

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

DirectorGeneral del SAPAS
Ing. Edgar Marín Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas
C.P. Carlos Alberto Ramírez Salazar

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
1.1.2.2.0.3001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	249,854.53	93,343.98	42,649.00	64,251.85	178,027.59	
1.1.2.2.0.3002	SALDO A FAVOR DE IVA	1,180,032.96	1,292,466.94	1,170,406.84	1,203,123.74	643,392.00	
1.1.2.2.0.4000	CUENTAS POR COBRAR FRACCIONAMIENTOS	4,202,974.76	4,202,974.76	4,202,974.76	0.00	0.00	
1.1.2.2.0.5000	CREDITO AL SALARIO	0.00	0.00	-	0.00	0.00	
1.1.2.2.0.6000	SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00	451.00	394.42	1,058.05	1,266.25	
1.1.2.2.0.7100	COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO	623,275.43	623,275.43	943,715.90	76,071.62	0.00	
	TOTAL_1122	6,256,137.68	6,214,528.11	6,362,155.92	1,344,505.26	822,685.84	0.00

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
	TOTAL_1124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.2.3.0.2011	SALVADOR FRANCO RAMIREZ	10,265.48	10,265.48					
1.1.2.3.0.2012	BERTHA PASTRANO FERRER	32,728.00	32,728.00					
1.1.2.3.0.2028	Banco Mercantil del Norte S.A.	476.71	476.71					
1.1.2.3.0.2044	CENTRO INTEGRAL DE CONSTRUCCION Y DISEÑO SA DE CV	23,365.90	23,365.90					
1.1.2.3.0.2054	JORGE BRISEÑO MIRANDA	6,099.74	6,099.74					
	TOTAL_1123	72,935.83	72,935.83	0.00	0.00	0.00		

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	TOTAL_1125	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.2.6.0.1003	Angel López Velázquez	15,000.00			15,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1029	Jesús Daniel Aguilar García	16,000.00			16,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1030	Alicia Verónica Tovar Ramírez	3.56			3.56			VIGENTE
1.1.2.6.0.1034	Juan Oswaldo Ponce Rocha	6.00			6.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1035	Ana Lilia Hernández López	50,000.00			50,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1041	Carlos Alberto Ramírez Salazar	55,000.00			55,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1061	José Daniel Rodríguez González	1,000.00			1,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1068	Porfirio Hernández Cortés	650.00			650.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1070	Pedro Jaime Guerrero Velázquez	12.00			12.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1081	Silverio Monroy Hernández	12,526.30			12,526.30			VIGENTE
1.1.2.6.0.1082	José Antonio Cuellar Rampirez	8,000.00			8,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1084	J. Refugio Lemus Rivas	9,600.00			9,600.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1102	Juan Manuel Tienda Hernández	8.00			8.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.1103	Adriana Leticia Reyes Romero	12,425.30			12,425.30			VIGENTE
1.1.2.6.0.1104	José Dolores Blanco Rodríguez	1.54			1.54			VIGENTE
1.1.2.6.0.1109	Edgar Marín Gutiérrez	24,000.00			24,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.2003	Florentino Rojas Solano	4.62			4.62			VIGENTE
1.1.2.6.0.2004	Juan Carlos Castañeda Bravo	4.64			4.64			VIGENTE
1.1.2.6.0.2006	Raúl Tovar Jasso	20,000.20			20,000.20			VIGENTE
1.1.2.6.0.2010	José Filiberto Perez Palomares	15,902.90			15,902.90			VIGENTE
1.1.2.6.0.2016	Gustavo Rodríguez Avila	15,000.00			15,000.00			VIGENTE
1.1.2.6.0.2021	Ma. Elena Carpio Estrada	4.62			4.62			VIGENTE
1.1.2.6.0.2024	Jorge Sanchez Parra	4.73			4.73			VIGENTE
	TOTAL_1126	255,154.41	0.00	0.00	255,154.41	0.00		

