



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	SALDO INICIAL (A)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (B)	VARIACIÓN DEL PERIODO (B-A)
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>942,320,589.45</b>	<b>1,242,878,893.26</b>	<b>1,275,555,151.35</b>	<b>909,644,331.36</b>	<b>- 32,676,258.09</b>
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>137,182,328.36</b>	<b>1,213,103,927.37</b>	<b>1,154,688,790.39</b>	<b>195,597,465.34</b>	<b>58,415,136.98</b>
<b>1110</b>	<b>Efectivo y equivalentes</b>	<b>10,171,173.01</b>	<b>696,351,350.16</b>	<b>689,875,553.49</b>	<b>16,646,969.68</b>	<b>6,475,796.67</b>
1111	Efectivo	136,400.00	80,000.00	80,000.00	136,400.00	-
1112	Bancos/tesorería	10,034,773.01	696,271,350.16	689,795,553.49	16,510,569.68	6,475,796.67
1113	Bancos/dependencias y otros	-	-	-	-	-
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-	-	-	-
1115	Fondos con afectación específica	-	-	-	-	-
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	-	-	-	-	-
1119	Otros efectivos y equivalentes	-	-	-	-	-
<b>1120</b>	<b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>	<b>110,554,106.46</b>	<b>483,377,967.98</b>	<b>424,575,773.50</b>	<b>169,356,300.94</b>	<b>58,802,194.48</b>
1121	Inversiones financieras de corto plazo	3,026.18	83,148,710.64	36,263,628.90	46,888,107.92	46,885,081.74
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	85,805,488.28	317,575,521.22	308,241,312.55	95,139,696.95	9,334,208.67
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	305,447.09	37,181,858.26	36,863,128.70	624,176.65	318,729.56
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	24,440,144.91	45,471,877.86	43,207,703.35	26,704,319.42	2,264,174.51
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	-	-	-	-	-
1126	Préstamos otorgados a corto plazo	-	-	-	-	-
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	-	-	-	-	-
<b>1130</b>	<b>Derechos a recibir bienes o servicios</b>	<b>11,782,792.13</b>	<b>15,332,210.35</b>	<b>22,890,818.08</b>	<b>4,224,184.40</b>	<b>- 7,558,607.73</b>
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	314,069.14	680,060.37	877,069.51	117,060.00	- 197,009.14
1132	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	-	-	-	-	-
1133	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	-	-	-	-	-
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	11,468,722.99	14,652,149.98	22,013,748.57	4,107,124.40	- 7,361,598.59
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	-	-	-	-	-
<b>1140</b>	<b>Inventarios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1141	Inventario de mercancías para venta	-	-	-	-	-
1142	Inventario de mercancías terminadas	-	-	-	-	-
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	-	-	-	-	-
1144	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	-	-	-	-	-
1145	Bienes en tránsito	-	-	-	-	-
<b>1150</b>	<b>Almacenes</b>	<b>4,674,256.76</b>	<b>18,042,398.88</b>	<b>17,346,645.32</b>	<b>5,370,010.32</b>	<b>695,753.56</b>
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	4,674,256.76	18,042,398.88	17,346,645.32	5,370,010.32	695,753.56
<b>1160</b>	<b>Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	-	-	-	-
1162	Estimación por deterioro de inventarios	-	-	-	-	-
<b>1190</b>	<b>Otros activos circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1191	Valores en garantía	-	-	-	-	-
1192	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	-	-	-
1193	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	-	-	-	-	-
1194	Adquisición con fondos de terceros	-	-	-	-	-
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>805,138,261.09</b>	<b>29,774,965.89</b>	<b>120,866,360.96</b>	<b>714,046,866.02</b>	<b>- 91,091,395.07</b>
<b>1210</b>	<b>Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1211	Inversiones a largo plazo	-	-	-	-	-
1212	Títulos y valores a largo plazo	-	-	-	-	-
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	-	-	-	-	-
1214	Participaciones y aportaciones de capital	-	-	-	-	-
<b>1220</b>	<b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo</b>	<b>452,648.19</b>	<b>45,808.54</b>	<b>9,842.31</b>	<b>488,614.42</b>	<b>35,966.23</b>
1221	Documentos por cobrar a largo plazo	452,648.19	45,808.54	9,842.31	488,614.42	35,966.23
1222	Deudores diversos a largo plazo	-	-	-	-	-
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo	-	-	-	-	-
1224	Préstamos otorgados a largo plazo	-	-	-	-	-
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	-	-	-	-	-
<b>1230</b>	<b>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>	<b>747,592,825.29</b>	<b>22,407,757.78</b>	<b>120,856,518.65</b>	<b>649,144,064.42</b>	<b>- 98,448,760.87</b>
1231	Terrenos	26,773,815.62	-	780,611.20	25,993,204.42	- 780,611.20
1232	Viviendas	-	-	-	-	-
1233	Edificios no habitacionales	8,850,066.79	-	-	8,850,066.79	-
1234	Infraestructura	464,188,464.14	-	-	464,188,464.14	-



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	SALDO INICIAL (A)	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (B)	VARIACIÓN DEL PERIODO (B-A)
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	247,780,478.74	22,407,757.78	120,075,907.45	150,112,329.07	- 97,668,149.67
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	-	-	-	-	-
1239	Otros bienes inmuebles	-	-	-	-	-
<b>1240</b>	<b>Bienes muebles</b>	<b>103,929,860.01</b>	<b>7,321,399.57</b>	-	<b>111,251,259.58</b>	<b>7,321,399.57</b>
1241	Mobiliario y equipo de administración	19,682,467.29	704,861.97	-	20,387,329.26	704,861.97
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,467,767.61	19,658.45	-	1,487,426.06	19,658.45
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,167,771.41	184,799.17	-	4,352,570.58	184,799.17
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	38,101,806.68	3,570,365.60	-	41,672,172.28	3,570,365.60
1245	Equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	40,510,047.02	2,841,714.38	-	43,351,761.40	2,841,714.38
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	-	-	-	-	-
1248	Activos biológicos	-	-	-	-	-
<b>1250</b>	<b>Activos intangibles</b>	<b>343,516.20</b>	-	-	<b>343,516.20</b>	-
1251	Software	343,516.20	-	-	343,516.20	-
1252	Patentes, marcas y derechos	-	-	-	-	-
1253	Concesiones y franquicias	-	-	-	-	-
1254	Licencias	-	-	-	-	-
1259	Otros activos intangibles	-	-	-	-	-
<b>1260</b>	<b>Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes</b>	<b>- 47,180,588.60</b>	-	-	<b>- 47,180,588.60</b>	-
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-	-	-	-	-
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-	-	-	-	-
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	- 47,180,588.60	-	-	- 47,180,588.60	-
1264	Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-	-	-	-
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-	-	-	-	-
<b>1270</b>	<b>Activos diferidos</b>	-	-	-	-	-
1271	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	-	-	-	-	-
1272	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-	-	-	-
1273	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	-	-	-	-	-
1274	Anticipos a largo plazo	-	-	-	-	-
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	-	-	-	-	-
1279	Otros activos diferidos	-	-	-	-	-
<b>1280</b>	<b>Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes</b>	-	-	-	-	-
1281	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	-	-	-	-	-
1282	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	-	-	-	-	-
1283	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	-	-	-	-	-
1284	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	-	-	-	-	-
1289	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	-	-	-	-	-
<b>1290</b>	<b>Otros activos no circulantes</b>	-	-	-	-	-
1291	Bienes en concesión	-	-	-	-	-
1292	Bienes en arrendamiento financiero	-	-	-	-	-
1293	Bienes en comodato	-	-	-	-	-