.00  |            | 33,798.15                |      |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Inventarios   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Almacenes   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                           |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Otros Activos Circulantes   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| <b>Activo No Circulante</b>   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Bienes Muebles  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Activos Intangibles   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                          |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Activos Diferidos   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                        |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Otros Activos no Circulantes  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| <b>PASIVO</b>   |        | 117,703.24  |            |                          | 0.00 |
| <b>Pasivo Circulante</b>  |        | 117,703.24  |            |                          | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   |        | 175,761.01  |            |                          | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Provisiones a Corto Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   |        | 0.00  |            | 50,057.77                |      |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Deuda Pública a Largo Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| Provisiones a Largo Plazo   |        | 0.00  |            |                          | 0.00 |
| <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>  |        | 0.00  |            | 162,260.16               |      |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Aportaciones  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Donaciones de Capital   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                     |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   |        | 0.00  |            | 162,260.16               |      |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  |        | 0.00  |            | 162,260.16               |      |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Revalúos  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Reservas  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Resultado por Posición Monetaria  |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     |        | 0.00  |            | 0.00                     |      |

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información contenida en esta firma electrónica es verdadera y correcta. Ninguna de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus anexos son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
 GERENTE GENERAL



  
 C. ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA  
 CONTADOR GENERAL

**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**VI.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso a) de la LOCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental.

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila  |                     | Estado de Flujos de Efectivo |  |
|--|---------------------|------------------------------|--|
| Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 y 2017  |                     |                              |  |
| Concepto   | 2018                | 2017                         |  |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>  |                     |                              |  |
| <b>Origen</b>  | <b>1,099,157.16</b> | <b>917,515.95</b>            |  |
| Impuestos  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Contribuciones de mejoras  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Derechos   | 863,209.15          | 837,515.95                   |  |
| Productos de Tipo Corriente  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -59,127.00          | 60,000.00                    |  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00                | 0.00                         |  |
| Participaciones y Aportaciones   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otros Orígenes de Operación  | 176,761.01          | 0.00                         |  |
| <b>Aplicación</b>  | <b>1,177,512.23</b> | <b>1,028,696.02</b>          |  |
| Servicios Personales   | 643,797.11          | 452,087.11                   |  |
| Materiales y Suministros   | 80,344.86           | 76,656.22                    |  |
| Servicios Generales  | 360,514.54          | 316,664.86                   |  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Transferencias al resto del Sector Público   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Subsidios y Subvenciones   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Ayudas Sociales  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Pensiones y Jubilaciones   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Donativos  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Transferencias al Exterior   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Participaciones  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Aportaciones   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Convenios  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 92,855.92           | 183,177.83                   |  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>   | <b>-78,355.07</b>   | <b>-111,090.07</b>           |  |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>  |                     |                              |  |
| <b>Origen</b>  | <b>0.00</b>         | <b>8,534.80</b>              |  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Bienes Muebles   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otros Orígenes de Inversión  | 0.00                | 8,534.80                     |  |
| <b>Aplicación</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                  |  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Bienes Muebles   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otras Aplicaciones de Inversión  | 0.00                | 0.00                         |  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>   | <b>0.00</b>         | <b>8,534.80</b>              |  |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>  |                     |                              |  |
| <b>Origen</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                  |  |
| Endeudamiento Neto   | 0.00                | 0.00                         |  |
| Interno  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Externo  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otros Orígenes de Financiamiento   | 0.00                | 0.00                         |  |
| <b>Aplicación</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                  |  |
| Servicios de la Deuda  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Interno  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Externo  | 0.00                | 0.00                         |  |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 0.00                | 0.00                         |  |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                  |  |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>   | <b>-78,355.07</b>   | <b>-102,555.27</b>           |  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>   | <b>93,298.56</b>    | <b>123,482.96</b>            |  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>  | <b>14,853.43</b>    | <b>20,927.71</b>             |  |

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
GERENTE GENERAL

C. ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA  
CONTADOR GENERAL



**INFORMACIÓN CONTABLE  
VII.- ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso h) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

|  <b>Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila</b><br>Estado Analítico del Activo<br>Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 |                     |                      |                      |                          |                                |  |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------|---|
| Concepto  | Saldo Inicial 1     | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final<br>4 (1+2-3) | Variación del Periodo<br>(4-1) |   |
| <b>ACTIVO</b>   | <b>1,930,731.40</b> | <b>3,107,825.53</b>  | <b>3,152,382.45</b>  | <b>1,886,174.48</b>      | <b>-44,556.92</b>              |   |
| <b>Activo Circulante</b>  | <b>1,661,353.07</b> | <b>3,107,825.53</b>  | <b>3,152,382.45</b>  | <b>1,616,796.15</b>      | <b>-44,556.92</b>              |   |
| Efectivo y Equivalentes   | 93,206.50           | 2,120,766.35         | 2,207,121.42         | 14,803.43                | -78,355.07                     |   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 1,568,144.57        | 979,059.18           | 945,261.03           | 1,601,942.72             | 33,798.15                      |   |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Inventarios   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Almacenes   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Otros Activos Circulantes   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| <b>Activo No Circulante</b>   | <b>269,378.33</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>269,378.33</b>        | <b>0.00</b>                    |   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo  | -134.80             | 0.00                 | 0.00                 | -134.80                  | 0.00                           |   |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Bienes Muebles  | 264,363.13          | 0.00                 | 0.00                 | 264,363.13               | 0.00                           |   |
| Activos Intangibles   | 5,150.00            | 0.00                 | 0.00                 | 5,150.00                 | 0.00                           |   |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes  | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Activos Diferidos   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |
| Otros Activos no Circulantes  | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00                           |   |

## Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MEZA  
 GERENTE GENERAL

  
 C. ANA GABRIELA ZANARRIGA VEGA  
 CONTADOR GENERAL




**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**VIII.- ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y**  
**OTROS PASIVOS**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso i) de la LCGG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

|  Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos<br>Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 |                        |                             |                           |                         |
|---|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Denominación de las Deudas  | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>  |                        |                             |                           |                         |
| Instituciones de Crédito  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Títulos y Valores   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Arrendamientos Financieros  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Deuda Externa</b>  |                        |                             |                           |                         |
| Organismos Financieros Internacionales  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Deuda Bilateral   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Títulos y Valores   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Arrendamientos Financieros  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Subtotal Corto Plazo  |                        |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Largo Plazo</b>  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>  |                        |                             |                           |                         |
| Instituciones de Crédito  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Títulos y Valores   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Arrendamientos Financieros  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Deuda Externa</b>  |                        |                             |                           |                         |
| Organismos Financieros Internacionales  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Deuda Bilateral   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Títulos y Valores   | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Arrendamientos Financieros  | Peso                   |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| Subtotal Largo Plazo  |                        |                             | 0.00                      | 0.00                    |
| <b>Otros Pasivos</b>  | Peso                   |                             | 912,159.49                | 1,029,862.73            |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>  |                        |                             | <b>912,159.49</b>         | <b>1,029,862.73</b>     |

**Nota de Gestión Administrativa 17**  
 De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
 GERENTE GENERAL

  
 C. ANA GABRIEL ZAMARRIPA VEGA  
 CONTADOR GENERAL





**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**X.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso g) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes  
 al 31 de Diciembre de 2018


| Cuenta  | Descripción  | Monto            | Tipo de Afectación | Tipo           | Clasificación | Vencimiento |
|---------|--|------------------|--------------------|----------------|---------------|-------------|
| 1112117 | BANCOS MONEDA NACIONAL - CAJAS DE INGRESOS                     |                  |                    |                |               |             |
| CB005   | CAJA INGRESOS B  | 13,833.80        | RECURSOS PROPIOS   | EFFECTIVO      | CORTO PLAZO   | A LA VISTA  |
|         | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                        | <b>13,833.80</b> |                    |                |               |             |
| 1111208 | FONDO FID DE CAJA - EMPLEADOS                                  |                  |                    |                |               |             |
| EM00002 | ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA                                    | -0.25            | RECURSOS PROPIOS   | EFFECTIVO      | CORTO PLAZO   | A LA VISTA  |
| EM00026 | JOSE RAUL VALDEZ MEDINA  | 0.00             |                    |                |               |             |
| EM00027 | MANUEL ALFREDO RIV MELENDEZ                                    | 0.00             |                    |                |               |             |
|         | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                        | <b>-0.25</b>     |                    |                |               |             |
| 1112105 | BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS                     |                  |                    |                |               |             |
| CB0031  | SERFIN / SANTANDER CUENTA CORRIENTE 6554238644                 | 1,080.34         | RECURSOS PROPIOS   | CUENTA CHEQUES | CORTO PLAZO   | A LA VISTA  |
| CB0033  | SERFIN / SANTANDER 6550433759-B                                | 159.74           | RECURSOS PROPIOS   | CUENTA CHEQUES | CORTO PLAZO   | A LA VISTA  |
|         | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                        | <b>1,240.08</b>  |                    |                |               |             |
|         | <b>TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>14,853.41</b> |                    |                |               |             |

NOTA: EL SIMAS DE MORELOS NO CUENTA CON INVERSIONES A PLAZO, LOS RECURSOS SE ENCUENTRAN EN CUENTAS DE CHEQUES DISPONIBLES A LA VISTA, TAL Y COMO ARRIBA SE INTEGRA.


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y  
 Bienes o Servicios a Recibir  
 al 31 de Diciembre de 2018


| Cuenta    | Descripción  | 2018                | 2017             | 2016                | 2015                | 2014                |
|-----------|--|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | <b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>  |                     |                  |                     |                     |                     |
| 1135      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   |                     |                  | 5.00                | 5.00                | 5.00                |
| 1145      | DEUDORES DIVERSOS  |                     |                  | 101,383.45          | 101,107.11          | 101,200.33          |
| 1150      | DOCUMENTOS POR COBRAR  |                     |                  | -11,792.87          | -11,792.87          | -11,792.87          |
| 1180      | PRESTAMOS EMPLEADOS  |                     |                  | 6,481.11            | 5,643.00            | 4,840.00            |
| 1185      | ANTICIPOS DE SUELDOS   |                     |                  | 8,930.00            | -1,473.00           | -520.00             |
| 1175      | PAGOS PROVISIONALES  |                     |                  | -1,888.97           |                     |                     |
| 1180      | IVA PENDIENTE DE PAGO  |                     |                  | -5,537.91           |                     |                     |
| 1185      | IVA A FAVOR  |                     |                  | 1,115,394.25        | 1,115,395.25        | 197,282.08          |
| 1190      | IVA POR ACREDITAR  |                     |                  | 215,677.91          | 0.00                | 1,061,167.16        |
| 11239208  | GASTOS A COMPROMER - EMPLEADOS   | 5,423.84            | 5,383.84         |                     |                     |                     |
| 11239601  | SUBSIDIO AL EMPLEO   | 13,642.13           | 1,016.11         |                     |                     |                     |
| 122960205 | IVA PAGADO 36% CUENTAS BANCARIAS   | 3,852.09            | 2,952.69         |                     |                     |                     |
| 122960211 | IVA PAGADO 36% PRESTADORES DE SERVICIO   | 317,538.98          | 161,557.56       |                     |                     |                     |
| 122960212 | IVA PAGADO 36% PROVEEDORES   | 146,340.54          | 48,712.97        |                     |                     |                     |
| 12296004  | IVA A FAVOR  | 1,115,394.25        | 1,115,394.25     |                     |                     |                     |
| 1124208   | PRESTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS   | -238.00             | 0.00             |                     |                     |                     |
|           | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>  | <b>1,601,942.72</b> | <b>0.00</b>      | <b>1,429,534.16</b> | <b>1,211,091.89</b> | <b>1,344,166.78</b> |
|           | <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS</b>   |                     |                  |                     |                     |                     |
| 1135      | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | 0.00                | 4,458.25         | 4,458.25            | 4,458.25            | 5,636.37            |
| 1170      | SUBSIDIO AL EMPLEO   | 0.00                | 19,125.13        | 19,125.13           | 19,168.74           | 13,811.57           |
|           | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>  | <b>0.00</b>         | <b>23,583.38</b> | <b>23,583.38</b>    | <b>23,775.99</b>    | <b>19,447.94</b>    |