1127 ADELANTO DE SALARIO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.2.7.0.1004	María del Socorro Trejo Balandrán	9,985.00			9,985.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1006	Pedro Jaime Guerrero Velázquez	21,861.99			21,861.99			VIGENTE
1.1.2.7.0.1021	Juan Oswaldo Ponce Rocha	10,730.00			10,730.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1023	Leticia Tovar Flores	15,000.00			15,000.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1032	Carlos Alberto Ramírez Salazar	73,652.00			73,652.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1038	José Antonio Díaz Barroso	250.00			250.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1048	Gabriela Bocanegra Zapirbrano	3,162.50			3,162.50			VIGENTE
1.1.2.7.0.1049	Luis Felipe León Salgado	26,250.00			26,250.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1050	Adriana Leticia Reyes Romero	11,250.00			11,250.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1051	Luis Arturo Tovar Tetuan	8,246.00			8,246.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1053	Armando Escobar Gamez	9,584.00			9,584.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.1054	Pedro Espinoza Velázquez	14,375.00			14,375.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2002	Juan Eduardo Pacheco Amaro	6,200.00			6,200.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2022	Rita Bécáñegra Martínez	10,000.00			10,000.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2023	Raúl Tovar Jasso	6,249.97			6,249.97			VIGENTE
1.1.2.7.0.2029	Claudia Manuela Rodríguez Torres	1,125.00			1,125.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2030	José Dolores Blanco Rodríguez	2,500.00			2,500.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2031	José de Jesús Cuellar Chagolla	1,100.00			1,100.00			VIGENTE
1.1.2.7.0.2032	José Filiberto Perez Palomares	2,058.20			2,058.20			VIGENTE
1.1.2.7.0.2033	Noe Antonio Díaz Barroso	111.11			111.11			VIGENTE
1.1.2.7.0.2034	Marcelino Rivera Carmona	5,250.00			5,250.00			VIGENTE
	TOTAL_1127	238,940.77	0.00	0.00	238,940.77	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.5.1.0.5911	SOFTWARE	978,177.40	994,877.40	16,700.00	POR TIEMPO
1.2.5.4.1.5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	391,803.11	391,803.11	0.00	POR TIEMPO
	TOTAL_1250	1,369,980.51	1,386,680.51	16,700.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.6.5.0.5911	SOFTWARE	269,682.64	281,909.86	12,227.22	POR TIEMPO
1.2.6.5.0.5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	29,786.83	31,118.11	1,331.28	POR TIEMPO
	TOTAL_1265	299,469.47	313,027.97	13,558.50	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.7.9.0.1101	P.T.A.R.	101,625.60	101,625.60	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1102	Pozo #1	5,449.57	5,449.57	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1103	Carrillo Puerto #15	438.27	438.27	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1104	P.T.A.R. Col. Nuevo México	1,221.00	1,221.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1105	Pozo #17	1,084.00	1,084.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1106	Rebombero Pluvial 'Las Cruces'	9,135.00	9,135.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1107	Sub-estación Ofnas. Centrales	7,929.60	7,929.60	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1109	REBOMBEO DE AGUAS NEGRAS CARR SILAO - TREJO	1,628.00	1,628.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1110	Pozo 42 Santo Tomás	52,526.00	52,526.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1111	Blanca Rosa López Navarro	11,797.77	0.00	-11,797.77	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1112	VEHICULOS DE GUANAJUATO SA DE CV	40,475.15	40,475.15	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1113	Inst de Seguridad Social de Guanajuato	0.00	7,140.96	7,140.96	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1114	MA ARACELI CUELLAR CARPIO	0.00	17,400.00	17,400.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1115	Villa Esperanza 1 Fracc Buenavilla	0.00	93,866.00		POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1116	Pozo 2A Chichimequillas	0.00	27,756.00	27,756.00	POR TIEMPO
	TOTAL_1270	233,309.96	367,675.15	40,499.19	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4.1.4.3.0.1101	Agua Potable Medición Doméstico	26,891,526.80	
4.1.4.3.0.1102	Agua Potable Medición Comercial	5,229,854.74	
