



2016-2018  
H. AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL  
YAUTEPEC, MORELOS



PORE EL  
*Orgullo*  
DE SER... YAUTEPEC  
Continuidad y más progreso...  
H. AYUNTAMIENTO 2016-2018

# TOMO

# II

000419



2016-2018  
H. AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL  
YAUTEPEC, MORELOS



POR EL  
*Orgullo*  
DE SER... YAUTEPEC  
Continuidad y más progreso...  
H. AYUNTAMIENTO 2016-2018

# SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC, MORELOS

000420

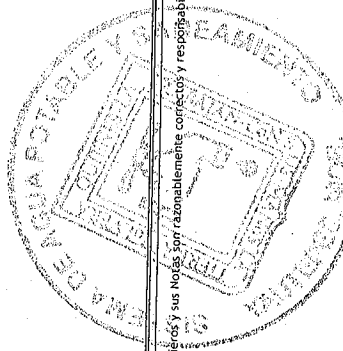
# **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC MORELOS

CONCEPCION 2016 JUN 2015 CONCEPCION 2016 JUN 2015

ACTIVO	CONCEPCION 2016 JUN 2015	CONCEPCION 2016 JUN 2015
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	3,030,951	308,188
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,050,635	9,760,903
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		15,000
Inventarios		
Almacenes	517,144	537,551
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>12,598,730</b>	<b>10,621,642</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	899,277	393,883
Bienes Muebles	4,631,324	4,520,401
Activos Intangibles	25,225	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	1,737	1,737
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,557,563</b>	<b>4,916,021</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>18,156,293</b>	<b>15,537,663</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,824,875
Documentos por Pagar a Corto Plazo		0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0
Títulos y Valores a Corto Plazo		0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0
Provisiones a Corto Plazo		0
Otros Pasivos a Corto Plazo		0
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>		<b>2,824,875</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0
Documentos por Pagar a Largo Plazo		0
Deuda Pública a Largo Plazo		0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0
Provisiones a Largo Plazo		0
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		<b>0</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,824,875</b>	<b>2,678,294</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		13,542,495
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	13,542,495	12,699,999
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,788,923</b>	<b>159,370</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	158,866	1,365,062
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,630,057	-1,205,692
Revaluos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>15,331,418</b>	<b>12,859,369</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>18,156,293</b>	<b>15,537,663</b>

000421



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

ELABORÓ

C. ALEJANDRO ALCALA MAYA  
JEFE DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. RAUL ALBERTO LEMUS OCAMPO  
COMISARIO

AUTORIZÓ

PROFR. FERNANDO BACTAZARRONSALES  
DIRECTOR GENERAL

**ESTADO  
DE  
ACTIVIDADES**

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC MORELOS

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Ingresos de la Gestión	8,581,982	8,353,822	7,573,875
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
Ingresos de la Gestión	8,581,982	8,353,822	7,573,875
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			
Gastos de Funcionamiento			6,299,095
Servicios Personales	0	0	2,820,194
Materiales y Suministros	0	0	694,008
Servicios Generales	0	0	2,784,893
Productos de Tipo Corriente	7,921,915	7,646,132	689,665
Aprovechamientos de Tipo Corriente	28,976	40,503	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	631,091	667,187	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	322,500
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-762,246	0	-365,999
Participaciones y Aportaciones	0	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	452,994
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	0
Ingresos Financieros	0	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,819,736</b>	<b>8,353,822</b>	<b>0</b>
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			0
Provisiones			0
Disminución de Inventarios			0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia			0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones			0
Otros Gastos			0
Inversión Pública			0
Inversión Pública no Capitalizable			0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>7,660,870</b>	<b>158,866</b>	<b>6,988,760</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>			<b>1,365,062</b>

000422

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidades del emisor.

ELABORÓ

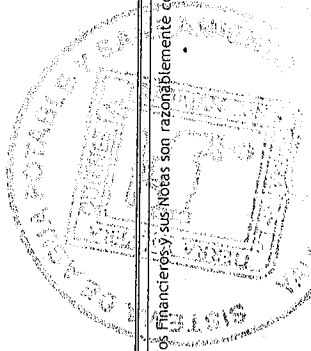
C. ALEJANDRO ESCALA MAYA  
JEFE DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. RAUL ALBERTO LEMUS OCAÑO  
COMISARIO

AUTORIZÓ

PROFR. FERNANDO BARTAZAR ROSALES  
DIRECTOR GENERAL



**ESTADO DE  
VARIACIÓN EN  
LA HACIENDA  
PÚBLICA /  
PATRIMONIO**

Cuenta Pública 2016  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016  
 (pesos)