NOTA: EL REGISTRO ACTUAL DE LA CONTABILIDAD CORRESPONDE EN ESTE SISTEMA LA INFORMACION A PARTIR DEL DIA 01 DE ENERO DE 2014.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos  
al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta  | Descripción  | IMPORTE             | VENCIMIENTO      |                  |                          |                     |
|---|--|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|
|   |  |                     | 90 días          | 180 días         | Menor o igual a 365 días | Mayor a 365 días    |
| <b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b> |  |                     |                  |                  |                          |                     |
| 11239209  | GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS   | 5,433.84            | 0.00             | 0.00             | 0.00                     | 5,433.84            |
| 11239601  | SUBSIDIO AL EMPLEO   | 11,642.11           | 2,478.00         | 2,725.00         | 2,841.00                 | 5,596.11            |
| 1123960205  | IVA PAGADO 16% CUENTAS BANCARIAS   | 7,852.00            | 336.00           | 352.00           | 416.00                   | 2,728.00            |
| 1123960211  | IVA PAGADO 16% PRESTADORES DE SERVICIO   | 317,518.98          | 53,509.31        | 51,235.42        | 32,361.33                | 180,418.92          |
| 1123960212  | IVA PAGADO 16% PROVEEDORES   | 146,340.54          | 14,617.33        | 32,181.01        | 30,701.49                | 70,830.71           |
| 11239604  | IVA A FAVOR  | 1,115,394.25        | 0.00             | 0.00             | 0.00                     | 1,115,394.25        |
| 1126208   | PRESTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS   | -239.00             | 0.00             | 0.00             | -239.00                  |                     |
|   | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>  | <b>1,601,842.72</b> | <b>70,935.64</b> | <b>84,503.43</b> | <b>66,101.82</b>         | <b>1,380,401.83</b> |
| <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS</b>      |  |                     |                  |                  |                          |                     |
| 1135  | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES | 0.00                |                  |                  |                          |                     |
| 1170  | SUBSIDIO AL EMPLEO   | 0.00                |                  |                  |                          |                     |
|   | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>         |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota ESF-04 Activo - Inventarios  
al 31 de Diciembre de 2018



ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO REALIZA NINGÚN PROCESO DE TRANSFORMACIÓN V/O ELABORACIÓN DE BIENES.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota ESF-05 Activo - Almacenes  
al 31 de Diciembre de 2018



ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO TIENE ALMACENES.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota ESF-06 Activo - Fidelcomisos  
al 31 de Diciembre de 2018



ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO TIENE FIDELCOMISOS.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras  
al 31 de Diciembre de 2018



ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS, SOLO SE MANEJAN CUENTAS DE CHEQUES A LA VISTA.


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles  
 al 31 de Diciembre de 2018


| Cuenta | Descripción  | Monto Original de la Inversión | Depreciación del Ejercicio | Depreciación Acumulada | Método de Depreciación | Tasa de Depreciación |
|--------|--|--------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
|        | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> |                                |                            |                        |                        |                      |
|        | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                              | 0.00                           | 0.00                       | 0.00                   |                        |                      |
|        | <b>BIENES MUEBLES</b>  |                                |                            |                        |                        |                      |
| 12411  | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA                                      | 65,420.00                      |                            |                        |                        |                      |
| 12418  | EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION                    | 23,097.42                      |                            |                        |                        |                      |
| 12467  | HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS                               | 107,227.43                     |                            |                        |                        |                      |
| 12469  | OTROS EQUIPOS  | 68,618.28                      |                            |                        |                        |                      |
|        | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                              | 264,363.13                     | 0.00                       | 0.00                   |                        |                      |

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL DÍA JUEVES 16 DE MAYO DE 2018, SE DETERMINÓ QUE ES A MÁS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL PLAZO ESTABLECIDO PARA REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES CON BASE EN LAS REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PÚBLICOS, MOTIVO POR EL CUAL SE ESTÁ TRABAJANDO PARA CUMPLIR TIEMPO Y FORMA CON LO ESTABLECIDO EN DICHO ACUERDO, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANÁLISIS EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos  
 al 31 de Diciembre de 2018


| Cuenta | Descripción                             | Monto Original de la Inversión | Depreciación del Ejercicio | Depreciación Acumulada | Método de Depreciación | Tasa de Depreciación |
|--------|---|--------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 1251   | ACTIVOS INTANGIBLES<br>SOFTWARE         | 5,150.00                       |                            |                        |                        |                      |
|        | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | 5,150.00                       | 0.00                       | 0.00                   |                        |                      |


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros  
 al 31 de Diciembre de 2018


ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.


**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

 Nota ESF-11 Activo - Otros Activos  
 al 31 de Diciembre de 2018


ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo  
 al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción  | IMPORTE             | VENCIMIENTO       |                   |                          |                   |
|--------|--|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
|        |  |                     | 90 días           | 180 días          | Menor o igual a 365 días | Mayor a 365 días  |
| 2111   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                      | 88,308.82           | 41,801.39         | 23,706.33         | 0.00                     | 0.00              |
|        | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         |                     |                   |                   |                          |                   |
| 2112   | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | 403,936.58          | 74,185.49         | 207,206.30        | 76,215.36                | 46,429.43         |
| 2117   | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 541,288.64          | 71,632.30         | 33,244.12         | 32,034.87                | 178,307.15        |
| 2129   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                | 159,116.67          | 0.00              | 44,908.74         | 12,254.49                | 95,953.42         |
|        | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>              | <b>1,044,510.21</b> | <b>188,399.98</b> | <b>314,965.31</b> | <b>140,514.72</b>        | <b>320,699.00</b> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o  
 en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo  
 al 31 de Diciembre de 2018



ESTA NOTA NO LE APLICA AL SIMAS DE MORELOS, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros  
 Pasivos Circulantes  
 al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción  | Monto            |
|--------|--|------------------|
| 2191   | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO  |                  |
|        | INGRESOS POR CLASIFICAR  | 21,218.32        |
|        | <b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                              | <b>21,218.32</b> |
|        | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>21,218.32</b> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota EA-01 - Ingresos de Gestión  
 del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción   | Trimestre           | Acumulado           |
|--------|---|---------------------|---------------------|
| 418    | DERECHOS  |                     |                     |
| 4143   | DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS  | 930,413.29          | 2,345,108.59        |
| 4144   | ACCESORIOS DE DERECHOS  | 67,264.04           | 82,999.34           |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                     | <b>997,677.33</b>   | <b>2,428,107.93</b> |
| 416    | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE  |                     |                     |
| 4169   | OTROS APROVECHAMIENTOS  | 58,117.00           | 456,435.81          |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                     | <b>58,117.00</b>    | <b>456,435.81</b>   |
|        | <b>TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>1,055,794.33</b> | <b>2,884,543.74</b> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota EA-02 - Otros Ingresos  
 del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta   | Descripción  | Trimestre   | Acumulado   |
|----------|--|-------------|-------------|
| 7200     | OTROS PRODUCTOS  |             |             |
| 7200-004 | CRÉDITOS A REDONDEO  | 0.00        | 0.00        |
|          | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>                | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
|          | <b>TOTAL OTROS INGRESOS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |



Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas  
del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción   | Monto               | % sobre Total | Ref | Monto Acum.         | % sobre Total | Ref |
|--------|---|---------------------|---------------|-----|---------------------|---------------|-----|
| 5      | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS   |                     |               |     |                     |               |     |
| 511    | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  |                     |               |     |                     |               |     |
| 5111   | SERVICIOS PERSONALES  |                     |               |     |                     |               |     |
| 51111  | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE   | 105,093.00          | 31.74%        | (B) | 1,348,051.34        | 35.97%        | (B) |
| 51112  | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO  | 31,473.00           | 3.90%         |     | 274,300.00          | 7.37%         |     |
| 51113  | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES   | 175,818.00          | 15.85%        | (B) | 205,762.45          | 5.53%         |     |
| 51114  | SITUACIÓN SOCIAL  | 85,012.11           | 7.87%         |     | 250,557.81          | 6.74%         |     |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>   | <b>497,396.11</b>   |               |     | <b>2,888,671.60</b> |               |     |
| 512    | MATERIALES Y SUMINISTROS  |                     |               |     |                     |               |     |
| 5121   | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES   | 10,004.31           | 0.97%         |     | 36,360.00           | 1.27%         |     |
| 5122   | ALIMENTOS Y UTENSILIOS  | 1,767.24            | 0.36%         |     | 23,150.00           | 0.82%         |     |
| 5123   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN  | 1,813.57            | 0.37%         |     | 3,261.73            | 0.11%         |     |
| 5124   | MATERIALES QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO   | 12,731.00           | 2.56%         |     | 66,846.00           | 2.32%         |     |
| 5129   | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS  | 24,426.28           | 4.91%         |     | 141,602.12          | 4.91%         |     |
| 5137   | HEMBRALTES, REPLICACIONES Y ACCESORIOS MENORES  | 3.00                | 0.00%         |     | 18,203.00           | 0.63%         |     |
| 5139   |   | 8,428.19            | 1.69%         |     | 25,035.54           | 0.78%         |     |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>   | <b>66,393.59</b>    |               |     | <b>334,418.81</b>   |               |     |
| 513    | SERVICIOS GENERALES   |                     |               |     |                     |               |     |
| 5131   | SERVICIOS BÁSICOS   | 248,533.84          | 22.91%        | (B) | 740,248.84          | 25.62%        | (B) |
| 5132   | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO  | 4,488.88            | 0.65%         |     | 124,951.58          | 4.32%         |     |
| 5133   | SERVICIOS PROFESIONALES CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS  | 66,254.00           | 7.95%         |     | 140,218.11          | 4.85%         |     |
| 5134   | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES  | 2,189.00            | 0.19%         |     | 31,877.20           | 1.10%         |     |
| 5135   | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  | 5,163.67            | 0.46%         |     | 326,454.93          | 11.30%        |     |
| 5136   | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD   | 0.00                | 0.00%         |     | 10,180.00           | 0.35%         |     |
| 5137   | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS  | 9,487.70            | 0.98%         |     | 13,118.71           | 0.45%         |     |
| 5138   | SERVICIOS OFICIALES   | 275.00              | 0.03%         |     | 4,287.00            | 0.15%         |     |
| 5139   | OTROS SERVICIOS GENERALES   | 24,207.28           | 2.21%         |     | 110,603.30          | 3.83%         |     |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>   | <b>440,314.24</b>   |               |     | <b>2,291,886.00</b> |               |     |
|        | <b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>  | <b>1,064,010.12</b> |               |     | <b>5,770,786.18</b> |               |     |
| 52     | TRANSFERENCIALES, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES   |                     |               |     |                     |               |     |
| 522    | TRANSFERENCIAS  |                     |               |     |                     |               |     |
| 5221   | AYUDAS SOCIALES   |                     |               |     |                     |               |     |
| 52211  | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS  | 0.00                | 0.00%         |     | 1,700.00            | 0.04%         |     |
| 52212  | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES   | 0.00                | 0.00%         |     | 0.00                | 0.00%         |     |
|        | <b>TOTAL TRANSFERENCIALES, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>0.00</b>         |               |     | <b>1,700.00</b>     |               |     |
|        | <b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>   | <b>1,064,010.12</b> | 100.00%       |     | <b>5,772,486.18</b> | 100.00%       |     |

(B) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL SIMAS POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

(B) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE ASIGNALDO A EMPLEADOS PRINCIPALMENTE POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE OCTUBRE AL DICIEMBRE DE 2018.