4.1.4.3.0.1103	Agua Potable Medición Mixto	4,022,082.81	
4.1.4.3.0.1104	Agua Potable Medición Industrial	13,903,966.97	
4.1.4.3.0.1106	Agua Potable Medición Público	825,243.88	
4.1.4.3.0.1201	Alcantarillado Medición Doméstico	5,877,098.07	
4.1.4.3.0.1202	Alcantarillado Medición Comercial	805,802.61	
4.1.4.3.0.1203	Alcantarillado Medición Mixto	859,580.31	
4.1.4.3.0.1204	Alcantarillado Medición Industrial	4,815,753.09	
4.1.4.3.0.1206	Alcantarillado Medición Público	179,162.10	
4.1.4.3.0.1301	Saneamiento Medición Doméstico	4,349,458.12	
4.1.4.3.0.1302	Saneamiento Medición Comercial	580,993.37	
4.1.4.3.0.1303	Saneamiento Medición Mixto	640,229.93	
4.1.4.3.0.1304	Saneamiento Medición Industrial	3,289,296.15	
4.1.4.3.0.1306	Saneamiento Medición Público	125,549.32	
4.1.4.3.0.2101	Agua Potable Fijo Doméstico	2,263,494.30	
4.1.4.3.0.2102	Agua Potable Fijo Comercial	162,015.01	
4.1.4.3.0.2103	Agua Potable Fijo Mixto	213,799.11	
4.1.4.3.0.2104	Agua Potable Fijo Industrial	24,551.34	
4.1.4.3.0.2201	Alcantarillado Fijo Doméstico	642,464.59	
4.1.4.3.0.2202	Alcantarillado Fijo Comercial	49,502.73	
4.1.4.3.0.2203	Alcantarillado Fijo Mixto	52,356.05	
4.1.4.3.0.2204	Alcantarillado Fijo Industrial	25,777.05	
4.1.4.3.0.2301	Saneamiento Fijo Doméstico	464,615.19	
4.1.4.3.0.2302	Saneamiento Fijo Comercial	38,906.41	
4.1.4.3.0.2303	Saneamiento Fijo Mixto	38,624.03	
4.1.4.3.0.2304	Saneamiento Fijo Industrial	11,578.24	
4.1.4.3.0.2306	Saneamiento Fijo Público	45.16	
4.1.4.3.0.3101	Desazolves Domiciliarios	17,805.66	
4.1.4.3.0.3102	Desazolves Comerciales	689.65	
4.1.4.3.0.3104	Descarga Aguas Residuales	32,274.79	
4.1.4.3.0.3105	Incorporación a la Red	2,780,142.79	
4.1.4.3.0.3201	Contratos Domésticos Nuevos	347,676.76	
4.1.4.3.0.3301	Mano de Obra	43,837.80	
4.1.4.3.0.3302	Reconexiones	697,717.47	
4.1.4.3.0.3303	Serv.e Inst. Toma y Drenaje	400,909.78	
4.1.4.3.0.3305	Carta de Factibilidad	166,910.05	
4.1.4.3.0.3306	Constancia de No Adeudo	8,232.00	
4.1.4.3.0.3307	Cambio de Titular	18,884.82	
4.1.4.3.0.3308	Superv. De Fraccionamientos	157,350.13	
4.1.4.3.0.3309	Revisión de Proyectos para fraccionamientos	296,395.02	
4.1.4.3.0.3310	Recepción de Obra para Fraccionamientos	141,401.78	
4.1.4.3.0.3311	Venta de Material	1,293,027.97	
4.1.4.3.0.3312	Venta de Agua en Pipas	292,646.41	
4.1.4.3.0.3314	Suspensión de Tomas	41,942.74	
4.1.4.3.0.3315	Otros Cobros	1,442,785.78	
4.1.4.3.0.3316	DUPLICADO DE RECIBO NOTIFICADO	2,186.61	
4.1.4.3.0.3317	Constancia de Servicios	60,326.14	
4.1.5.9.0.1011	Bancomer 447726457	548.49	
4.1.5.9.0.1015	Bancomer 161165364	2.33	
4.1.5.9.0.1016	Bancomer Contrato 0447726457	154,389.70	
4.1.5.9.0.1022	Santander Contrato 65503306200	1,490,886.20	
4.1.5.9.0.1051	Bajío 62569110101	115.87	
4.1.5.9.0.1052	Bajío Inversión Vontrato 0062569110101	126,979.27	
4.1.5.9.0.1062	Banorte 140698361	133.24	
4.1.5.9.0.3000	OTROS PRODUCTOS	37,515.24	
4.1.6.2.0.0001	MULTA	14,097.84	
4.1.6.9.0.1001	REZAGO	18,394.12	
4.1.6.9.0.2001	RECARGO	1,431,743.30	
4.2.1.3.0.8301	Convenios	1,865,929.79	
	TOTAL_4100	89,767,207.02	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5.1.1.0.1111	Dietas	868,378.72	1.29%	
5.1.1.0.1131	Sueldo Personal de Confianza	13,957,348.36	20.79%	Corresponde al pago de sueldos al personal directivo, administrativo y operativo de confianza, que representa el 58% del total de la plantilla de personal.
5.1.1.0.1132	Sueldo Personal de Base	5,083,693.08	7.57%	
5.1.1.2.0.1221	Remuneraciones para eventuales	864,216.01	1.29%	
5.1.1.3.0.1311	Prima Quinquenal	196,992.00	0.29%	
5.1.1.3.0.1312	Prima de Antigüedad	273,211.86	0.41%	
5.1.1.3.0.1321	Prima Vacacional	415,159.71	0.62%	
5.1.1.3.0.1323	Gratificación de Fin de Año	2,240,525.38	3.34%	
5.1.1.3.0.1331	Horas Extraordinarias	195,776.65	0.29%	
5.1.1.4.0.1413	Aportaciones al IMSS	2,263,807.51	3.37%	
5.1.1.4.0.1421	Aportaciones a Fondo de Vivienda	1,084,826.11	1.62%	
5.1.1.4.0.1431	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	1,132,502.50	1.69%	
5.1.1.4.0.1441	Aportaciones para Seguros/Seguros Múltiples	135,692.00	0.20%	
5.1.1.5.0.1511	Fondo de Ahorro Funcionarios y Empleados	963,738.75	1.44%	
5.1.1.5.0.1522	Liquidaciones por Indemnizaciones y Salarios Caidos	855,078.33	1.27%	
5.1.1.5.0.1541	Prestaciones Establecidas por Condiciones Generales de Trabajo	1,726,368.25	2.57%	
5.1.2.1.0.2111	Materiales y Útiles de Oficina	238,197.30	0.35%	
