



**ESTADO DE SITUACION  
FINANCIERA**



MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DEL 2015



| ÍNDICE | NOMBRE   | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA   |
|--------|--|----------------|------------------|--------|
| 1000   | ACTIVO   | 441,628,066.96 | 422,065,525.59   |        |
| 1100   | ACTIVO CIRCULANTE  | 154,553,286.95 | 135,129,361.60   |        |
| 1110   | Efectivo y equivalentes  | 102,570,391.54 | 79,927,567.17    |        |
| 1112   | Bancos/tesorería   | 80,274,438.91  | 57,033,817.77    |        |
| 1114   | Inversiones temporales (hasta 3 meses)                         | 22,295,952.63  | 22,893,749.40    | ESF-01 |
| 1120   | Derechos a recibir efectivo o equivalentes                     | 42,986,937.63  | 45,917,332.61    |        |
| 1122   | Cuentas por cobrar a corto plazo                               | 854,797.07     | 870,265.07       | ESF-02 |
| 1123   | Deudores diversos por cobrar a corto plazo                     | 171,176.91     | 210.06           | ESF-03 |
| 1125   | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo           | 20,000.00      |                  | ESF-03 |
| 1129   | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 41,940,963.65  | 45,046,857.48    |        |
| 1130   | Derechos a recibir bienes o servicios                          | 8,995,957.78   | 9,284,461.82     |        |
| 1134   | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo       | 8,995,957.78   | 9,284,461.82     | ESF-03 |
| 1200   | ACTIVO NO CIRCULANTE   | 287,074,780.01 | 286,936,163.99   |        |
| 1230   | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso  | 244,906,428.16 | 244,873,022.16   | ESF-08 |
| 1231   | Terrenos   | 1,203,369.90   | 1,203,369.90     |        |
| 1234   | Infraestructura  | 289,367.13     | 289,367.13       |        |
| 1235   | Construcciones en proceso en bienes de dominio público         | 199,754,821.22 | 199,721,415.22   |        |
| 1236   | Construcciones en proceso en bienes propios                    | 43,658,869.91  | 43,658,869.91    |        |
| 1240   | Bienes muebles   | 35,239,370.88  | 35,135,950.86    | ESF-08 |
| 1241   | Mobiliario y equipo de administración                          | 12,833,469.89  | 12,777,419.87    |        |
| 1242   | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                   | 217,359.07     | 203,663.07       |        |
| 1243   | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                  | 47,973.46      | 47,973.46        |        |
| 1244   | Vehículos y equipo de transporte                               | 6,915,929.16   | 6,899,529.16     |        |
| 1245   | Equipo de defensa y seguridad                                  | 39,776.00      | 39,776.00        |        |
| 1246   | Maquinaria, otros equipos y herramientas                       | 15,095,943.30  | 15,078,669.30    |        |
| 1248   | Activos biológicos   | 88,920.00      | 88,920.00        |        |
| 1250   | Activos intangibles  | 773,115.76     | 771,325.76       | ESF-09 |
| 1251   | Software   | 327,585.91     | 327,585.91       |        |
| 1254   | Licencias  | 436,152.82     | 434,362.82       |        |
| 1259   | Otros activos intangibles                                      | 9,377.03       | 9,377.03         |        |
| 1260   | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes     | -4,391,358.80  | -4,391,358.80    |        |
| 1263   | Depreciación acumulada de bienes muebles                       | -4,199,099.48  | -4,199,099.48    | ESF-08 |
| 1264   | Deterioro acumulado de activos biológicos                      | -72,440.00     | -72,440.00       | ESF-08 |
| 1265   | Amortización acumulada de activos intangibles                  | -119,819.32    | -119,819.32      | ESF-09 |
| 1270   | Activos diferidos  | 10,547,224.01  | 10,547,224.01    | ESF-09 |
| 1271   | Estudios, formulación y evaluación de proyectos                | 10,547,224.01  | 10,547,224.01    |        |
| 2000   | PASIVO   | 89,645,865.34  | 100,051,039.39   |        |
| 2100   | PASIVO CIRCULANTE  | 89,645,865.34  | 100,051,039.39   |        |
| 2110   | Cuentas por pagar a corto plazo                                | 89,645,865.34  | 100,051,039.39   | ESF-12 |
| 2111   | Servicios personales por pagar a corto plazo                   | 8,702,635.40   | 8,739,228.17     | ESF-12 |
| 2112   | Proveedores por pagar a corto plazo                            | 10,120,598.35  | 9,917,227.43     | ESF-12 |
| 2113   | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo        | 52,284,995.00  | 62,850,557.64    | ESF-12 |
| 2114   | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo         | 38,563.57      | 77,971.98        | ESF-12 |
| 2115   | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo               | 9,102,624.10   | 9,907,598.11     | ESF-12 |
| 2117   | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo           | 533,096.70     | 813,522.83       | ESF-12 |
| 2119   | Otras cuentas por pagar a corto plazo                          | 8,863,352.22   | 7,744,933.23     | ESF-12 |
| 3000   | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                   | 351,982,201.62 | 322,014,486.20   |        |
| 3100   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                        | 3,701,427.70   | 3,701,427.70     | VHP-01 |
| 3110   | Aportaciones   | 6,550,391.14   | 6,550,391.14     |        |
| 3120   | Donaciones de capital  | -2,848,963.44  | -2,848,963.44    |        |
| 3200   | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO                          | 348,280,773.92 | 318,313,058.50   | VHP-02 |
| 3210   | Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)                   | 30,196,566.55  | 94,775,245.06    |        |
| 3220   | Resultados de ejercicios anteriores                            | 318,084,207.37 | 223,537,813.44   |        |

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

C. JUAN MANUEL GUZMAN RAMIREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

DR. RAFAEL ALMANZA SALAZAR SINDICO  
MUNICIPAL Y COMISIONADO DE HACIENDA

CP JOSE EUTIMIO DIAZ CERNA  
TESORERO MUNICIPAL

C. FRANCISCO BALCAZAR ZAMUDIO REGIDOR