(B) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELÉFONO PRINCIPALMENTE DEL SIMAS POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.



Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido  
del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción   | Saldo Inicial       | Saldo Final         | Variación   |
|--------|---|---------------------|---------------------|-------------|
| 31     | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                   |                     |                     |             |
| 313    | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                   | 1,012,269.77        | 1,012,269.77        | 0.00        |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>1,012,269.77</b> | <b>1,012,269.77</b> | <b>0.00</b> |

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado  
 del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción   | Saldo Inicial     | Saldo Final     | Variación          |
|--------|---|-------------------|-----------------|--------------------|
| 32     | <b>PATRIMONIO GENERADO</b>                                |                   |                 |                    |
| 321    | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                | -57,391.11        | -219,365.18     | -161,974.07 (1)    |
| 322    | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES                        | 1,234,873.57      | 1,234,873.57    | 0.00               |
| 325    | RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES      | -1,009,206.25     | -1,009,206.25   | 0.00               |
|        | <b>TOTAL DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>168,276.21</b> | <b>6,302.14</b> | <b>-161,974.07</b> |

(1) CORRESPONDE A LAS VARIACIONES DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2018

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| INGRESOS RECAUDADOS            | 853,156.89         |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS        | 1,015,130.96       |
| VARIACION DEL CUARTO TRIMESTRE | <u>-161,974.07</u> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de  
 Efectivo y Equivalentes  
 del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción                             | Saldo al 30 de Septiembre de 2018 | Saldo al 31 de Diciembre de 2018 | Flujo             |
|--------|---|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 111    | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>         |                                   |                                  |                   |
| 1111   | EFFECTIVO                               | 1,940.66                          | -0.25                            | -1,940.91         |
| 1112   | EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERIA           | 91,267.84                         | 14,853.68                        | -76,414.16        |
|        | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)  | 0.00                              | 0.00                             | 0.00              |
|        | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA        | 0.00                              | 0.00                             | 0.00              |
|        | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | 0.00                              | 0.00                             | 0.00              |
|        | <b>TOTAL</b>                            | <b>93,208.50</b>                  | <b>14,853.43</b>                 | <b>-78,355.07</b> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**  
 Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,  
 Inmuebles e Intangibles  
 del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Cuenta | Descripción  | Monto       |
|--------|--|-------------|
| 12469  | OTROS EQUIPOS  | 0.00        |
|        | <b>TOTAL</b>   | <b>0.00</b> |
|        | <b>TOTAL BIENES MUEBLES DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>             | <b>0.00</b> |
|        | <b>TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b> | <b>0.00</b> |



**Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila**

Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos  
y de las Actividades de Operación  
del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018



| Descripción   | 2018        |
|---|-------------|
| AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS  | -162,290.18 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE AFECTAN AL EFECTIVO Y POR AJUSTES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 0.00        |
| DEPRECIACIÓN  | 0.00        |
| AMORTIZACIÓN  | 0.00        |
| INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES  | 117,709.24  |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN   | 0.00        |
| GANANCIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO                                    | 0.00        |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR  | -33,798.13  |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS  | 0.00        |
| FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  | -78,355.07  |

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila |                            |                             |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| EFE 01 Trimestral - Efectivo y Equivalentes                   |                            |                             |
| Descripción   | Al 31 de diciembre de 2018 | Al 30 de septiembre de 2018 |
| Efectivo  | -0.25                      | 1,940.66                    |
| Efectivo en Bancos - Tesorería                                | 14,853.68                  | 91,267.84                   |
| Efectivo en Bancos - Dependencias                             | 0.00                       | 0.00                        |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)                        | 0.00                       | 0.00                        |
| Fondos con afectación específica                              | 0.00                       | 0.00                        |
| Depósitos de fondos de terceros y otros                       | 0.00                       | 0.00                        |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>                       | <b>14,853.43</b>           | <b>93,208.50</b>            |

  
LIC. EMMANUEL CASTAÑERA MÉNDEZ  
GERENTE GENERAL

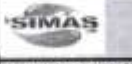



  
C. ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA  
CONTADOR GENERAL

**S. I. M. A. S.**  
ADMINISTRACION 2019 - 2021  
MORELOS COAHUILA



|  Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018<br>(Cifras en pesos) |  |      |  |  |
|---|--|------|--|--|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>  |  |      | <b>3,338,814.84</b>  |  |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>   |  |      | <b>0.00</b>  |  |
|   | Incremento por variación de inventarios  | 0.00 |  |  |
|   | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |  |  |
|   | Disminución del exceso de provisiones  | 0.00 |  |  |
|   | Otros ingresos y beneficios varios   | 0.00 |  |  |
|   | Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 0.00 |  |  |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>   |  |      | <b>0.00</b>  |  |
|   | Productos de capital   | 0.00 |  |  |
|   | Aprovechamientos capital   | 0.00 |  |  |
|   | Ingresos derivados de financiamientos  | 0.00 |  |  |
|   | Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | 0.00 |  |  |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  |  |      | <b>3,338,814.84</b>  |  |

|  Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 |   |           |  |  |
|--|---|-----------|--|--|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>   |   |           | <b>3,786,186.46</b>  |  |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   |   |           | <b>65,948.28</b>   |  |
|  | Mobiliario y equipo de administración   | 0.00      |  |  |
|  | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0.00      |  |  |
|  | Equipo e instrumental médicos y de laboratorio                                    | 0.00      |  |  |
|  | Vehículos y equipo de transporte  | 0.00      |  |  |
|  | Equipo de defensa y seguridad   | 0.00      |  |  |
|  | Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 65,948.28 |  |  |
|  | Activos biológicos  | 0.00      |  |  |
|  | Bienes inmuebles  | 0.00      |  |  |
|  | Activos Intangibles   | 0.00      |  |  |
|  | Obra pública en bienes propios  | 0.00      |  |  |
|  | Acciones y participaciones de capital   | 0.00      |  |  |
|  | Compra de títulos y valores   | 0.00      |  |  |
|  | Inversiones en fiducias, mandatos y otros análogos                                | 0.00      |  |  |
|  | Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     | 0.00      |  |  |
|  | Amortización de la deuda pública  | 0.00      |  |  |
|  | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | 0.00      |  |  |
|  | Otros Egresos Presupuestarios No Contables  | 0.00      |  |  |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>   |   |           | <b>0.00</b>  |  |
|  | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 0.00      |  |  |
|  | 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  | 0.00      |  |  |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>  |   |           | <b>3,720,240.18</b>  |  |

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"








**MORELOS**  
Un Gobierno Justo

  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
 GERENTE GENERAL

  
 C. ANA LUISA ZIMARRIPA VEIGA  
 ASESOR GENERAL

**S. I. M. A. S.**  
 ADMINISTRACION 2019 - 2021  
 MORELOS COAHUILA

|  <b>Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila</b><br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018<br>(Cifras en pesos) |  |  |                   |
|--|--|--|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |  |  | <b>922,396.15</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>  |  |  | <b>0.00</b>       |
|  | Incremento por variación de inventarios  | 0.00   |                   |
|  | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00   |                   |
|  | Disminución del exceso de provisiones  | 0.00   |                   |
|  | Otros ingresos y beneficios varios   | 0.00   |                   |
|  | Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 0.00   |                   |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>  |  |  | <b>0.00</b>       |
|  | Productos de capital   | 0.00   |                   |
|  | Aprovechamientos capital   | 0.00   |                   |
|  | Ingresos derivados de financiamientos  | 0.00   |                   |
|  | Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | 0.00   |                   |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |  |  | <b>922,396.15</b> |

|  <b>Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila</b><br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 |   |  |                     |
|---|---|--|---------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>  |   |  | <b>1,084,656.31</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>  |   |  | <b>0.00</b>         |
|   | Mobiliario y equipo de administración   | 0.00   |                     |
|   | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0.00   |                     |
|   | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | 0.00   |                     |
|   | Vehículos y equipo de transporte  | 0.00   |                     |
|   | Equipo de defensa y seguridad   | 0.00   |                     |
|   | Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 0.00   |                     |
|   | Activos biológicos  | 0.00   |                     |
|   | Bienes inmuebles  | 0.00   |                     |
|   | Activos intangibles   | 0.00   |                     |
|   | Otra pública en bienes propios  | 0.00   |                     |
|   | 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   |                     |
|   | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | 0.00   |                     |
|   | Otros Egresos Presupuestales No Contables   | 0.00   |                     |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>  |   |  | <b>0.00</b>         |
|   | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 0.00   |                     |
|   | 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  | 0.00   |                     |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>   |   |  | <b>1,084,656.31</b> |

**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"







LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA NIENCIACA  
 GERENTE GENERAL

C. GABRIEL AMARRIGA VEGA  
 CONTADOR GENERAL

S. I. M. A. S.

ADMINISTRACION 2019 - 2021  
 MORELOS COAHUILA

| SIMAS  |               | Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila |        |             | MORELOS |  |
|--|---------------|---|--------|-------------|---------|--|
| Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018   |               |   |        |             |         |  |
| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES   |               |   |        |             |         |  |
| CUENTA   | SALDO INICIAL | CARGOS  | ABONOS | SALDO FINAL |         |  |
| 7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1 VALORES  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.1 Valores en Custodia  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.2 Custodia de Valores  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado                                      | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía                      | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado                     | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado                                    | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2 EMISIÓN DE OBLIGACIONES  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna           | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa           | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa                                    | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna         | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa         | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa              | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3 AVALES Y GARANTIAS   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.1 Avals Autorizados  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.2 Avals Firmados   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno                         | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales                         | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.4 JUICIOS  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.5 INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES                      | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares     | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato   | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |
| 7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes  | 0.00          | 0.00  | 0.00   | 0.00        |         |  |

Nota 1: Las cuentas de orden contables reflejadas en el recuadro, son las mismas necesarias, se podrán agregar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, siempre las cuentas de orden de los bienes orgánicos, pasivos e habientes.



