


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>
	<b>INFORMACION CONTABLE</b>
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
Memoria	<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

Director General 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			
1.1.2.0.3001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	38,900.43	93,343.98	42,649.00	64,251.85	178,027.59				
1.1.2.0.3002	SALDO A FAVOR DE IVA	1,170,406.84	1,292,466.94	1,170,406.84	1,203,123.74	643,392.00				
1.1.2.0.4000	CUENTAS POR COBRAR FRACCIONAMIENTOS	4,202,974.76	4,202,974.76	4,202,974.76	0.00	0.00				
1.1.2.0.5000	CREDITO AL SALARIO	0.00	0.00		0.00	0.00				
1.1.2.0.6000	SUBSIDIO AL EMPLEO	701.91	451.00	394.42	1,058.05	1,266.25				
1.1.2.0.7100	COMISION ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO	623,275.43	623,275.43	943,715.90	76,071.62	0.00				
<b>TOTAL_1122</b>		<b>6,036,259.37</b>	<b>6,214,528.11</b>	<b>6,362,155.92</b>	<b>1,344,505.26</b>	<b>822,685.84</b>			<b>0.00</b>	

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO										NOTA: ESF-02
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012			
<b>TOTAL_1124</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	





CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.2.7.0.2013	Jorge Agripino Soto	5,475.00						
1.1.2.7.0.2014	José Luis Caudillo Hernández	4,615.00						
1.1.2.7.0.2015	Ramón Hernández García	4,615.00						
1.1.2.7.0.2016	J Dolores Perez Garcia	4,850.00						
1.1.2.7.0.2017	José Antonio Cuellar Ramirez	1,800.00						
1.1.2.7.0.2018	Francisco Javier Alvarado Ortega	3,910.00						
1.1.2.7.0.2019	Martin Rodriguez Ornelas	4,930.00						
1.1.2.7.0.2020	Alfonso Rodriguez Lugo	4,615.00						
1.1.2.7.0.2021	Juan Carlos Castañeda Bravo	4,827.28						
1.1.2.7.0.2022	Rita Bocanegra Martínez	7,660.64						
1.1.2.7.0.2023	Raul Tovar Jasso	8,333.36						
1.1.2.7.0.2024	Salvador Guerrero Ayala	4,628.58						
1.1.2.7.0.2025	Alfonso Jimenez Fernández	5,000.00						
1.1.2.7.0.2026	Florentino Rojas Solano	5,400.00						
1.1.2.7.0.2027	Benigno Espinoza Tovar	3,600.00						
1.1.2.7.0.2028	Rosa Andrade Cisneros	5,873.68						
	<b>TOTAL_1127</b>	<b>562,694.68</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	<b>TOTAL_1129</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

NOTA: ESF-03

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.3.1.0.0003	Ednred México, SA de CV	53,758.39						
1.1.3.1.0.0018	Vehiculos de Guanajuato SA de CV	565,516.00						
1.1.3.1.0.0104	Guanajuato Automotores S.A. de C.V.	29,697.92						
1.1.3.1.0.0105	Juan Antonio Nieto Zavala	25,885.40						
1.1.3.1.0.0121	Andrea Karina Ramirez Navarro	7,449.34						
1.1.3.1.0.0138	Leon Automotriz S.A. de C.V.	2,150.00						
1.1.3.1.0.0157	Sopladores y Sistemas de Difusión SA de CV	80,000.00						
1.1.3.1.0.0200	Luis Armando Martin Sanchez	112,356.13						
1.1.3.1.0.0231	Grupo Counter S de RL de CV	85,129.50						
1.1.3.1.0.0234	Prohibasa SA de CV	72,093.42						
1.1.3.1.0.0235	Bombas Sumergibles Otorga SA de CV	61,596.00						
1.1.3.1.0.0236	Ma. Guadalupe Gutiérrez Torres	93,728.00						
1.1.3.1.0.0237	Consultoria e Investigación en Agua SC	29,000.00						
1.1.3.1.0.0240	A&T Comercialización Móvil S de RL de CV	17,586.44						
1.1.3.1.0.0241	Ingeniería Bancos de Prueba y Calibraciones SA de CV	9,280.00						
1.1.3.4.0.7003	CEAG-SILAO-URBANO-2014-138 COMISION ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO	203,207.25		203,207.25				
1.1.3.4.1.4001	SAPAS/EDIFICACION/OP/RF/AD/2016-06	35,904.17		35,904.17				
	<b>TOTAL_1130</b>	<b>1,484,347.96</b>	<b>1,245,236.54</b>	<b>239,111.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	<b>TOTAL_1221</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