5.1.2.1.0.2141	MATERIALES Y ÚTILES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN	268,814.97	0.40%	
5.1.2.1.0.2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	115,226.40	0.17%	
5.1.2.1.0.2161	Materiales de Limpieza	62,011.45	0.09%	
5.1.2.1.0.2171	materiales y Útiles de Enseñanza	998.59	0.00%	
5.1.2.2.0.2212	Productos Alimenticios para Personas	230,426.06	0.34%	
5.1.2.2.0.2221	Productos alimenticios para animales	4,293.10	0.01%	
5.1.2.2.0.2231	Utensilios para el Servicio de Alimentación	496.55	0.00%	
5.1.2.4.0.2411	Materiales para Construcción Minerales no Metálicos	2,112.91	0.00%	
5.1.2.4.0.2421	Cemento y Productos de Concreto	147,550.58	0.22%	
5.1.2.4.0.2431	Cal, Yeso y Productos de Yeso	416.66	0.00%	
5.1.2.4.0.2441	Madera y Productos de Madera	417.93	0.00%	
5.1.2.4.0.2461	Material Eléctrico y Electrónico	130,677.50	0.19%	
5.1.2.4.0.2471	Estructuras y Manufacturas	16,974.11	0.03%	
5.1.2.4.0.2481	Materiales complementarios	5,443.11	0.01%	
5.1.2.4.0.2491	Materiales Diversos	3,989,828.85	5.94%	
5.1.2.4.0.2511	Sustancias Químicas	156,371.90	0.23%	
5.1.2.4.0.2531	Medicinas y Productos Farmacéuticos	11,548.84	0.02%	
5.1.2.5.0.2551	Material de Laboratorio	376.75	0.00%	
5.1.2.5.0.2561	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	793,816.61	1.18%	
5.1.2.6.0.2612	Combustible Lubricantes y Aditivos	1,414,285.94	2.11%	
5.1.2.7.0.2711	Vestuario y Uniformes	304,548.87	0.45%	
5.1.2.7.0.2721	Prendas de Seguridad y Protección Personal	14,443.67	0.02%	
5.1.2.7.0.2731	Artículos Deportivos	4,999.00	0.01%	
5.1.2.9.0.2911	Herramientas Menores	71,041.30	0.11%	
5.1.2.9.0.2921	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	2,192.37	0.00%	
5.1.2.9.0.2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO	7,800.00	0.01%	
5.1.2.9.0.2941	REFACCIONES Y ACCES MEN DE EQ DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORM	43,902.98	0.07%	
5.1.2.9.0.2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,438.55	0.01%	
5.1.2.9.0.2981	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria	32,153.24	0.05%	
5.1.3.1.0.3111	Energía Eléctrica	13,842,630.58	20.62%	Corresponde en su mayoría a la energía eléctrica necesaria para la extracción de agua potable de los pozos y su conducción hasta la infraestructura de distribución.
5.1.3.1.0.3121	Servicio de Gas	0.00	0.00%	
5.1.3.1.0.3131	Servicio de Agua	10,288.78	0.02%	
5.1.3.1.0.3141	Servicio de Telefonía Tradicional	200,886.44	0.30%	
5.1.3.1.0.3151	Servicio de Telefonía Celular	198,243.25	0.30%	
5.1.3.1.0.3152	Radiolocalización	59,146.33	0.09%	
5.1.3.1.0.3171	Servicios de Acceso a Internet Redes y Procesamiento de Información	21,159.12	0.03%	
5.1.3.1.0.3181	Servicio Postal	7,613.14	0.01%	
5.1.3.2.0.3221	Arrendamiento de Edificios y Locales	326,133.31	0.49%	
5.1.3.2.0.3231	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	45,360.00	0.07%	
5.1.3.2.0.3252	Arrendamiento de Equipo de Transporte	441,308.22	0.66%	
5.1.3.2.0.3261	Arrendamiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	212,690.00	0.32%	
5.1.3.2.0.3291	Otros Arrendamientos	2,365.00	0.00%	
5.1.3.3.0.3311	Servicios Legales	320,347.52	0.48%	
5.1.3.3.0.3312	Servicios de Contabilidad	104,996.00	0.16%	
5.1.3.3.0.3331	Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnica y en Tecnologías de	783,522.86	1.17%	
5.1.3.3.0.3341	Servicios de Capacitación	114,001.92	0.17%	
5.1.3.3.0.3351	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	593,518.34	0.88%	
5.1.3.3.0.3361	Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocoplado e Impresión	0.00	0.00%	
5.1.3.3.0.3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	167,740.00	0.25%	
5.1.3.4.0.3411	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	109,008.50	0.16%	
5.1.3.4.0.3431	SERVICIOS DE RECAUDACION TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	177,636.82	0.26%	
5.1.3.4.0.3451	Seguro de Bienes Patrimoniales	520,763.82	0.78%	
5.1.3.4.0.3471	FLETES Y MANIOBRAS	281,689.66	0.42%	
5.1.3.4.0.3491	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	0.00	0.00%	
5.1.3.5.0.3511	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	295,881.60	0.44%	
5.1.3.5.0.3521	Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	2,640.00	0.00%	
5.1.3.5.0.3531	Instalación Reparación y Mantenimiento de Eq. de Cómputo y Tecnología de la Inf	146,434.09	0.22%	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