**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MANCHACA  
GERENTE GENERAL

C. ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA  
CONTADOR GENERAL



|  Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018<br>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES |               |  MORELOS |               |               |
|--|---------------|---|---------------|---------------|
| CUENTA   | SALDO INICIAL | CARGOS  | ABONOS        | SALDO FINAL   |
| 8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS   | 0.00          | 32,459,179.15   | 32,459,179.15 | 0.00          |
| 8.1 LEY DE INGRESOS  | 0.00          | 10,672,539.68   | 10,672,539.68 | 0.00          |
| 8.1.1 Ley de Ingresos Estimada   | 0.00          | 3,995,310.00  | 0.00          | -3,995,310.00 |
| 8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar   | 0.00          | 3,338,614.84  | 3,995,310.00  | 656,695.16    |
| 8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada   | 0.00          | 0.00  | 0.00          | 0.00          |
| 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada  | 0.00          | 3,338,614.84  | 3,338,614.84  | 0.00          |
| 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada  | 0.00          | 0.00  | 3,338,614.84  | 3,338,614.84  |
| 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS   | 0.00          | 21,786,639.47   | 21,786,639.47 | 0.00          |
| 8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado  | 0.00          | 0.00  | 3,995,310.00  | -3,995,310.00 |
| 8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer   | 0.00          | 5,925,646.43  | 5,034,638.95  | 891,007.48    |
| 8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado  | 0.00          | 626,739.60  | 1,930,336.43  | -1,303,596.83 |
| 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido  | 0.00          | 4,407,899.35  | 3,786,188.46  | 621,710.89    |
| 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado   | 0.00          | 3,786,188.46  | 3,786,188.46  | 0.00          |
| 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido  | 0.00          | 3,786,188.46  | 3,253,977.17  | 532,211.29    |
| 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado  | 0.00          | 3,253,977.17  | 0.00          | 3,253,977.17  |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda:  
 "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"




**MORELOS**  
Un Gobierno Justo

**S. I. M. A. S.**  
ADMINISTRACION 2019 - 2021  
MORELOS COAHUILA

  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENCHACA  
 GERENTE GENERAL

  
 C. ANA GABRIELA ZAMARRIPA VEGA  
 CONTADOR GENERAL

**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA**

Notas a los Estados de Financieros del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

**III. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA****Personalidad Jurídica y Actividad Operacional.**

El Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal de Morelos, Coahuila, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado según decreto 297 de fecha 31 de agosto de 1993. Siendo su principal objetivo construir, rehabilitar, ampliar, administrar, operar, conservar y mantener el sistema de agua potable, agua desalada, drenaje, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales correspondientes al Municipio de Morelos, Coahuila, así como fijar y comprobar las tarifas correspondientes a la prestación de dichos servicios.

**Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila, no recibe fondos en forma directa del Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila o del Municipio de Morelos, Coahuila, solo por los ingresos propios de sus actividades para lo cual fue creado, mismos que son afectados al presupuesto de la propia entidad.

**Organización y Objeto Social**

En el Estado de Coahuila de Zaragoza, los municipios tienen la potestad de crear organismos públicos descentralizados del gobierno los cuales se rigen por un órgano colegiado al que se denomina consejo directivo, el cual estará integrado conforme lo establece el mismo decreto de creación y con las facultades establecidas en el mismo.

Como entidad política – jurídica local autónoma, el Sistema municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila está sujeto, entre otras, a las disposiciones de las siguientes leyes, conforme a lo dispuesto en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en la Constitución política del estado de Coahuila de Zaragoza:

Código Municipal para el Estado de Coahuila de Zaragoza

Código Financiero para los municipios del Estado de Coahuila de Zaragoza

Ley de Ingresos del Municipio de Morelos para el Ejercicio Fiscal 2018

Ley de Ingresos del Sistema municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos para el Ejercicio Fiscal 2018.

**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA**

Notas a los Estados de Financieros del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

Ley de adquisición, Arrendamiento y Contratación de Servicios para el Estado de Coahuila  
Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza  
Ley de Coordinación Fiscal  
Ley de Acceso a la Información Pública

**Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.

La Ley de Contabilidad Gubernamental es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la federación, entidades federativas, los ayuntamientos de los municipios, los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

**Políticas Contables Relevantes.**

Con motivo de las disposiciones de la reciente Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza, la presentación de Estados Financieros para efectos del informe de gestión mencionado en dicha ley, se presentaran trimestralmente.

Las principales políticas contables para la preparación de los estados financieros son las siguientes:

- a) Base de registro  
De acuerdo a las prácticas de contabilidad aplicables a este tipo de entidades gubernamentales, las operaciones efectuadas por la Administración del SIMAS se registran en base al método de efectivo, que implica reconocer los ingresos en el momento que se cobran y los egresos en el momento en que se devengan.

**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA**

Notas a los Estados de Financieros del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

- b) **Activo Fijo**  
Las adquisiciones de Activo Fijo se registran a costo histórico con base en lo erogado en el ejercicio en que se efectúa, sin embargo, hasta la fecha, el SIMAS no ha reconocido dentro de sus resultados la depreciación contable de sus activos fijos adquiridos.
- c) **Bancos**  
Los recursos recibidos, son invertidos en cuentas bancarias tradicionales y en inversiones temporales de renta fija en mesa de dinero, las cuales generan intereses a tasas de mercado.
- d) **Indemnizaciones por retiro**  
Las indemnizaciones, compensaciones de retiro y primas de antigüedad que tuviere que hacer el SIMAS, en ciertos casos de despido o renuncia de su personal, así como las pensiones por jubilaciones que otorga el SIMAS al personal que tiene derecho a recibirlas, se reconocen en el ejercicio en que se incurrían.
- e) Con fecha 31 de diciembre de 2008 se publicó la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual entró en vigor a partir del 1° de enero de 2009, esta Ley entre otras cosas provee que la base de registro se lleve a cabo en base al método de lo devengado lo que implica el reconocimiento de los eventos contables cuando se devengan y no cuando se cobran o pagan.

**Régimen fiscal**

El Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila, en su calidad de Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal de Morelos, Coahuila, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, conforme el Título III de la Ley de la materia; sin embargo la Ley del Impuesto sobre la Renta establece que estas entidades sólo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la Ley.

Respecto al Impuesto al Valor Agregado este se causa a una tasa del 16%, según la Ley en la Materia, se tendrá la obligación de pagar el impuestos únicamente por lo actos que realicen que no den lugar al pago de derechos, aprovechamientos e impuestos y con respecto a la obligación de retener el impuesto en términos del Artículo 1-A, los municipios y sus organismos descentralizados no efectuarán la retención a que se refiere este artículo.

**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA**

Notas a los Estados de Financieros del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.**

No aplica dado que no se tienen Activos ni Pasivos, en moneda extranjera.

**Reporte Analítico del Activo.**

El SIMAS de Morelos, Coahuila, de acuerdo a las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, está elaborando el listado de Bienes Muebles e Inmuebles, cuya información se tendrá que anexar en cuenta pública a más tardar al 31 de Diciembre del año en curso. Por lo que, se encuentra en proceso los métodos de depreciación, vida útil, deterioro o amortización y tasas aplicables para los diferentes tipos de activos con los que cuenta la entidad.

**Fideicomisos, Mandatos y Análogos.**

Al 31 de diciembre de 2018 el SIMAS de Morelos, Coahuila no tiene fideicomiso alguno.

**Reporte de la Recaudación.**

Los recursos provenientes por la recaudación de los impuestos, productos, derechos y aprovechamientos; generalmente, presentan una alta incidencia recaudatoria en el primer trimestre del año. Consideramos que esta incidencia de la recaudación para este Ejercicio, sea acorde con el Presupuesto de Ingresos.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.**

Ver Nota 12 y 14 (ESF)

**Calificaciones otorgadas.**

Al 31 de diciembre de 2018, no hemos sido sujetos a ninguna calificación crediticia por parte de alguna institución de crédito.

**Proceso de Mejora.**

El SIMAS de Morelos, Coahuila, mantiene un manual de procedimientos administrativos y de control interno acorde a la normativa gubernamental; el cual, incluye políticas internas para la mejora en el desempeño de sus funciones.

**Información por segmentos:**

No aplica por no tener una información relevante al respecto.



**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA**  
 Notas a los Estados de Financieros del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

**Eventos Posteriores al Cierre**

Al cierre del Cuarto trimestre del año en curso no tenemos efectos de eventos posteriores que lleguen a afectar nuestros Estados Financieros

**Partes Relacionadas.**

No aplica por no tener partes relacionadas.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros Adjuntos.

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



C. Lic. Emmanuel Castañeda Menchaca

GERENTE GENERAL



**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**XI.- BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL**  
**TRIMESTRE**

Fuente: Reglas para la Presentación y Contenido del Informe de Avance de Gestión Financiera Correspondiente al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2018.

| Sistema Municipal de Agua y Saneamiento de Merida, C.A. S. de C.V.<br>Balance de Comparación<br>Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2017 |  |              |              |              |              |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| CÓDIGO   | CUENTA CONTABLE  | SALDO DEBIDA | CARGOS       | ABONES       | SALDO FINAL  |
| 1  | ACTIVO   | 1,006,734.49 | 1,007,802.33 | 1,004,062.40 | 1,006,994.56 |
| 1.1  | ACTIVO CIRCULANTE  | 1,001,303.01 | 1,002,802.33 | 1,000,000.00 | 1,000,500.68 |
| 1.1.1  | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES   | 89,206.59    | 2,128,786.33 | 2,201,521.43 | 16,021.69    |
| 1.1.1.1  | EFFECTIVO  | 1,940.95     | 682,304.34   | 684,332.01   | -0.25        |
| 1.1.1.2  | MANOS/RECORDERÍA   | 87,265.64    | 1,146,479.41 | 1,222,889.57 | 14,823.05    |
| 1.1.1.3  | MANOS/RECORDERÍA Y OTROS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.1.4  | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.1.5  | FONDOS DE INVERSIÓN ESPECÍFICA   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.1.6  | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN                           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.1.9  | OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.2  | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES  | 1,918,166.17 | 815,899.18   | 143,201.03   | 1,045,468.02 |
| 1.1.2.1  | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.2.2  | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.2.3  | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | 1,918,166.17 | 55,753.93    | 14,214.00    | 1,956,666.24 |
| 1.1.2.4  | INTERESES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO  | 0.00         | 627,286.13   | 622,286.19   | -5.00        |
| 1.1.2.5  | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                                     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.1.2.6  | PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO  | 2,311.00     | 940.00       | 3,850.00     | -108.00      |
| 1.1.2.9  | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO                          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2  | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.1  | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.2  | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.3  | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4  | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.9  | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3  | INVENTARIOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.1  | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.2  | INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.3  | INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN                                       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.4  | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.5  | BIENES EN TRÁMITE  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.9  | ALMACENES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.1.1  | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4  | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                              | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.1  | ESTIMACIONES PARA CUENTAS RECORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.2  | ESTIMACIONES POR DETERIORO DE INVENTARIOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.9  | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.1.1  | VALORES EN GARANTÍA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.1.2  | BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.1.3  | BIENES DERIVADOS DE EMBARQUES, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO                | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.4.1.4  | ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5  | ACTIVO NO CIRCULANTE   | 288,206.22   | 0.00         | 0.00         | 288,206.22   |
| 1.5.1  | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.1.1  | INSTRUMENTOS A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.1.2  | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.1.3  | PROCOMISOS, MANDADOS Y CONTRATOS ANALÓGOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.1.4  | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.2  | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                | -124.80      | 0.00         | 0.00         | -124.80      |
| 1.5.2.1  | DEUDORES POR COBRAR A LARGO PLAZO  | -124.80      | 0.00         | 0.00         | -124.80      |
| 1.5.2.2  | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.2.3  | INTERESES POR RECUPERAR A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.2.4  | PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.2.9  | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3  | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                            | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.1  | TERRENOS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.2  | BIENES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.3  | EDIFICIOS NO HABITACIONALES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.4  | INFRAESTRUCTURA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.5  | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.6  | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.3.9  | OTROS BIENES INMUEBLES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4  | BIENES MUEBLES   | 288,206.22   | 0.00         | 0.00         | 288,206.22   |
| 1.5.4.1  | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN  | 88,917.42    | 0.00         | 0.00         | 88,917.42    |
| 1.5.4.2  | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4.3  | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4.4  | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4.5  | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4.6  | MARINERÍA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS  | 179,844.11   | 0.00         | 0.00         | 179,844.11   |
| 1.5.4.7  | CONJUNTOS, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.4.9  | ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5  | ACTIVOS INTANGIBLES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5.1  | SOFTWARE   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5.2  | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5.3  | CONCESSIONES Y FRANQUICIAS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5.4  | LICENCIAS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.5.9  | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6  | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6.1  | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6.2  | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6.3  | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6.4  | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.6.9  | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.7  | ACTIVOS DIFERIDOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.7.1  | DEVALUACIÓN, FORMACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.7.2  | DERECHOS SOBRE BIENES EN REGÍMEN DE APREMENDAMIENTO Y FIANZONERÍA                        | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.5.7.3  | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |

|         |  |              |              |              |              |
|---------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.2.4   | ANTICIPOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5   | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO                                       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6   | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3     | <b>ESTIMACION POR PERDIDA O DETERMINO DE ACTIVOS NO CIRCULANTE</b>                             | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.1   | ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.2   | ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIFERIDOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.3   | ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.4   | ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.5   | ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO                            | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.6   | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.7   | BENEFICIOS EN CONCESION  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.8   | BENEFICIOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.3.9   | BENEFICIOS EN COMODATO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2       | <b>PASIVO</b>  | 812,128.88   | 1,289,846.21 | 1,947,559.68 | 1,028,822.73 |
| 2.1     | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   | 846,125.28   | 1,389,846.21 | 1,977,559.68 | 885,828.23   |
| 2.1.1   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 297,800.00   | 1,398,821.90 | 1,985,880.91 | 954,819.21   |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 23,709.23    | 88,400.12    | 127,287.11   | 66,338.32    |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 328,151.99   | 103,401.88   | 47,585.28    | 423,978.98   |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.6 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO               | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 268,038.14   | 0.00         | 71,033.59    | 347,298.64   |
| 2.1.1.8 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 194,719.83   | 175,964.02   | 159,335.88   | 185,739.67   |
| 2.1.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.3 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3   | PROVISION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO                                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.1 | PROVISION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.2 | PROVISION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.3 | PROVISION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4   | TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4.1 | TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORTO PLAZO                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4.2 | TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5   | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.1 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.3 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6   | FONDOS Y BIENES DE TERCIEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.1 | FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.2 | FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.3 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO                            | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.5 | OTROS FONDOS DE TERCIEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO                         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7   | PROVISIONES A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.1 | PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.2 | PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.3 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.8   | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO  | 80,276.09    | 181,027.31   | 171,989.78   | 21,278.82    |
| 2.1.8.1 | INGRESOS POR CLASIFICAR  | 80,276.09    | 181,027.31   | 171,989.78   | 21,278.82    |
| 2.1.8.2 | RECAUDACION POR PARTICIPAR   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.8.3 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2     | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  | 84,303.60    | 0.00         | 0.00         | 84,303.60    |
| 2.2.1   | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.1.1 | PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.1.2 | CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 44,024.25    | 0.00         | 0.00         | 44,024.25    |
| 2.2.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2.3 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 44,024.25    | 0.00         | 0.00         | 44,024.25    |
| 2.2.3   | DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.1 | TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A LARGO PLAZO                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.2 | TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO                                    | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.3 | PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.4 | PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO                                  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.5 | ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.4   | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.4.1 | CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.4.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.4.3 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5   | FONDOS Y BIENES DE TERCIEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO                      | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.1 | FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.2 | FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.3 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO                            | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.5 | OTROS FONDOS DE TERCIEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO                         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.5.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.6   | PROVISIONES A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.6.1 | PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.6.2 | PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.6.3 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO  | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 3       | <b>INGRESOS</b>  | 1,012,269.77 | 1,004,826.21 | 882,946.75   | 882,311.75   |
| 3.1     | <b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES</b>  | 1,012,269.77 | 0.00         | 0.00         | 1,012,269.77 |
| 3.1.1   | APORTACIONES   | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |



|         |  |             |                     |                     |             |
|---------|--|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 4.3.3   | INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION                      | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.4   | INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5   | INCREMENTO POR VARIACION DE ALMACEN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMERCIO         | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.6   | DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERENIA O DE TERROR O OBSCURECENCIA                       | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.7   | DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERENIA O DE TERROR O OBSCURECENCIA                       | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.8   | DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9   | OTROS INCREMENTOS Y BENEFICIOS VARIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.1 | OTROS INCREMENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.2 | REVALUACIONES Y DESCUENTOS OTENIDOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.3 | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES                                    | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.4 | DIFERENCIAS DE COSTACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.5 | RESULTADO POR POSICION MONETARIA   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.6 | UTILIDADES POR PARTICIPACION PATRIMONIAL   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.9.7 | OTROS INCREMENTOS Y BENEFICIOS VARIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5       | <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>   | <b>0.00</b> | <b>1,868,838.31</b> | <b>1,868,838.31</b> | <b>0.00</b> |
| 5.1     | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>  | <b>0.00</b> | <b>1,868,838.31</b> | <b>1,868,838.31</b> | <b>0.00</b> |
| 5.1.1   | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>  | <b>0.00</b> | <b>663,747.01</b>   | <b>663,747.01</b>   | <b>0.00</b> |
| 5.1.1.1 | RENUMERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE  | 0.00        | 105,093.00          | 105,093.00          | 0.00        |
| 5.1.1.2 | RENUMERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO   | 0.00        | 31,473.00           | 31,473.00           | 0.00        |
| 5.1.1.3 | RENUMERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES  | 0.00        | 171,218.00          | 171,218.00          | 0.00        |
| 5.1.1.4 | SEGURIDAD SOCIAL   | 0.00        | 89,512.11           | 89,512.11           | 0.00        |
| 5.1.1.5 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.1.6 | PAGO DE ESTIMADOS A SERVIDORES PUBLICOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2   | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>  | <b>0.00</b> | <b>85,344.88</b>    | <b>85,344.88</b>    | <b>0.00</b> |
| 5.1.2.1 | MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES                            | 0.00        | 18,536.31           | 18,536.31           | 0.00        |
| 5.1.2.2 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS   | 0.00        | 1,927.78            | 1,927.78            | 0.00        |
| 5.1.2.3 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2.4 | MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION   | 0.00        | 1,819.57            | 1,819.57            | 0.00        |
| 5.1.2.5 | PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO   | 0.00        | 22,735.00           | 22,735.00           | 0.00        |
| 5.1.2.6 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | 0.00        | 34,638.28           | 34,638.28           | 0.00        |
| 5.1.2.7 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS                                     | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2.8 | MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2.9 | HEMBRALTA, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES   | 0.00        | 8,824.79            | 8,824.79            | 0.00        |
| 5.1.3   | <b>SERVICIOS GENERALES</b>   | <b>0.00</b> | <b>306,814.34</b>   | <b>306,814.34</b>   | <b>0.00</b> |
| 5.1.3.1 | SERVICIOS BASICOS  | 0.00        | 248,533.88          | 248,533.88          | 0.00        |
| 5.1.3.2 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO   | 0.00        | 4,899.88            | 4,899.88            | 0.00        |
| 5.1.3.3 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS                                    | 0.00        | 88,280.58           | 88,280.58           | 0.00        |
| 5.1.3.4 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES   | 0.00        | 2,106.00            | 2,106.00            | 0.00        |
| 5.1.3.5 | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION                                   | 0.00        | 5,191.87            | 5,191.87            | 0.00        |
| 5.1.3.6 | SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.3.7 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIAJES   | 0.00        | 849.79              | 849.79              | 0.00        |
| 5.1.3.8 | SERVICIOS ESPECIALES   | 0.00        | 275.00              | 275.00              | 0.00        |
| 5.1.3.9 | OTROS SERVICIOS GENERALES  | 0.00        | 24,007.19           | 24,007.19           | 0.00        |
| 5.2     | <b>TRANSFERENCIAS, APORTACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.1   | <b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO</b>                                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.1.1 | ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.1.2 | TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.2   | <b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.2.1 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.2.2 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.3   | <b>SUBSIDIOS Y SUBVENIONES</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.3.1 | SUBSIDIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.3.2 | SUBVENIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.4   | <b>AYUDAS SOCIALES</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.4.1 | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.4.2 | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.4.3 | AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.5   | <b>PENSIONES Y ABOLACIONES</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.5.1 | PENSIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.5.2 | ABOLACIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.5.3 | OTRAS PENSIONES Y ABOLACIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.6   | <b>TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</b>                                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.6.1 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO                             | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.6.2 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES               | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.7   | <b>TRANSFERENCIAS A LA RESPONSABILIDAD SOCIAL</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.7.1 | TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.8   | <b>DONATIVOS</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.8.1 | DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.8.2 | DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.8.3 | DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS                                     | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.8.4 | DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES                                    | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.8.5 | DONATIVOS INTERNACIONALES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.9   | <b>TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.2.9.1 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES                      | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.2.9.2 | TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3     | <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.3.1   | <b>PARTICIPACIONES</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.3.1.1 | PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                                | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3.1.2 | PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3.2   | <b>APORTACIONES</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.3.2.1 | APORTACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                                   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3.2.2 | APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3.3   | <b>CONVENIOS</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 5.3.3.1 | CONVENIOS DE REASIGNACION  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.3.3.2 | CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION Y OTROS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.4     | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>                                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |



| Estado Municipal de Aguas y Sanitation de Morelos, Coahuila |   |               |              |              |               |
|---|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Balanza de Comprobación                                     |   |               |              |              |               |
| Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018                |   |               |              |              |               |
| CÓDIGO  | CUENTA CONTABLE                                   | SALDO INICIAL | CARGOS       | AEBROS       | SALDO FINAL   |
| 0   | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS                  | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          |
| 0.1   | LEY DE INGRESOS                                   | 0.00          | 1,844,782.35 | 1,844,782.35 | 0.00          |
| 0.1.1   | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | -3,995,310.00 | 0.00         | 0.00         | -3,995,310.00 |
| 0.1.2   | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | 1,679,391.31  | 922,388.15   | 0.00         | 916,885.16    |
| 0.1.3   | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          |
| 0.1.4   | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | 0.00          | 922,388.15   | 922,388.15   | 0.00          |
| 0.1.5   | LEY DE INGRESOS REALIZADA                         | 2,418,218.61  | 0.00         | 922,388.15   | 1,338,814.84  |
| 0.2   | PRESUPUESTO DE EGRESOS                            | 0.00          | 5,055,498.33 | 3,091,499.33 | 0.00          |
| 0.2.1   | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | -3,885,310.00 | 0.00         | 0.00         | -3,885,310.00 |
| 0.2.2   | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | 1,567,185.43  | 842,014.78   | 1,317,183.11 | 892,087.48    |
| 0.2.3   | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | -1,133,985.04 | 271,283.91   | 545,014.78   | -1,363,586.83 |
| 0.2.4   | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | 460,454.00    | 845,000.20   | 1,084,856.31 | 421,710.89    |
| 0.2.5   | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | 0.00          | 1,084,856.31 | 1,084,856.31 | 0.00          |
| 0.2.6   | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO                  | 475,443.91    | 1,084,856.31 | 967,888.83   | 592,211.29    |
| 0.2.7   | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | 2,248,084.34  | 967,888.83   | 0.00         | 3,215,973.17  |