NOTA: ESF-03

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	<b>TOTAL_1222</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

NOTA: ESF-03

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	<b>TOTAL_1224</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

NOTA: ESF-03









DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
2.1.1.7.0.1001	Retención I.S.R. Salarios	229,611.79	229,611.79				
2.1.1.7.0.1002	Retención I.S.R. Honorarios Asimilados a Salarios	7,173.57	7,173.57				
2.1.1.7.0.1003	Retención 10% ISR Servicios Profesionales	3,150.00	3,150.00				
2.1.1.7.0.1004	Retención 10% ISR Arrendamiento	1,123.59	1,123.59				
2.1.1.7.0.1006	Retención 1% Cedular Servicios Profesionales	315.00	315.00				
2.1.1.7.0.1008	Retención Impto. Cedular Estatal Arrendamiento 1%	112.36	112.36				
2.1.1.7.0.1009	DESCUENTOS PRESTAMOS INFONAVIT	82,164.90	82,164.90				
2.1.1.7.0.1010	CUOTAS IMSS Y RCV	285,066.16	285,066.16				
2.1.1.7.0.1015	INFONACOT	17,101.01	17,101.01				
2.1.1.7.0.1022	FONDO DE AHORRO	452,997.48	452,997.48				
2.1.1.7.0.1023	CAJA DE AHORRO	800.00	800.00				
2.1.1.7.0.1031	Descuento por Cooperación	1,078.00	1,078.00				
2.1.1.7.0.1036	DESCUENTO POR REPOSICION DE TARJETAS DE VALES	750.00	750.00				
2.1.1.7.0.1037	SANCIÓN POR NO PORTAR UNIFORME	4,400.00	4,400.00				
2.1.1.7.0.2001	IVA POR PAGAR	126,616.77	126,616.77				
2.1.1.7.0.2002	IMPUESTO SOBRE NOMINA	35,340.00	35,340.00				
2.1.1.7.0.2003	DERECHOS POR USO Y APROVECHAMIENTO DEL AGUA	632,761.00	632,761.00				
2.1.1.9.0.1005	H. Mauricio Verver y Vargas Martinez	321,752.29	321,752.29				
2.1.1.9.0.1059	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	2,362.59	2,362.59				
2.1.1.9.0.2001	COOPERACION CRUZ ROJA	8,316.88	8,316.88				
2.1.1.9.0.2002	COOPERACION BOMBEROS	8,316.87	8,316.87				
<b>TOTAL 2110</b>		<b>2,221,310.26</b>	<b>2,221,310.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

