

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

NOMBRE	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	826,639.82	43,155,365.37
ACTIVO CIRCULANTE	826,639.82	4,085,209.75
Efectivo y equivalentes		3,959,889.07
Efectivo		
Bancos/tesorería		
Bancos/dependencias y otros		3,959,889.07
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		
Otros efectivos y equivalentes		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	826,639.82	125,320.68
Inversiones financieras de corto plazo		
Cuentas por cobrar a corto plazo		121,820.68
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		
Ingresos por recuperar a corto plazo		
Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo		3,500.00
Préstamos otorgados a corto plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	826,639.82	
Derechos a recibir bienes o servicios		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo		
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		
Inventarios		
Inventario de mercancías para venta		
Inventario de mercancías terminadas		
Inventario de mercancías en proceso de elaboración		
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción		
Bienes en tránsito		
Almacenes		
Almacén de materiales y suministros de consumo		
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes		
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		
Estimación por deterioro de inventarios		
Otros activos circulantes		
Valores en garantía		
Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)		
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago		
Adquisición con fondos de terceros		
ACTIVO NO CIRCULANTE		39,070,155.62
Inversiones financieras a largo plazo		
Inversiones a largo plazo		
Títulos y valores a largo plazo		
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		
Participaciones y aportaciones de capital		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Documentos por cobrar a largo plazo		
Deudores diversos a largo plazo		
Ingresos por recuperar a largo plazo		
Préstamos otorgados a largo plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		39,070,155.62
Terrenos		39,050,655.62
Viviendas		
Edificios no habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		
Construcciones en proceso en bienes propios		19,500.00
Otros bienes inmuebles		
Bienes muebles		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos		
Activos biológicos		
Activos intangibles		
Software		

Patentes, marcas y derechos		
Concesiones y franquicias		
Licencias		
Otros activos intangibles		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes		
Depreciación acumulada de bienes inmuebles		
Depreciación acumulada de infraestructura		
Depreciación acumulada de bienes muebles		
Deterioro acumulado de activos biológicos		
Amortización acumulada de activos intangibles		
Activos diferidos		
Estudios, formulación y evaluación de proyectos		
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero		
Gastos pagados por adelantado a largo plazo		
Anticipos a largo plazo		
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado		
Otros activos diferidos		
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo		
Otros activos no circulantes		
Bienes en concesión		
Bienes en arrendamiento financiero		
Bienes en comodato		
PASIVO	1,718.28	972,739.03
PASIVO CIRCULANTE	1,718.28	972,739.03
Cuentas por pagar a corto plazo	1,718.28	50,177.81
Servicios personales por pagar a corto plazo		
Proveedores por pagar a corto plazo		6,565.07
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo		
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		43,612.74
Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		
Otras cuentas por pagar a corto plazo	1,718.28	
Documentos por pagar a corto plazo		
Documentos comerciales por pagar a corto plazo		
Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		
Otros documentos por pagar a corto plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública interna		
Porción a corto plazo de la deuda pública externa		
Porción a corto plazo de arrendamiento financiero		
Títulos y valores a corto plazo		
Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo		
Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo		
Pasivos diferidos a corto plazo		
Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		
Intereses cobrados por adelantado a corto plazo		
Otros pasivos diferidos a corto plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		922,561.22
Fondos en garantía a corto plazo		922,561.22
Fondos en administración a corto plazo		
Fondos contingentes a corto plazo		
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo		
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
Valores y bienes en garantía a corto plazo		
Provisiones a corto plazo		
Provisión para demandas y juicios a corto plazo		
Provisión para contingencias a corto plazo		
Otras provisiones a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo		
Ingresos por clasificar		
Recaudación por participar		
Otros pasivos circulantes		
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a largo plazo		
Proveedores por pagar a largo plazo		
Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo		
Documentos por pagar a largo plazo		
Documentos comerciales por pagar a largo plazo		
Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo		
Otros documentos por pagar a largo plazo		
Deuda pública a largo plazo		
Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo		
Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo		

Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo		
Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		
Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		
Pasivos diferidos a largo plazo		
Créditos diferidos a largo plazo		
Intereses cobrados por adelantado a largo plazo		
Otros pasivos diferidos a largo plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo		
Fondos en garantía a largo plazo		
Fondos en administración a largo plazo		
Fondos contingentes a largo plazo		
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo		
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
Valores y bienes en garantía a largo plazo		
Provisiones a largo plazo		
Provisión para demandas y juicios a largo plazo		
Provisión para pensiones a largo plazo		
Provisión para contingencias a largo plazo		
Otras provisiones a largo plazo		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	45,981,677.87	2,681,931.57
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		828,805.01
Aportaciones		
Donaciones de capital		828,805.01
Actualización de la hacienda pública/patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	45,981,677.87	1,853,126.56
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	6,325,639.77	
Resultados de ejercicios anteriores		1,245,834.38
Revalúos	39,656,038.10	
Revalúo de bienes inmuebles	39,656,038.10	
Revalúo de bienes muebles		
Revalúo de bienes intangibles		
Otros revalúos		
Reservas		
Reservas de patrimonio		
Reservas territoriales		
Reservas por contingencias		
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		607,292.18
Cambios en políticas contables		
Cambios por errores contables		607,292.18
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por posición monetaria		
Resultado por tenencia de activos no monetarios		

Director General

Coordinador Area Contable y
Administrativa