Nota de Gestión Administrativa 17  
 De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma a razón al final de la presente. Tienen presente de decir verdad, certeza y que los Estados Financieros y sus folios, son exactamente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
 LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MENDIACA  
 GERENTE GENERAL

  
 LIC. EFRAIM JESÚS DE LA VEGA  
 CONTADOR GENERAL





**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**XII.- BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA**

| Sistema Municipal de Agua y Saneamiento de Morelia, Coahuila<br>Balance de Comprobación<br>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 |  |               |               |               |              |
|---|--|---------------|---------------|---------------|--------------|
| CÓDIGO  | CUENTA CONTABLE  | SALDO INICIAL | GANOS         | ABONOS        | SALDO FINAL  |
| 1   | ACTIVO   | 1,881,714.49  | 11,278,754.91 | 18,952,264.82 | 1,881,714.48 |
| 1.1   | ACTIVO CIRCULANTE  | 1,881,284.48  | 11,218,408.83 | 18,952,264.82 | 1,818,798.18 |
| 1.1.1   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES   | 20,827.71     | 1,834,888.88  | 7,542,878.17  | 14,852.43    |
| 1.1.1.1   | EFFECTIVO  | -0.25         | 3,481,387.78  | 3,481,387.78  | -0.25        |
| 1.1.1.2   | BANCOS/TESORERIA   | 20,827.96     | 4,053,508.10  | 4,061,583.38  | 14,853.88    |
| 1.1.1.3   | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.1.4   | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.1.5   | PERDIDOS CON ASIGNACIÓN ESPECÍFICA   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.1.6   | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN                           | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.1.8   | OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.2   | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES  | 1,257,388.73  | 1,873,818.74  | 1,408,328.78  | 1,801,842.73 |
| 1.1.2.1   | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.2.2   | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.2.3   | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | 1,327,388.73  | 212,381.90    | 47,572.81     | 1,802,181.72 |
| 1.1.2.4   | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO   | 0.00          | 1,338,814.84  | 2,338,814.84  | 0.00         |
| 1.1.2.5   | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO                                     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.2.8   | PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO  | 0.00          | 27,203.90     | 27,138.00     | -228.00      |
| 1.1.2.9   | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO                          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3   | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3.1   | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3.2   | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3.3   | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO               | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3.4   | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.3.8   | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4   | INVENTARIOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4.1   | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4.2   | INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4.3   | INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN                                       | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4.4   | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN                  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.4.5   | BIENES EN TRÁNSITO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.5   | ALMACENES  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.5.1   | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.1   | ESTIMACIONES PARA CUENTAS RECOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.2   | ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.3   | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.4   | VALORES EN GARANTÍA  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.5   | BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.6   | BIENES DERIVADOS DE EMBARQUES, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGU                | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.1.6.7   | ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2   | ACTIVO NO CIRCULANTE   | 283,430.01    | 85,948.28     | 0.00          | 283,430.01   |
| 1.2.1   | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.1.1   | INVERSIONES A LARGO PLAZO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.1.2   | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.1.3   | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.1.4   | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.2   | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                | -134.80       | 0.00          | 0.00          | -134.80      |
| 1.2.2.1   | DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO  | -134.80       | 0.00          | 0.00          | -134.80      |
| 1.2.2.2   | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.2.3   | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.2.4   | PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.2.8   | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3   | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                            | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.1   | TERRENOS   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.2   | VIVIENDAS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.3   | EDIFICIOS NO HABITACIONALES  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.4   | INFRAESTRUCTURA  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.5   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.8   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.3.9   | OTROS BIENES INMUEBLES   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4   | BIENES MUEBLES   | 283,430.01    | 85,948.28     | 0.00          | 283,430.01   |
| 1.2.4.1   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN  | 88,517.42     | 0.00          | 0.00          | 88,517.42    |
| 1.2.4.2   | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4.3   | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4.4   | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4.5   | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4.8   | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS   | 189,887.43    | 85,948.28     | 0.00          | 179,846.71   |
| 1.2.4.9   | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.4.9   | ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.5.1   | SOFTWARE   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.5.2   | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.5.3   | CONCESIONES Y FRANQUICIAS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 1.2.5.4   | LICENCIAS  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |

|         |   |            |              |              |              |
|---------|---|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.2.3.9 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4   | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                                    | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4.1 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4.2 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4.3 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4.4 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.4.5 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5   | ACTIVOS DIFERIDOS   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.1 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.2 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.3 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.5 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO                                      | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.5.6 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6   | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6.1 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO        | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6.2 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6.3 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO          | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6.4 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO          | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.6.5 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO                           | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.7   | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.7.1 | BIENES EN CONCESIÓN   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.7.2 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 1.2.7.3 | BIENES EN COMODATO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2       | PASIVO  | 325,777.48 | 4,346,136.71 | 5,071,226.04 | 1,629,002.73 |
| 2.1     | PASIVO CIRCULANTE   | 279,748.29 | 4,346,136.71 | 5,071,226.04 | 665,824.53   |
| 2.1.1   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 279,878.08 | 3,883,840.03 | 4,693,672.24 | 964,816.29   |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 44,992.67  | 1,462,571.96 | 1,911,905.04 | 403,916.38   |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                       | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 1,500.00     | 1,500.00     | 0.00         |
| 2.1.1.6 | INTERESES, COMISIONES Y OTRO GASTO DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO                | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 130,069.63 | 12,864.24    | 224,047.23   | 341,368.64   |
| 2.1.1.8 | DEVOUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | 85,756.81  | 410,730.68   | 448,598.42   | 183,116.67   |
| 2.1.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                        | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.2.3 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3   | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                                       | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.1 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.2 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.3.3 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4   | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4.1 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO                                   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.4.2 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO                                   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5   | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.1 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.5.3 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6   | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO                      | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.1 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.2 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.3 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÓLOGOS A CORTO PLAZO                           | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO                         | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.6.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7   | PROVISIONES A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.1 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.2 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.7.3 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.8   | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO   | -134.60    | 261,199.69   | 402,542.80   | 31,218.33    |
| 2.1.8.1 | INGRESOS POR CLASIFICAR   | -134.60    | 261,199.69   | 402,542.80   | 31,218.33    |
| 2.1.8.2 | RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.1.8.3 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2     | PASIVO NO CIRCULANTE  | 44,029.20  | 0.00         | 0.00         | 44,029.20    |
| 2.2.1   | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.1.1 | PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.1.2 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                                       | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2   | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 44,029.20  | 0.00         | 0.00         | 44,029.20    |
| 2.2.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO                        | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.2.3 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 44,029.20  | 0.00         | 0.00         | 44,029.20    |
| 2.2.3   | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.1 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO                                   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
| 2.2.3.2 | TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO                                   | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         |

|           |   |                      |                     |                     |                      |
|-----------|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 2.2.3     | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.4     | PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.5     | ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.6     | <b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 2.2.6.1   | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.6.2   | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.6.3   | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.7     | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>                           | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 2.2.7.1   | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.7.2   | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.7.3   | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.7.4   | FONDOS DE FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANULADOS A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.7.5   | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.8     | <b>VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 2.2.8.1   | <b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 2.2.8.1.1 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.8.1.2 | PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.8.1.3 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 2.2.8.1.4 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3         | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  | <b>-1,237,897.78</b> | <b>3,726,246.18</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>896,311.76</b>    |
| 3.1       | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>  | <b>1,812,266.77</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>1,812,266.77</b>  |
| 3.1.1     | APORTACIONES  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.1.2     | DONACIONES DE CAPITAL   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.1.3     | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO   | 1,812,266.77         | 0.00                | 0.00                | 1,812,266.77         |
| 3.2       | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>   | <b>325,867.23</b>    | <b>3,726,246.18</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>-155,864.82</b>   |
| 3.2.1     | <b>REVALUADORES DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>  | <b>0.00</b>          | <b>3,726,246.18</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>-391,825.34</b>   |
| 3.2.2     | <b>REVALUADORES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>  | <b>1,234,873.67</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>1,234,873.67</b>  |
| 3.2.3     | <b>REVALUOS</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 3.2.3.1   | REVALUO DE BIENES INMUEBLES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.3.2   | REVALUO DE BIENES MUEBLES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.3.3   | REVALUO DE BIENES INTANGIBLES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.3.4   | OTROS REVALUOS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.4     | <b>RESERVAS</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 3.2.4.1   | RESERVAS DE PATRIMONIO  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.4.2   | RESERVAS TERRITORIALES  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.4.3   | RESERVAS POR CONTINGENCIAS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.5     | <b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>   | <b>-1,006,206.25</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>-1,006,206.25</b> |
| 3.2.5.1   | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.2.5.2   | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES   | -1,006,206.25        | 0.00                | 0.00                | -1,006,206.25        |
| 3.3       | <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 3.3.1     | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 3.3.2     | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4         | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  | <b>0.00</b>          | <b>3,338,614.84</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>0.00</b>          |
| 4.1       | <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>  | <b>0.00</b>          | <b>3,338,614.84</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>0.00</b>          |
| 4.1.1     | <b>IMPUESTOS</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 4.1.1.1   | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.2   | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.3   | IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.4   | IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.5   | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.6   | IMPUESTOS ECOLÓGICOS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.7   | ACCESORIOS DE IMPUESTOS   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.1.8   | OTROS IMPUESTOS   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.2     | <b>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 4.1.2.1   | APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.2.2   | CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.2.3   | CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.2.4   | ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.2.5   | OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.3     | <b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 4.1.3.1   | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.4     | <b>DERECHOS</b>   | <b>0.00</b>          | <b>3,338,614.84</b> | <b>3,338,614.84</b> | <b>0.00</b>          |
| 4.1.4.1   | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.4.2   | DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.4.3   | DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS  | 0.00                 | 3,338,614.84        | 3,338,614.84        | 0.00                 |
| 4.1.4.4   | ACCESORIOS DE DERECHOS  | 0.00                 | -2,999.36           | -2,999.36           | 0.00                 |
| 4.1.4.5   | OTROS DERECHOS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.5     | <b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 4.1.5.1   | PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.5.2   | ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.5.3   | ACCESORIOS DE PRODUCTOS   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.5.4   | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.6     | <b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>   | <b>0.00</b>          | <b>416,436.81</b>   | <b>416,436.81</b>   | <b>0.00</b>          |
| 4.1.6.1   | INTENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL (DEROGADA)   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.6.2   | MULTAS  | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.6.3   | RECONVICIONES   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 4.1.6.4   | RENTIGROS   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |

|              |  |             |                     |                     |             |
|--------------|--|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 4.1.6.5      | APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.6.6      | APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.6.7      | APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.6.8      | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.6.9      | OTROS APROVECHAMIENTOS   | 0.00        | 456,038.21          | 456,038.21          | 0.00        |
| <b>4.1.7</b> | <b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.1.7.1      | INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.7.2      | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE ECONOMÍA MIXTA  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.7.3      | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.7.4      | INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.8        | INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EL EJERCICIO  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.8.1      | IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EL EJERCICIO   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.1.8.2      | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EL EJERCICIO | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.2</b>   | <b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| <b>4.2.1</b> | <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.2.1.1      | PARTICIPACIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.1.2      | APORTACIONES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.1.3      | CONVENIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.1.4      | MODALIDADES DERIVADAS DE LA COLABORACIÓN FISCAL  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.2.2</b> | <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.2.2.1      | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.2.2      | TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.2.3      | SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.2.4      | AYUDAS SOCIALES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.2.5      | PENSIONES Y JUBILACIONES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.2.2.6      | TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.3</b>   | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| <b>4.3.1</b> | <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.3.1.1      | INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.1.2      | OTROS INGRESOS FINANCIEROS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.3.2</b> | <b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.3.2.1      | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.2.2      | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.2.3      | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.2.4      | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.2.5      | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.3.3</b> | <b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.3.3.1      | DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.3.4</b> | <b>DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.3.4.1      | DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>4.3.5</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> |
| 4.3.5.1      | OTROS INGRESOS DE SERVICIOS ANTERIORES   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.2      | COMPENSACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.3      | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.4      | DIFERENCIAS DE DOTACIONES A FAVOR EN VALORES MEDIOBANCARIOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.5      | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.6      | UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 4.3.5.7      | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>5</b>     | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>   | <b>0.00</b> | <b>3,726,246.58</b> | <b>3,726,246.58</b> | <b>0.00</b> |
| <b>5.1</b>   | <b>GASTOS DE FUNDAMENTAMENTO</b>   | <b>0.00</b> | <b>3,718,746.58</b> | <b>3,718,746.58</b> | <b>0.00</b> |
| <b>5.1.1</b> | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>  | <b>0.00</b> | <b>2,668,825.84</b> | <b>2,668,825.84</b> | <b>0.00</b> |
| 5.1.1.1      | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE  | 0.00        | 1,338,031.08        | 1,338,031.08        | 0.00        |
| 5.1.1.2      | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO   | 0.00        | 274,100.00          | 274,100.00          | 0.00        |
| 5.1.1.3      | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES  | 0.00        | 205,762.43          | 205,762.43          | 0.00        |
| 5.1.1.4      | SEGURIDAD SOCIAL   | 0.00        | 275,927.25          | 275,927.25          | 0.00        |
| 5.1.1.5      | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS   | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.1.6      | PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| <b>5.1.2</b> | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>  | <b>0.00</b> | <b>354,418.85</b>   | <b>354,418.85</b>   | <b>0.00</b> |
| 5.1.2.1      | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES  | 0.00        | 38,068.00           | 38,068.00           | 0.00        |
| 5.1.2.2      | ALIMENTOS Y UTENSILIOS   | 0.00        | 23,178.88           | 23,178.88           | 0.00        |
| 5.1.2.3      | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2.4      | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN   | 0.00        | 7,367.73            | 7,367.73            | 0.00        |
| 5.1.2.5      | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO   | 0.00        | 98,348.80           | 98,348.80           | 0.00        |
| 5.1.2.6      | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS   | 0.00        | 131,857.12          | 131,857.12          | 0.00        |
| 5.1.2.7      | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS   | 0.00        | 78,283.95           | 78,283.95           | 0.00        |
| 5.1.2.8      | MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD  | 0.00        | 0.00                | 0.00                | 0.00        |
| 5.1.2.9      | HERRAMIENTAL, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES   | 0.00        | 29,036.60           | 29,036.60           | 0.00        |
| <b>5.1.3</b> | <b>SERVICIOS GENERALES</b>   | <b>0.00</b> | <b>1,295,068.28</b> | <b>1,295,068.28</b> | <b>0.00</b> |
| 5.1.3.1      | SERVICIOS BÁSICOS  | 0.00        | 740,298.94          | 740,298.94          | 0.00        |
| 5.1.3.2      | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO   | 0.00        | 124,051.58          | 124,051.58          | 0.00        |
| 5.1.3.3      | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS  | 0.00        | 460,228.11          | 460,228.11          | 0.00        |
| 5.1.3.4      | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES   | 0.00        | 21,877.20           | 21,877.20           | 0.00        |
| 5.1.3.5      | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN   | 0.00        | 108,468.93          | 108,468.93          | 0.00        |
| 5.1.3.6      | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD  | 0.00        | 10,086.00           | 10,086.00           | 0.00        |
| 5.1.3.7      | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS   | 0.00        | 13,113.71           | 13,113.71           | 0.00        |
| 5.1.3.8      | SERVICIOS OFICIALES  | 0.00        | 2,387.00            | 2,387.00            | 0.00        |
| 5.1.3.9      | OTROS SERVICIOS GENERALES  | 0.00        | 116,683.00          | 116,683.00          | 0.00        |

|         |   |      |          |          |      |
|---------|---|------|----------|----------|------|
| 5.2     | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                  | 0.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 0.00 |
| 5.2.1   | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                                | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.1.1 | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.1.2 | TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.2   | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.2.1 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.2.2 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                                     | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.3   | SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.3.1 | SUBSIDIOS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.3.2 | SUBVENCIÓNES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.4   | AYUDAS SOCIALES   | 0.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 0.00 |
| 5.2.4.1 | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS  | 0.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 0.00 |
| 5.2.4.2 | BECAS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.4.3 | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.4.4 | AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS EMERGENCIAS                             | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.5   | PENSIONES Y JUBILACIONES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.5.1 | PENSIONES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.5.2 | JUBILACIONES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.5.3 | OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.6   | TRANSFERENCIAS A FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS                             | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.6.1 | TRANSFERENCIAS A FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO                 | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.6.2 | TRANSFERENCIAS A FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.7   | TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.7.1 | TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8   | DONATIVOS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8.1 | DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8.2 | DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8.3 | DONATIVOS A FIDUCIARIO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS                          | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8.4 | DONATIVOS A FIDUCIARIO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES                         | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.8.5 | DONATIVOS INTERNACIONALES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.9   | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.9.1 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES         | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.2.9.2 | TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3     | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.1   | PARTICIPACIONES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.1.1 | PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.1.2 | PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS                           | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.2   | APORTACIONES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.2.1 | APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS                      | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.2.2 | APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS                              | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.3   | CONVENIOS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.3.1 | CONVENIOS DE REASIGNACIÓN   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.3.3.2 | CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4     | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA                                | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.1   | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.1.1 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.1.2 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.2   | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.2.1 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.2.2 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.3   | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.3.1 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.3.2 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.4   | COSTO POR COBERTURAS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.4.1 | COSTO POR COBERTURAS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.5   | APOYOS FINANCIEROS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.5.1 | APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.4.5.2 | APOYO FINANCIERO A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL               | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5     | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1   | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES                | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.1 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                             | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.2 | ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE                            | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.3 | DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.4 | DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.5 | DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.6 | DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.7 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.1.8 | DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO                            | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.2   | PROVISIONES   | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.2.1 | PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.2.2 | PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3   | DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS  | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3.1 | DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA                                     | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3.2 | DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS                                     | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3.3 | DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN                      | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3.4 | DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 5.5.3.5 | DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO                           | 0.00 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |

|         |  |      |      |      |      |
|---------|--|------|------|------|------|
| 5.5.4   | AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.4.1 | AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.5   | AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.5.1 | AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6   | OTROS GASTOS   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.1 | GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.2 | PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.3 | IGNIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.4 | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.5 | DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.6 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.7 | PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.5.6.8 | OTROS GASTOS VARIOS  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.6     | INVERSIÓN PÚBLICA  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.6.1   | INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.6.1.1 | CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7       | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1     | VALORES  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.1   | VALORES EN CUSTODIA  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.2   | CUSTODIA DE VALORES  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.3   | INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.4   | PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.5   | INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.6   | GARANTÍA DE CRÉDITO RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO                           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2     | EMISIÓN DE OBLIGACIONES  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.1   | AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.2   | AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.3   | EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.4   | SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.5   | SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.6   | CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3     | AVALES Y GARANTÍAS   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.1   | AVALES AUTORIZADOS   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.2   | AVALES FIRMADOS  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.3   | FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.4   | FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.5   | FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.6   | FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4     | JUICIOS  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4.1   | DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4.2   | RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.5     | INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.5.1   | CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS)       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.5.2   | INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS)   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6     | BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.1   | BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.2   | CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.3   | BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.4   | CONTRATO DE COMODATO POR BIENES  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la información Corrala debe a cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Son ciertos los datos verídicos declarados que los Estados Financieros y sus notas, son objetivamente correctos y son responsabilidad de quien".

  
LIC. EMMANUEL CASTAÑEDA MELANCIA  
GERENTE GENERAL



  
LIC. ANA GABRIEL ZAMBRANO VELASCO  
CONTADOR GENERAL

| Sistema Municipal de Agua y Saneamiento de Morelos, Coahuila<br>Balance de Comparación<br>Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 |   |               |               |               |               |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| CÓDIGO   | CUENTA CONTABLE                                   | SALDO INICIAL | CARGOS        | ABONOS        | SALDO FINAL   |
| 4  | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS                  | 0.00          | 33,458,179.15 | 33,458,179.15 | 0.00          |
| 4.1  | LEY DE INGRESOS                                   | 0.00          | 19,872,939.88 | 19,872,939.88 | 0.00          |
| 4.1.1  | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                          | 0.00          | 3,985,310.00  | 0.00          | -3,985,310.00 |
| 4.1.2  | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                      | 0.00          | 3,338,814.84  | 3,985,310.00  | 646,495.16    |
| 4.1.3  | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 4.1.4  | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                         | 0.00          | 3,338,814.84  | 3,338,814.84  | 0.00          |
| 4.1.5  | LEY DE INGRESOS RECALCADA                         | 0.00          | 0.00          | 3,338,814.84  | 3,338,814.84  |
| 4.2  | PRESUPUESTO DE EGRESOS                            | 0.00          | 21,788,839.47 | 21,788,839.47 | 0.00          |
| 4.2.1  | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | 0.00          | 0.00          | 3,985,310.00  | -3,985,310.00 |
| 4.2.2  | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | 0.00          | 5,925,846.43  | 5,924,829.95  | 995,017.48    |
| 4.2.3  | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00          | 808,739.80    | 1,800,336.40  | -1,991,596.60 |
| 4.2.4  | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | 0.00          | 4,407,889.35  | 3,788,188.48  | 619,700.87    |
| 4.2.5  | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | 0.00          | 3,788,188.48  | 3,788,188.48  | 0.00          |
| 4.2.6  | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | 0.00          | 3,788,188.48  | 3,783,877.17  | 532,311.31    |
| 4.2.7  | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | 0.00          | 3,253,977.17  | 0.00          | 3,253,977.17  |

Nota de Gestión Administrativa CT  
 De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Este proceso de declaración de cuentas que los Estados Financieros y sus notas, son realmente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 LIC. EMANUEL CASARROSA MENCHACA  
 GERENTE GENERAL



  
 E. ANAHITELA ZAMARRÓN VEGA  
 CONTADOR GENERAL



**INFORMACIÓN CONTABLE  
XIII.- INFORME O DICTAMEN DE LOS  
PROFESIONALES DE AUDITORÍA  
INDEPENDIENTES O, EN SU CASO, UNA  
DECLARATORIA DE LOS ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL**

Fuente: Artículo 13 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza



## PEÑA MONETA Y COMPAÑÍA, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES

**C. JOSE RAÚL VALDEZ MEDINA**  
**GERENTE GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE**  
**MORELOS, COAHUILA**  
**PRESENTE.-**

En cumplimiento a nuestro convenio de servicios profesionales, celebrado con el organismo público descentralizado SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA para auditar los estados financieros por el ejercicio comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, para efectos de Cuenta Pública, nos permitimos emitir la siguiente.