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	8,068,625.97	
4.1.4.3.0.1102	Agua Potable Medición Comercial	1,160,657.24	
4.1.4.3.0.1103	Agua Potable Medición Mixto	1,089,546.64	
4.1.4.3.0.1104	Agua Potable Medición Industrial	3,835,938.84	
4.1.4.3.0.1106	Agua Potable Medición Público	273,590.36	
4.1.4.3.0.1201	Alcantarillado Medición Doméstico	1,753,199.93	
4.1.4.3.0.1202	Alcantarillado Medición Comercial	236,186.53	
4.1.4.3.0.1203	Alcantarillado Medición Mixto	227,028.16	
4.1.4.3.0.1204	Alcantarillado Medición Industrial	1,090,678.86	
4.1.4.3.0.1206	Alcantarillado Medición Público	57,191.57	
4.1.4.3.0.1301	Saneamiento Medición Doméstico	1,262,431.06	
4.1.4.3.0.1302	Saneamiento Medición Comercial	173,524.86	
4.1.4.3.0.1303	Saneamiento Medición Mixto	169,867.80	
4.1.4.3.0.1304	Saneamiento Medición Industrial	766,138.78	
4.1.4.3.0.1306	Saneamiento Medición Público	38,690.19	
4.1.4.3.0.2101	Agua Potable Fijo Doméstico	1,044,975.29	
4.1.4.3.0.2102	Agua Potable Fijo Comercial	65,425.47	
4.1.4.3.0.2103	Agua Potable Fijo Mixto	77,344.35	
4.1.4.3.0.2104	Agua Potable Fijo Industrial	3,227.81	
4.1.4.3.0.2201	Alcantarillado Fijo Doméstico	272,388.04	
4.1.4.3.0.2202	Alcantarillado Fijo Comercial	15,642.55	
4.1.4.3.0.2203	Alcantarillado Fijo Mixto	17,393.62	
4.1.4.3.0.2204	Alcantarillado Fijo Industrial	8,758.51	
4.1.4.3.0.2301	Saneamiento Fijo Doméstico	197,368.09	
4.1.4.3.0.2302	Saneamiento Fijo Comercial	11,444.38	
4.1.4.3.0.2303	Saneamiento Fijo Mixto	13,047.47	
4.1.4.3.0.2304	Saneamiento Fijo Industrial	3,305.40	
4.1.4.3.0.3101	Desazolves Domiciliarios	3,335.97	
4.1.4.3.0.3104	Descarga Aguas Residuales	9,230.79	
4.1.4.3.0.3105	Incorporación a la Red	433,219.23	
4.1.4.3.0.3201	Contratos Domésticos Nuevos	72,791.83	
4.1.4.3.0.3302	Reconexiones	205,376.64	
4.1.4.3.0.3303	Serv.e Inst. Toma y Drenaje	129,469.40	
4.1.4.3.0.3305	Carta de Factibilidad	30,283.59	
4.1.4.3.0.3306	Constancia de No Adeudo	1,092.00	
4.1.4.3.0.3307	Cambio de Titular	5,628.96	
4.1.4.3.0.3308	Superv. De Fraccionamientos	28,856.80	
4.1.4.3.0.3311	Venta de Material	260,430.54	
4.1.4.3.0.3312	Venta de Agua en Pipas	90,016.04	
4.1.4.3.0.3314	Suspensión de Tomas	23,384.26	
4.1.4.3.0.3315	Otros Cobros	172,355.29	
4.1.4.3.0.3316	DUPLICADO DE RECIBO NOTIFICADO	1,431.82	
4.1.4.3.0.3317	Constancia de Servicios	19,872.05	
4.1.5.9.0.1011	Bancomer 447726457	95.41	
4.1.5.9.0.1015	Bancomer 161165364	0.64	
4.1.5.9.0.1016	Bancomer Contrato 0447726457	48,500.99	
4.1.5.9.0.1022	Santander Contrato 65503306200	293,276.09	
4.1.5.9.0.1051	Bajío 62569110101	80.99	
4.1.5.9.0.1062	Banorte 140698361	31.44	
4.1.5.9.0.3000	OTROS PRODUCTOS	5,855.80	
4.1.6.9.0.2001	RECARGO	315,139.31	
	<b>TOTAL_4100</b>	<b>24,083,373.65</b>	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5.1.1.0.1111	Diets	212,662.53	1.55%	
5.1.1.0.1131	Sueldo Personal de Confianza	3,287,926.91	23.99%	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	858,417.35	6.26%	
5.1.1.2.0.1221	Remuneraciones para eventuales	428,646.06	3.13%	
5.1.1.3.0.1311	Prima Quinquenal	48,165.00	0.35%	
5.1.1.3.0.1312	Prima de Antigüedad	0.00	0.00%	
5.1.1.3.0.1321	Prima Vacacional	4,463.08	0.03%	
5.1.1.3.0.1323	Gratificación de Fin de Año	2,973.41	0.02%	
5.1.1.3.0.1331	Horas Extraordinarias	28,123.22	0.21%	
5.1.1.4.0.1413	Aportaciones al IMSS	524,461.39	3.83%	
5.1.1.4.0.1421	Aportaciones a Fondo de Vivienda	163,522.36	1.19%	
5.1.1.4.0.1431	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	178,208.02	1.30%	
5.1.1.4.0.1441	Aportaciones para Seguros/Seguros Múltiples	0.00	0.00%	
5.1.1.5.0.1511	Fondo de Ahorro Funcionarios y Empleados	230,958.18	1.69%	
5.1.1.5.0.1522	Liquidaciones por Indemnizaciones y Salarios Caidos	0.00	0.00%	
5.1.1.5.0.1541	Prestaciones Establecidas por Condiciones Generales de Trabajo	370,174.04	2.70%	
5.1.2.1.0.2111	Materiales y Útiles de Oficina	76,376.08	0.56%	
5.1.2.1.0.2141	MATERIALES Y ÚTILES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN	30,732.38	0.22%	
5.1.2.1.0.2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	20,400.00	0.15%	
5.1.2.1.0.2161	Materiales de Limpieza	9,784.29	0.07%	
5.1.2.1.0.2171	materiales y Útiles de Enseñanza	0.00	0.00%	