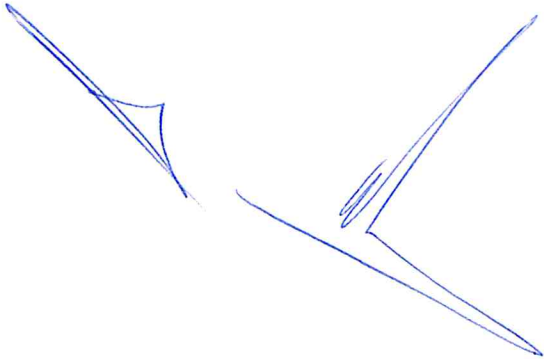
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5.1.3.5.0.3551	Mantto. y Conserv. de Vehículos Terrestres aéreos Marítimos Lacustres y Fluvia	433,316.36	0.65%	
5.1.3.5.0.3571	Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramient	1,344,071.71	2.00%	
5.1.3.5.0.3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	125,568.00	0.19%	
5.1.3.5.0.3591	Servicios de Jardinería y Fumigación	27,810.00	0.04%	
5.1.3.6.0.3611	Difusión por Radio T.V. y otros medios de mensaje s/Publicidad	525,210.29	0.78%	
5.1.3.6.0.3612	IMPRESIÓN Y ELABORACION DE PUBLICACIONES OFICIALES	107,529.52	0.16%	
5.1.3.6.0.3641	SERVICIO DE REVELADO DE FOTOGRAFIAS	0.00	0.00%	
5.1.3.6.0.3651	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y DE	12,900.00	0.02%	
5.1.3.7.0.3711	PASAJES AEREOS	37,769.00	0.06%	
5.1.3.7.0.3721	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES	1,273.26	0.00%	
5.1.3.7.0.3751	Viáticos en el país	193,804.27	0.29%	
5.1.3.7.0.3791	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	27,444.75	0.04%	
5.1.3.8.0.3812	Gastos de Ceremonial	8,215.54	0.01%	
5.1.3.8.0.3821	Gastos de Orden Social y Cultural	256,824.09	0.38%	
5.1.3.8.0.3831	Congresos y Convenciones	64,450.00	0.10%	
5.1.3.8.0.3853	Gastos de Representación	15,797.35	0.02%	
5.1.3.9.0.3921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	2,760,094.91	4.11%	
5.1.3.9.0.3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	2,703.00	0.00%	
5.1.3.9.0.3981	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	446,059.00	0.66%	
5.2.4.1.0.4414	Premios, Estímulos, Recompensas y Seguros	156,291.38	0.23%	
5.2.4.2.0.4421	Becas	2,000.00	0.00%	
5.5.1.3.0.5831	Edificios e Instalaciones	6,613.23	0.01%	
5.5.1.4.0.5891	Infraestructura	398,170.32	0.59%	
5.5.1.5.0.5111	Muebles de Oficina y Estantería	18,303.24	0.03%	
5.5.1.5.0.5121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	551.79	0.00%	
5.5.1.5.0.5151	Computadoras y Equipo Periférico	192,666.32	0.29%	
5.5.1.5.0.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,460.66	0.00%	
5.5.1.5.0.5211	Equipo de Audio y Video	523.65	0.00%	
5.5.1.5.0.5231	Cámaras Fotográficas y de Video	1,977.05	0.00%	
5.5.1.5.0.5311	Equipo de Uso Médico Dental y para Laboratorio	755.01	0.00%	
5.5.1.5.0.5411	Vehículos y Equipo Terrestre	199,725.06	0.30%	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3.1.1.1.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	41,863,892.42	43,176,506.78	1,312,614.36		
3.1.1.1.2.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	694,928.76	694,928.76	0.00		
3.1.1.2.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	32,514,075.08	32,908,418.18	394,343.10		
3.1.1.2.2.9105	TRANSFERENCIAS PARA BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	29,956.30	29,956.30	0.00		
3.1.1.2.3.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	3,091,863.43	3,091,863.43	0.00		
3.1.1.3.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	52,226,214.28	52,226,214.28	0.00		
3.1.1.3.2.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	400,000.00	400,000.00	0.00		
3.1.1.4.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	6,135,005.50	6,135,005.50	0.00		
3.1.2.2.1.1000	BIENES INMUEBLES	137,321.22	264,756.67	127,435.45		
3.1.2.3.1.1000	BIENES INMUEBLES	823,498.21	4,433,409.00	3,609,910.79		
3.1.2.4.1.1000	BIENES INMUEBLES	0.00	156,946.42	156,946.42		
	TOTAL_3100	137,916,755.20	143,518,005.32	5,601,250.12		



DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3.2.1.0.0.0000	Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	12,304,438.80	22,620,289.99	10,315,851.19	
3.2.2.0.0.0014	Ejercicios anteriores a 2006	-40,565,331.93	-40,565,331.93	0.00	
3.2.2.0.0.0015	Ejercicio 2006	-1,330,546.63	-1,330,546.63	0.00	
3.2.2.0.0.0016	Ejercicio 2007	1,202,438.96	1,202,438.96	0.00	
3.2.2.0.0.0018	Ejercicio 2008	-7,681,584.55	-7,681,584.55	0.00	
3.2.2.0.0.0019	Ejercicio 2009	3,307,821.48	3,307,821.48	0.00	
3.2.2.0.0.0020	Ejercicio 2010	-3,120,786.71	-3,120,786.71	0.00	
3.2.2.0.0.0021	Ejercicio 2011	-3,466,540.53	-3,466,540.53	0.00	
3.2.2.0.0.0022	Ejercicio 2012	-248,332.77	-248,332.77	0.00	
3.2.2.0.0.0023	Ejercicio 2013	8,053,703.71	8,053,703.71	0.00	
3.2.2.0.0.0024	Ejercicio 2014	8,955,877.30	9,856,969.58	901,092.28	
3.2.2.0.0.0025	Ejercicio 2015	0.00	5,133,175.82	5,133,175.82	
3.2.2.0.0.0026	Ejercicio 2016	0.00	23,186,948.29	23,186,948.29	
	TOTAL_3200	-22,588,842.87	16,948,224.71	39,537,067.58	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1.1.1.1.0.1001	FONDO FIJO CAJA 01	2,000.00	2,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1002	FONDO FIJO CAJA 02	2,000.00	2,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1003	FONDO FIJO CAJA 03	2,000.00	2,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1004	CAJEROS AUTOMATICOS OFICINAS CENTRALES	70,000.00	40,000.00	-30,000.00
1.1.1.1.0.1005	CAJERO AUTOMATICO BODEGA AURRERA	0.00	20,000.00	20,000.00
1.1.1.1.0.1006	CAJERO AUTOMATICO SORIANA	0.00	20,000.00	20,000.00
1.1.1.1.0.2001	FONDO REVOLVENTE GENERAL	15,000.00	15,000.00	0.00
1.1.1.2.0.1001	CUENTA 0447726457 BBVA BANCOMER	-96,368.42	962,963.95	1,059,332.37
1.1.1.2.0.1004	CUENTA 0161165364 BBVA BANCOMER	25,412.41	15,000.39	-10,412.02
1.1.1.2.0.1005	CUENTA 0165179726 BBVA BANCOMER	596,018.66	58,136.68	-537,881.98
1.1.1.2.0.2001	CUENTA 0136792981 BANORTE	105,896.59	1,137,649.59	1,031,753.00
1.1.1.2.0.2002	CUENTA 0140698361 BANORTE	606.02	62,053.58	61,447.56
1.1.1.2.0.3001	CUENTA 4137799478 BANAMEX	43,421.69	539,128.30	495,706.61
1.1.1.2.0.4001	CUENTA 02151027506 HSBC	162,944.10	166,948.10	4,004.00
1.1.1.2.0.5001	CUENTA 62569110101 BANCO DEL BAJÓ	285,355.89	168,294.48	-117,061.41
1.1.1.2.0.6001	CUENTA 65503306200 SANTANDER	23,110.74	1,281,845.41	1,258,734.67
1.1.1.4.0.1001	CONTRATO 65503306200 SANTANDER INVERSIÓN	200,021.31	17,804,557.59	17,604,536.28
1.1.1.4.0.2001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	5,965,298.40	2,394,318.06	-3,570,980.34
1.1.1.4.0.4001	CONTRATO 0062569110101 BANBAJIO INVERSION	0.00	4,341,975.27	4,341,975.27
	TOTAL_1110	7,402,717.39	29,033,871.40	21,631,164.01