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC MORELOS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio (Contribución)	Hacienda Pública/Patrimonio (Categoría de Ejercicio/Anterior)	Hacienda Pública/Patrimonio (Generado del Ejercicio)	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	13,542,495				13,542,495
Aportaciones	13,542,495				13,542,495
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,205,692	158,866		1,046,826
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			158,866		158,866
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,205,692			1,205,692
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	13,542,495	1,205,692	158,866		12,495,669
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		2,835,749	158,866		2,676,883
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			158,866		158,866
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,835,749			2,835,749
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	13,542,495	1,630,057	158,866		15,331,418

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

ELABORÓ

C. ALEJANDRO ALCALA MAYA  
 JEFE DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. RAUL ALBERTO PEREZ CAMPO  
 COMISARIO

AUTORIZÓ

PROFR. FERNANDO BALTAZAR ROSALES  
 DIRECTOR GENERAL

000423



**ESTADO DE  
CAMBIOS  
EN LA  
SITUACIÓN  
FINANCIERA**

Cuenta Pública 2016  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016 y 2015  
(Pesos)

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC MORELOS

ACTIVO	745,675	3,364,305	PASIVO	167,171
Activo Circulante	745,675	2,722,763	Pasivo Circulante	167,171
Efectivo y Equivalentes		2,722,763	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	167,171
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	710,268		Documentos por Pagar a Corto Plazo	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,000		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo	
Almacenes	20,407		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	
Activo No Circulante		641,542	Otros Pasivos a Corto Plazo	
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Pasivo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		505,394	Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Muebles		110,923	Deuda Pública a Largo Plazo	
Activos Intangibles		25,225	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	
Activos Diferidos			Provisiones a Largo Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>3,678,245</b>
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	842,496
			Aportaciones	
			Donaciones de Capital	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,835,749
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,206,196
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,206,196
			Revalúos	2,835,749
			Reservas	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
			Resultado por Posición Monetaria	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	

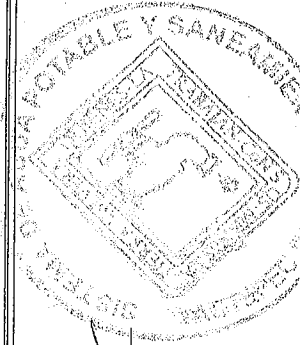
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

ELABORÓ

C. ALEJANDRO GARCÍA MAYA  
JEFE DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. RAUL ALBERTO GARCÍA OCAMPO  
COMISARIO



ALFONSO  
PROFR. FERNANDO BALTAZAR ROSALES  
DIRECTOR GENERAL

000424

# ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta Pública 2016  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2016 y 2015  
(Pesos)

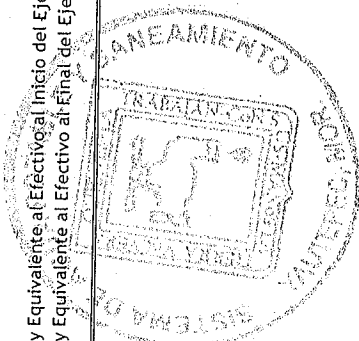
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE YAUTEPEC

2016		2015	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			
Origen	7,819,736	8,054,648	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión
Impuestos	-	-	Origen
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión
Productos de Tipo Corriente	7,921,915	7,646,132	Aplicación
Aprovechamientos de Tipo Corriente	28,976	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	631,091	408,516	Bienes Muebles
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión
Participaciones y Aportaciones	762,246	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento
Otros Orígenes de Operación	-	-	Origen
Aplicación	7,660,870	6,988,760	Endeudamiento Neto
Servicios Personales	3,041,697	2,820,194	Interno
Materiales y Suministros	1,052,154	694,008	Externo
Servicios Generales	3,480,024	2,784,893	Otros Orígenes de Financiamiento
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Aplicación
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno
Ayudas Sociales	365,999	322,500	Externo
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	452,994	367,165	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo
Donativos	-	-	1,494,936
Transferencias al Exterior	-	-	1,068,370
Participaciones	-	-	1,494,936
Aportaciones	-	-	1,068,370
Convenios	-	-	2,482
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	158,866	1,065,888	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio
			310,670
			308,188

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

ELABORÓ  
C. ALEJANDRA CALA MAYA  
JEFE DE CONTABILIDAD

REVISÓ  
C.P. RAUL ALBERTO LEJAS OLCAMPO  
COMISARIO



AUTORIZO  
PROF. FERNANDO BACALAR ROSALES  
DIRECTOR GENERAL

000425

**C.D.**  
**DE CUENTA**  
**PÚBLICA**

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
SANEAMIENTO DE YAUTEPEC  
C.D. DE CUENTA PÚBLICA TRIMESTRAL  
ABRIL - JUNIO DE 2016**

000426