5.1.2.2.0.2212	Productos Alimenticios para Personas	35,505.51	0.26%	
5.1.2.2.0.2231	Utensilios para el Servicio de Alimentación	0.00	0.00%	
5.1.2.4.0.2411	Materiales para Construcción Minerales no Metálicos	0.00	0.00%	
5.1.2.4.0.2421	Cemento y Productos de Concreto	34,062.34	0.25%	
5.1.2.4.0.2431	Cal, Yeso y Productos de Yeso	0.00	0.00%	
5.1.2.4.0.2441	Madera y Productos de Madera	0.00	0.00%	
5.1.2.4.0.2461	Material Eléctrico y Electrónico	2,727.03	0.02%	
5.1.2.4.0.2471	Estructuras y Manufacturas	795.86	0.01%	
5.1.2.4.0.2481	Materiales complementarios	4,539.66	0.03%	
5.1.2.4.0.2491	Materiales Diversos	566,108.43	4.13%	
5.1.2.4.0.2511	Sustancias Químicas	43,344.00	0.32%	
5.1.2.4.0.2531	Medicinas y Productos Farmacéuticos	1,596.74	0.01%	
5.1.2.5.0.2551	Material de Laboratorio	0.00	0.00%	
5.1.2.5.0.2561	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	45,176.78	0.33%	
5.1.2.6.0.2612	Combustible Lubricantes y Aditivos	346,771.12	2.53%	
5.1.2.7.0.2711	Vestuario y Uniformes	0.00	0.00%	
5.1.2.7.0.2721	Prendas de Seguridad y Protección Personal	2,466.67	0.02%	
5.1.2.7.0.2731	Artículos Deportivos	4,999.00	0.04%	
5.1.2.9.0.2911	Herramientas Menores	13,111.60	0.10%	
5.1.2.9.0.2921	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	0.00	0.00%	
5.1.2.9.0.2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO	0.00	0.00%	
5.1.2.9.0.2941	REFACCIONES Y ACCES MEN DE EQ DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORM	5,940.00	0.04%	
5.1.2.9.0.2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,577.31	0.03%	
5.1.2.9.0.2981	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria	0.00	0.00%	
5.1.3.1.0.3111	Energía Eléctrica	2,993,203.05	21.84%	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	8,054.42	0.06%	
5.1.3.1.0.3141	Servicio de Telefonía Tradicional	49,639.34	0.36%	
5.1.3.1.0.3151	Servicio de Telefonía Celular	43,390.39	0.32%	
5.1.3.1.0.3152	Radiolocalización	18,746.41	0.14%	
5.1.3.1.0.3171	Servicios de Acceso a Internet Redes y Procesamiento de Información	16,345.36	0.12%	
5.1.3.1.0.3181	Servicio Postal	225.84	0.00%	
5.1.3.2.0.3221	Arrendamiento de Edificios y Locales	98,174.94	0.72%	
5.1.3.2.0.3231	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	11,340.00	0.08%	
5.1.3.2.0.3252	Arrendamiento de Equipo de Transporte	94,636.65	0.69%	
5.1.3.2.0.3261	Arrendamiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	14,600.00	0.11%	
5.1.3.2.0.3291	Otros Arrendamientos	0.00	0.00%	
5.1.3.3.0.3311	Servicios Legales	76,900.18	0.56%	
5.1.3.3.0.3312	Servicios de Contabilidad	2,864.00	0.02%	
5.1.3.3.0.3331	Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnica y en Tecnologías de	0.00	0.00%	
5.1.3.3.0.3341	Servicios de Capacitación	16,000.00	0.12%	
5.1.3.3.0.3351	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	86,459.00	0.63%	
5.1.3.3.0.3361	Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado e Impresión	0.00	0.00%	
5.1.3.3.0.3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	0.00	0.00%	
5.1.3.4.0.3411	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	23,822.30	0.17%	
5.1.3.4.0.3431	SERVICIOS DE RECAUDACION TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	33,527.37	0.24%	
5.1.3.4.0.3451	Seguro de Bienes Patrimoniales	101,335.28	0.74%	
5.1.3.4.0.3471	FLETES Y MANIOBRAS	71,000.00	0.52%	
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	2,962.34	0.02%	
5.1.3.5.0.3521	Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	0.00	0.00%	
5.1.3.5.0.3531	Instalación Reparación y Mantenimiento de Eq.de Cómputo y Tecnología de la Inf	37,137.82	0.27%	
5.1.3.5.0.3551	Mantto. y Conserv. de Vehículos Terrestres éreos Marítimos Lacustres y Fluvia	165,121.15	1.20%	
5.1.3.5.0.3571	Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramient	128,678.22	0.94%	
5.1.3.5.0.3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	22,800.00	0.17%	
5.1.3.5.0.3591	Servicios de Jardinería y Fumigación	8,300.00	0.06%	
5.1.3.6.0.3611	Difusión por Radio T.V. y otros medios de mensaje s/Publicidad	0.00	0.00%	
5.1.3.6.0.3612	IMPRESIÓN Y ELABORACION DE PUBLICACIONES OFICIALES	21,513.52	0.16%	
5.1.3.6.0.3641	SERVICIO DE REVELADO DE FOTOGRAFÍAS	0.00	0.00%	