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
1.2.3.1.0.5811	TERRENOS	209,000.00	
1.2.3.3.0.5831	EDIFICIOS E INSTALACIONES	0.00	
1.2.3.4.0.5891	INFRAESTRUCTURA	0.00	
1.2.3.5.3.6131	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENMTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELEC	4,821,759.42	
1.2.3.6.3.6221	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	0.00	
1.2.3.6.3.6231	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO	0.00	
	TOTAL_1230	5,030,759.42	0.00%

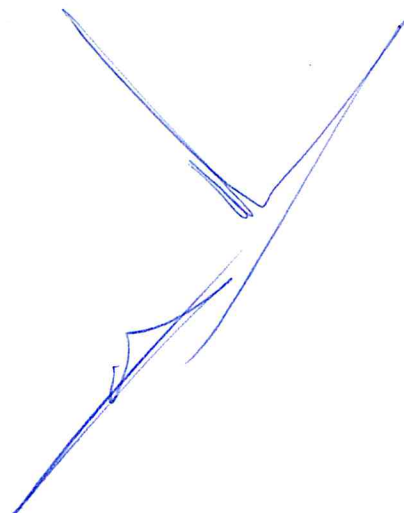
DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,638,666.91
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,640,599.04
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	26,452.92
5514	Depreciación de infraestructura	1,592,681.28
5515	Depreciación de bienes muebles	1,968,097.79
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	53,367.05
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5590	Otros gastos	-1,932.13
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	89,744,469.29
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	89,744,469.29



DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	71,732,190.61
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	12,157,554.75
5100	Mobiliario y equipo de administración	453,962.00
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,932.54
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
5400	Vehículos y equipo de transporte	20,800.00
5500	Equipo de defensa y seguridad	0.00
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,895,561.32
5700	Activos biológicos	0.00
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	0.00
5900	Activos intangibles	0.00
6200	Obra pública en bienes propios	4,809,433.48
7200	Acciones y participaciones de capital	0.00
7300	Compra de títulos y valores	0.00
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
9100	Amortización de la deuda pública	0.00
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
7400	Otros egresos presupuestales no contables	4,974,865.41
	3. Más gastos contables no presupuestales	7,962,944.10
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,685,305.06
5520	Provisiones	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5590	Otros gastos	277.16
5600	Otros gastos contables no presupuestales	5,277,361.88
900004	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	67,537,579.96

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es nec de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no pre futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

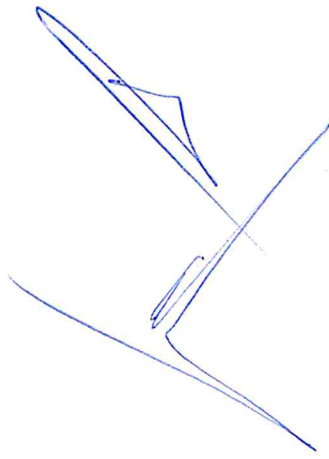
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7100	VALORES			
7110	Valores en Custodia			
7120	Custodia de Valores			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de Formadores de Mercado			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado			
7200	EMISION DE OBLIGACIONES			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			
7300	AVALES Y GARANTIAS			
7310	Avales Autorizados			
7320	Avales Firmados			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones Fiscales			
7400	JUICIOS			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial			
7500	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7600	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión			
7620	Contrato de Concesión por Bienes			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato			
7640	Contrato de Comodato por Bienes			
7.X	Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia			
7.X.1	Bienes arqueológicos en custodia			
7.X.2	Custodia de bienes arqueológicos			
7.X.3	Bienes artísticos en custodia			
7.X.4	Custodia de bienes artísticos			
7.X.5	Bienes históricos en custodia			
7.X.6	Custodia de bienes históricos			

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS DE MEMORIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8100	LEY DE INGRESOS				
8110	Ley de Ingresos Estimada				
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada				
8140	Ley de Ingresos Devengada				
8150	Ley de Ingresos Recaudada				
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS				
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido				
8250	Presupuesto de Egresos Devengado				
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado				



El sistema de contabilidad gubernamental del organismo integra en forma automática el ejercicio presupuestario con la operación contable, por lo que no se utilizan cuentas de orden presupuestario.