



COMITE MUNICIPAL DE AGUA POTABLE APASEO EL ALTO, GTO

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 1 de Enero al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 1

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00		0				
1115	Fondos con Afectación Específica	2,497,934.26		833,705.75				
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	396.06		396.06				
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00		0				

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	689.23		689.23				
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00		0.00				

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00		-12,970.97				
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00		16,908.50				
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00		0.00				
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00		0.00				
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles a Corto Plazo	0.00		0.00				
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	7,302,450.45		0.00				
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	2,799,643.12		0.00				

ESF-04 INVENTARIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1140	Inventarios	1,590,554.42		1,590,554.42				
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	80,514.23		80,514.23				
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	526,854.31		526,854.31				
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00		0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00		0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1150	Almacenes	207,319.23		207,319.23				
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	30,000.00		30,000.00				
1157	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00		0.00				

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		0.00				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00		0.00				

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	526,854.31		526,854.31				
1231	Terrenos	0.00		0.00				
1232	Viviendas	0.00		0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		0.00				
1234	Infraestructura	6,292,126.86		6,292,126.86				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00		0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00				
1240	Bienes Muebles	0.00		0.00				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00		0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		0.00				
1246	Maquinaria, Otros Equipos e Instrumentos	0.00		0.00				
1247	Concepciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	30,628.00		30,628.00				
1248	Activos Biológicos	0.00		0.00				

ESF-09 INMUEBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	0	1	2	3	Característica
1250	Activos Intangibles	0.00		0.00				
1251	Software	0.00		0.00				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0.00				
1254	Activos Intangibles	0.00		0.00				
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		0.00				
1270	Estudios Formulados y Evaluación de Proyectos	638,622.85		638,622.85				
1271	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Adelanto Financiero	0.00		0.00				
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Adelanto Financiero	0.00		0.00				
1273	Gastos Pagados por Adelanto a Largo Plazo	0.00		0.00				

1274 Anticipos a Largo Plazo 0.00  
 1275 Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado 0.00  
 1276 Otros Activos Diferidos 0.00  
 1279 0.00

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

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

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

1290 Otros Activos no Circulantes 0.00  
 1291 Bienes en Concesión 0.00  
 1292 Bienes en Arrendamiento Financiero 0.00  
 1293 Bienes en Comodato 0.00

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Moneda de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,428,107.01	2,428,107.01	120,904.24	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	120,904.24	120,904.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	694,166.37	694,166.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	1,131,136.21	1,131,136.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	482,900.19	482,900.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Moneda de la Cuenta**

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

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

2199 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo 0.00  
 2199 Otros Pasivos Circulantes 0.00  
 2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo 0.00  
 2241 Créditos Diferidos a Largo Plazo 0.00  
 2242 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo 0.00  
 2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo 0.00

PAULA NOE FERRER CALDERON  
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPA

TA MARIÁ CECILIA VAZQUEZ PINA  
 SECRETARIO DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL CMAPA

LUIS GABRIEL VALENTIN CARRERA  
 DIRECTOR GENERAL DEL CMAPA

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Alto, Gto.  
**DIRECCIÓN GENERAL**