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5.1.3.7.0.3751	Viáticos en el país	6,432.50	0.05%	
5.1.3.7.0.3791	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	1,026.00	0.01%	
5.1.3.8.0.3812	Gastos de Ceremonial	112.93	0.00%	
5.1.3.8.0.3821	Gastos de Orden Social y Cultural	27,027.20	0.20%	
5.1.3.8.0.3831	Congresos y Convenciones	0.00	0.00%	
5.1.3.8.0.3853	Gastos de Representación	2,249.31	0.02%	
5.1.3.9.0.3921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	691,620.00	5.05%	
5.1.3.9.0.3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	0.00%	
5.1.3.9.0.3981	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	91,840.00	0.67%	
5.2.4.1.0.4414	Premios, Estimulos, Recompensas y Seguros	0.00	0.00%	
5.2.4.2.0.4421	Becas	0.00	0.00%	
5.5.1.3.0.5831	Edificios e Instalaciones	6,613.23	0.05%	
5.5.1.4.0.5891	Infraestructura	398,170.32	2.91%	
5.5.1.5.0.5111	Muebles de Oficina y Estantería	36,407.24	0.27%	
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	1.41%	
5.5.1.5.0.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,460.66	0.02%	
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	0.01%	
5.5.1.5.0.5311	Equipo de Uso Médico Dental y para Laboratorio	755.01	0.01%	
5.5.1.5.0.5411	Vehiculos y Equipo Terrestre	199,725.06	1.46%	