### **Declaratoria sobre la revisión del Informe de Avance de Gestión Financiera**

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el Estado de Situación Financiera del SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA, Organismo Público Descentralizado del Estado de Coahuila por el periodo comprendido del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2018 y los Estados de Actividades, Estado de Variación de Hacienda Pública y Estado de Flujo de Efectivo, proporcionados por la Administración, unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoria, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2018.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las normas internacionales de auditoria, de tal manera que a la conclusión de esta, se obtenga una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales y en lo conducente, con las normas de información financiera. De acuerdo a las pruebas selectivas aplicadas, se examinó el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual no presentara desviaciones relevantes.



## PEÑA MONETA Y COMPAÑÍA, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES

### **Declaratoria sobre la Revisión del Control Interno.**

Hemos examinado la situación que guarda el Control Interno del SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS, COAHUILA y respecto a ello, se ha formulado un reporte de observaciones en el que se plasman las debilidades y sugerencias para su solventación y seguimiento, mismo que forma parte integral de este informe.

Al 31 de Diciembre del 2018 el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila ha incumplido con lo dispuesto en los artículos 23 al 32 de la ley General de Contabilidad Gubernamental y con los lineamientos en materia de control de bienes muebles e inmuebles emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable CONAC. Dicha obligación debió ser cumplida a más tardar el día 31 de Diciembre del 2015. Cabe mencionar que la auditoria superior del estado de Coahuila, ha exigido el cumplimiento de dicha disposición so pena de tener que ser sancionados por la autoridad correspondiente.

### **Pasivos Laborales.**

Al 31 de Diciembre del 2018 el Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila no ha reconocido la creación del pasivo laboral, de acuerdo con lo establecido en el boletín D-3 emitido de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera, así como las disposiciones en materia gubernamental.

Monclova, Coahuila al 24 de Enero del 2019.

**C.P.C. GENARO ENRIQUE PEÑA MONETA**  
**REG. D.G.P. 257914**  
**REG. AGAFF 4290**  
**REG. ASE. 006**

**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**XIV.- ACTA DE CABILDO EN LA QUE SE**  
**HAGA CONSTAR LA PRESENTACIÓN DEL**  
**INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN**  
**FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL**  
**CUARTO TRIMESTRE DE 2018**

Fuente: Reglas para la Presentación y Contenido del Informe de Avance de Gestión Financiera Correspondiente al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2018.



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS COAHUILA

Ayuntamiento 2019 - 2021 Morelos, Coahuila



ACTA NÚMERO 02/2019

En la Ciudad de Morelos Coahuila, siendo las 14:31 horas del día 29 de Enero del 2019, Reunidos en la sala de Cabildo de La Presidencia Municipal y previa convocatoria al Consejo Directivo del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos Coahuila emitida para esta sesión de Consejo, por su Presidente para este día en el lugar y hora en que se actúa, se dio inicio a la reunión ordinaria bajo el siguiente orden del día:

- 1. Apertura de la sesión.
2. Lista de Asistencia
3. Lectura del acta anterior
4. Aprobación del Cuarto trimestre 2018
5. Asuntos generales.
6. Clausura de la sesión.

I.- APERTURA DE LA SESIÓN. Toma la palabra el Lic. Urbano Rosas Pérez para dar lectura al orden del día.

II.- LISTA DE ASISTENCIA. El secretario de consejo realizo el pase de lista de los integrantes del consejo de administración contando con la asistencia de 6 de 8 consejeros se da por cumplido este punto, por lo que existiendo Quórum legal de la mitad más uno del total de los consejeros que establece el artículo 25 La Ley De Aguas Para Los Municipios Del Estado De Coahuila De Zaragoza, se declara instalado el consejo.

III.- LECTURA DEL ACTA ANTERIOR. Se procede a dar lectura con detalle el acta anterior, después de terminar se pone a consideración el contenido donde se aprueba por unanimidad.

IV. APROBACIÓN DEL CUARTO TRIMESTRE 2018. Toma la palabra la C. Ana Gabriela Zamarripa Vega para dar detalles de lo que contiene el Informe de Avance de Gestión Financiera, después de la explicación presentada se da un lapso de 10 minutos para observaciones del contenido, una vez agotado este tiempo se somete a su aprobación, siendo esta Aprobada por unanimidad.

V. ASUNTOS GENERALES. Toma la palabra el gerente general del sistema municipal para detallar los adeudos que se tienen así como también los Ingresos y Egresos que se obtuvieron a la fecha

Table with 3 columns: Adeudos (438,271.54), Ingresos (564,569.63), Egresos (471,927.73)

Se entrega una copia a cada uno de los integrantes donde se pueden observar las cantidades de cada uno de los rubros.

Nuevamente toma la palabra la C. Ana Gabriela Zamarripa Vega para detallar las bonificaciones que se realizaron a la fecha donde se bonificaron \$3,155.74 pesos beneficiándose 26 usuarios, se otorga un lapso de 15 minutos para analizar el documento y aclarar las dudas que se tengan,

Vertical handwritten notes on the left margin: Argēlica López V., Patricia Espinoza...

Handwritten signatures and initials on the right margin.



## SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MORELOS COAHUILA

Ayuntamiento 2019 - 2021  
Morelos, Coahuila




posteriormente se realiza la votación para la aprobación de estas bonificaciones siendo éstas Aprobadas por unanimidad.


Siguiente a esto se expusieron nueve casos de inconformidad por parte del usuario para analizar ante el consejo, se explicó detalladamente la situación de cada uno de los casos siguientes:

| Cuenta      | Nombre                           | Dirección                  | Bonificación Aprobada. |
|-------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|
| 3099        | Griselda Maribel Ramírez M.      | Santa Jiménez Aguirre #111 | \$82.13                |
| 2379        | Luis Isabel Chávez Hernández.    | Monterrey #1006            | \$222.69               |
| 1918        | Martha Patricia Rodríguez Ramos. | Galeana #207               | \$143.52               |
| 189         | Socorro de Luna Ramírez.         | Leona Vicario S/N          | \$205.45               |
| 95          | María de Jesús Pérez             | Morelos S/N                | \$1595.60              |
| 1828        | José Méndez Hernández            | Zuazua S/N                 | \$195.16               |
| 1004        | Raúl Díaz Guevara                | Guerrero                   | \$237.78               |
| 1761        | Alma Rosa Villarreal Fernández.  | Juárez S/N                 | \$173.15               |
| 20140327001 | Gasolinera Tres Caminos S.A      | Guerrero # 501             | \$1503.75              |

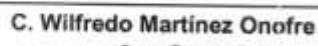
Se aprobaron las bonificaciones a las cuentas presentadas en este consejo.

**VI. CLAUSURA DE LA SESIÓN.** Una vez que se desahogaron todos los puntos de orden del día establecidos, siendo las 15:48 p.m. del día 29 de Enero del 2019 se cierra esta sesión y se procede a la elaboración del acta relativa por el secretario.

  
Lic. Gerardo Xavier de Hoyos Perales  
Presidente del Consejo

  
Prof. Leticia Meza Jiménez.  
1er. Consejero

  
Ing. Ernesto Arnaldo Flores Medina  
2do. Consejero

  
C. Wilfredo Martínez Onofre  
3er. Consejero

  
C. Angélica López Vargas  
4to. Consejero




**SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO  
DE MORELOS COAHUILA**

Ayuntamiento 2019 - 2021  
Morelos, Coahuila



\_\_\_\_\_  
C. Juan Carlos Torres Rojas  
5to. Consejero

  
\_\_\_\_\_  
Prof. Salvador Garza Galindo  
Comisario

  
\_\_\_\_\_  
C. María del Refugio Galindo Villasana  
6to. Consejero

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Urbano Rosas Pérez  
Secretario

## **MIGUEL ÁNGEL RIQUELME SOLÍS**

Gobernador del Estado de Coahuila de Zaragoza

## **JOSÉ MARÍA FRAUSTRO SILLER**

Secretario de Gobierno y Director del Periódico Oficial

## **ROBERTO OROZCO AGUIRRE**

Subdirector del Periódico Oficial

De acuerdo con el artículo 90 de la Ley de Hacienda para el Estado de Coahuila de Zaragoza, los servicios prestados por el Periódico Oficial del Gobierno del Estado causarán derechos conforme a la siguiente tarifa:

### **I. Avisos judiciales y administrativos:**

1. Por cada palabra en primera o única inserción, \$2.00 (DOS PESOS 00/100 M.N.).
2. Por cada palabra en inserciones subsecuentes, \$1.50 (UN PESO 50/100 M.N.).

**II.** Por publicación de aviso de registro de fierro de herrar, arete o collar o cancelación de los mismos, señal de sangre o venta, \$669.00 (SEISCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).

**III.** Publicación de balances o estados financieros, \$909.00 (NOVECIENTOS NUEVE PESOS 00/100 M.N.).

### **IV. Suscripciones:**

1. Por un año, \$2,489.00 (DOS MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).
2. Por seis meses, \$1,245.00 (UN MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.).
3. Por tres meses, \$657.00 (SEISCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.).

**V.** Número del día, \$27.00 (VEINTISIETE PESOS 00/100 M.N.).

**VI.** Números atrasados hasta 6 años, \$94.00 (NOVENTA Y CUATRO PESOS 00/100 M.N.).

**VII.** Números atrasados de más de 6 años, \$188.00 (CIENTO OCHENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.).

**VIII.** Códigos, leyes, reglamentos, suplementos o ediciones de más de 24 páginas, \$335.00 (TRESCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.).

**IX.** Por costo de tipografía relativa a los fierros de registro, arete o collar por cada figura, \$669.00 (SEISCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.).

### ***Tarifas vigentes a partir del 01 de Enero de 2019.***

El Periódico Oficial se publica ordinariamente los martes y viernes, pudiéndose hacer las ediciones extraordinarias cuando el trabajo así lo amerite.

Calle Hidalgo Esquina con Reynosa No. 510 Altos, Col. República Oriente, Código Postal 25280, Saltillo, Coahuila.

Teléfono y Fax 01 (844) 4 30 82 40

Horario de Atención: Lunes a Viernes de 08:00 a 15:00 horas.

Página de Internet del Gobierno de Coahuila: [www.coahuila.gob.mx](http://www.coahuila.gob.mx)

Página de Internet del Periódico Oficial: [periodico.sfpcahuila.gob.mx](http://periodico.sfpcahuila.gob.mx)

Correo Electrónico del Periódico Oficial: [periodico.coahuiladezaragoza@outlook.es](mailto:periodico.coahuiladezaragoza@outlook.es)

Paga Fácil Coahuila: [www.pagafacil.gob.mx](http://www.pagafacil.gob.mx)