

# SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD

## Estado de Situación Financiera

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE MARZO DEL 2018

CONCEPTO	31/03/2018	2017	CONCEPTO	31/03/2018	2017
<b>ACTIVO</b>	<b>\$ 165,909,129.71</b>	<b>\$ 146,617,253.38</b>	<b>PASIVO</b>	<b>\$ 10,106,911.90</b>	<b>\$ 13,305,009.03</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 96,166,488.74</b>	<b>\$ 76,913,148.48</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 10,106,911.90</b>	<b>\$ 13,305,009.03</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 43,391,545.17	\$ 25,117,831.89	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,887,639.56	\$ 13,053,853.92
EFFECTIVO	\$ 124,878.79	\$ 124,878.79	H.1.ESF-P1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 99.49	\$ 684,161.49
BANCOS/TESORERIA	\$ 19,873,841.97	\$ 6,759,638.73	H.1.ESF-P1 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 264,882.09	\$ 522,338.45
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P1 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,921,777.64	\$ 6,891,582.72
H1-ESF-A1 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 23,392,824.41	\$ 18,233,314.37	H.1.ESF-P1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A1 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P1 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P1 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR P	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P1 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,657,750.72	\$ 4,829,616.21
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 49,683,558.08	\$ 48,727,855.97	H.1.ESF-P1 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.20	\$ 0.20
H1-ESF-A1 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 43,129.42	\$ 126,154.85
H1-ESF-A2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,269,279.15	\$ 1,269,279.15	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 12,392,940.12	\$ 12,263,151.82	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A2 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 9,354,512.95	\$ 9,354,512.95	H.1.ESF-P4 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A3 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P4 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$ 0.00	\$ 0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P4 PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLA	\$ 26,666,825.86	\$ 25,840,912.05	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 29,030.00	\$ 24,734.42	H.1.ESF-P4 TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
ANTICIPOS A CORTO PLAZO	\$ 29,030.00	\$ 24,734.42	H.1.ESF-P4 TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
INVENTARIOS	\$ 3,062,355.49	\$ 3,042,726.20	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A4 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA	\$ 0.00	\$ 0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A4 INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$ 0.00	\$ 0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A4 INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	\$ 0.00	\$ 0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A4 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA	\$ 0.00	\$ 0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A4 BIENES EN TRANSITO	\$ 3,062,355.49	\$ 3,042,726.20	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
ALMACENES	\$ 0.00	\$ 0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$ 219,272.34	\$ 251,155.11
H1-ESF-A5 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$ 0.00	\$ 0.00	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$ 10,106,911.90	\$ 13,305,009.03
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00			
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$ 96,166,488.74	\$ 76,913,148.48			

ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 69,742,640.97	\$ 69,704,104.90	PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 0.00	\$ 0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	CONTRATISTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROC	\$ 47,437,681.60	\$ 47,437,681.60		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 TERRENOS	\$ 0.00	\$ 0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 VIVIENDAS	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P4 TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 0.00	\$ 0.00	H.1.ESF-P4 TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 INFRAESTRUCTURA	\$ 4,310,344.80	\$ 4,310,344.80	H.1.ESF-P4 ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 6,679,937.93	\$ 6,679,937.93	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/OADMINISTRACION A L	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 36,447,398.87	\$ 36,447,398.87		\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES MUEBLES	\$ 16,743,442.22	\$ 16,743,442.22	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 1,406,276.89	\$ 1,406,276.89	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 101,178.87	\$ 101,178.87		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 5,677,210.62	\$ 5,677,210.62		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 0.00	\$ 0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 9,558,775.84	\$ 9,558,775.84		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A8 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 0.00	\$ 0.00	TOTAL DE PASIVO	\$ 10,106,911.90	\$ 13,305,009.03
H1-ESF-A8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
	\$ 0.00	\$ 0.00	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	\$ 155,802,217.81	\$ 133,312,244.35
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 0.00	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 SOFTWARE	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-1 APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-1 DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-1 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 LICENCIAS	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	\$ 155,802,217.81	\$ 133,312,244.35
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 RESULTADOS DEL EJERCICIO:(AHORRO / DESAHORRO)	\$ 22,489,973.46	\$ 0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 83,685,422.04	\$ 83,685,422.04
DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLIC	\$ 0.00	\$ 0.00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 REVALUOS	\$ 0.00	\$ 0.00
AMORTIZACION ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 0.00	H1-VHP-2 RESERVAS	\$ 49,626,822.31	\$ 49,626,822.31
ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 5,561,517.15	\$ 5,522,981.08		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	\$ 5,561,517.15	\$ 5,522,981.08		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9 DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIER	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00

H1-ESF-A9	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
H1-ESF-A9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
		\$ 0.00	\$ 0.00	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 155,802,217.81	\$ 133,312,244.35
	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ 0.00	\$ 0.00		\$ 0.00	\$ 0.00
	TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ 69,742,640.97	\$ 69,704,104.90		\$ 0.00	\$ 0.00
	TOTAL DE ACTIVOS	\$ 165,909,129.71	\$ 146,617,253.38	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 165,909,129.7	\$ 146,617,253.3

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

*[Handwritten signature]*

PRESIDENTE  
ING. JUAN MANUEL ESTRADA MEDINA

*[Handwritten signature]*

DIRECTOR SAPAS  
ING. JORGE RUBIO OLIVARES

*[Handwritten signature]*

CONTRALOR  
C.P. MARIA GUADALUPE ROJAS CALDERO

CONTRALOR MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
LA PIEDAD, MICH.  
2018-2019  
CONTRALORIA