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	823,488.21	4,433,409.00	3,609,910.79		
3.1.2.4.1.1000	BIENES INMUEBLES	0.00	156,946.42	156,946.42		
<b>TOTAL_3100</b>		<b>137,916,755.20</b>	<b>143,518,005.32</b>	<b>5,601,250.12</b>		

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	1,975,946.58	2,072,315.00
1.1.1.2.0.1004	CUENTA 0161165364 BBVA BANCOMER	25,412.41	25,415.63	3.22
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	59,359.78	58,753.76
1.1.1.2.0.3001	CUENTA 4137799478 BANAMEX	43,421.69	434,253.17	390,831.48
1.1.1.2.0.4001	CUENTA 02151027506 HSBC	162,944.10	170,428.10	7,484.00
1.1.1.2.0.5001	CUENTA 62569110101 BANCO DEL BAJÍO	285,355.89	3,283,399.79	2,998,043.90
1.1.1.2.0.6001	CUENTA 65503306200 SANTANDER	23,110.74	52,489.20	29,378.46
1.1.1.4.0.1001	CONTRATO 65503306200 SANTANDER INVERSIÓN	200,021.31	22,100,240.49	21,900,219.18
1.1.1.4.0.2001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	5,965,298.40	3,288,498.87	-2,676,799.53
	<b>TOTAL_1110</b>	<b>7,402,717.39</b>	<b>32,686,817.88</b>	<b>25,284,100.49</b>

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	10,378,491.79	-1,925,947.01	
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	23,243,507.40	23,243,507.40	
<b>TOTAL_3200</b>		<b>-22,588,842.87</b>	<b>4,762,985.62</b>	<b>27,351,828.49</b>	



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	0.00	
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 ABASTECIMIENTMO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELEC	1,004,144.94	
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	
	<b>TOTAL_1230</b>	<b>1,004,144.94</b>	<b>0.00%</b>

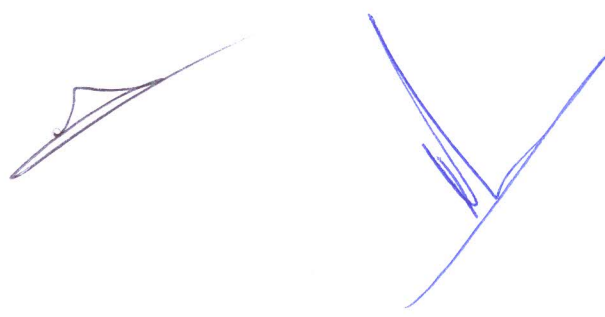
DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	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
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	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		Conciliación_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>24,083,373.65</b>
	<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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	
	<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
<b>900004</b>	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>24,083,373.65</b>



DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>13,080,618.94</b>
	<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>1,319,528.67</b>
5100	Mobiliario y equipo de administración	
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	1,319,528.67
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>1,919,061.68</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,150,819.55
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	260.44
5600	Otros gastos contables no presupuestales	767,981.69
900004	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>13,680,151.95</b>

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesario 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 presentarse en el futuro.

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

A) Contables:

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	VALORES	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7100	Valores en Custodia				
7110	Custodia de Valores				
7120	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado				
7130					
7140	Prestamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía				
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de Financiamiento				
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado				
7200	EMISION DE OBLIGACIONES	<b>El sistema de contabilidad gubernamental del organismo integra en forma automática el</b>			
7210	Interna				
7220	Externa				
7230	Emissiones 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	Externa				
7300	AVALES Y GARANTIAS	<b>El sistema de contabilidad gubernamental del organismo integra en forma automática el</b>			
7310	Avales Autorizados				
7320	Avales Firmados				
7330	Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas Externas				
7340	Finanzas y Garantías Recibidas				
7350	Finanzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				
7360	Finanzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				
7400	JUICIOS				
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución				
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial				
7500	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PRESUPUESTARIO CON LA OPERACION CONTABLE, POR LO QUE NO SE UTILIZAN CUENTAS DE BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	<b>operación contable, por lo que no se utilizan cuentas de</b>			
7510	Similares				
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos Presupuestarios con la Operación Contable, por lo que no se utilizan cuentas de Bienes en Concesionados (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 ARQUEOLOGICOS, ARTISTICOS e HISTORICOS	<b>utilizan cuentas de orden presupuestario.</b>			
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 agregar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CUENTA	VALORES	NOMBRE DE LA CUENTA	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 Rescaudada				
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 Ejecido				
8270	Presupuesto de Egresos Pagado				