



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-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
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	ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Conciliación_Ig

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Conciliación_Eg

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

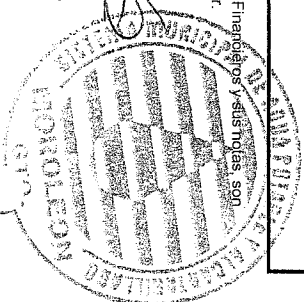
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

Memoria
CONTABLES
PRESUPUESTALES

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

Firma

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO
LEM, MARCO EDUARDO VILLAGOMEZ GARCIA



1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111400001	Bajo Inversión 1178	8,210,856.00		8,210,856.00
111400002	Sanander Invers 655	11,013,355.85		11,013,355.85
	TOTAL 1114	19,224,211.85		19,224,211.85

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112200002	Facturación	4,410,194.93	4,191,600.33	4,153,500.03	1,526,543.31	1,322,740.26
112200003	Cuentas por cobrar a corto plazo	13,626.25	606,115.25	2,499,890.83	762,064.32	
112200004	Cuentas por cobrar de 2015		1,763,455.00			
	TOTAL	4,423,821.18	6,561,170.58	6,653,390.86	2,288,607.63	1,322,740.26

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
112500001	Fondo Fijo	13,000.00	13,000.00			0.00		
	TOTAL	13,000.00	13,000.00	0.00	0.00	0.00		

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 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
112900001	Otros deudores	477,247.60	477,247.60					
112900002	IVA por acreditar	29,043.80	29,043.80					
112900005	Subsidio al empleo	69.98	69.98					
	TOTAL 1129	506,361.38	506,361.38	0.00	0.00	0.00		

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
115132491	Almacén de materiales	1,421,870.35	
	TOTAL 1150	1,421,870.35	

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
123105811	Terrenos	2,970,811.88	2,970,811.88		
123305831	Edificios e instalaciones	7,079,274.66	7,079,274.66		
123405891	Infraestructura	59,461,763.14	73,522,509.57	14,060,746.43	
123636231	Constr. de obras	3,945,905.99	1,148,228.97	-2,797,677.02	
	TOTAL 1230	73,457,755.67	84,720,825.08	11,263,089.41	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	316,787.91	319,960.97	3,173.06	
124135151	Computadores	534,456.27	577,921.13	43,425.86	
124195191	Otros mobiliarios	82,480.16	92,006.02	9,525.86	
124215211	Equipo de audio y de video		6,903.00		
124235231	Camaras fotograficas y de video	16,014.45	16,014.45		
124295291	Otro mobiliario	580.17	580.17		
124315311	Equipo médico dental	26,985.95	26,985.95		
124415411	Automóviles y camiones	1,393,518.99	1,750,243.13	356,724.14	
12495491	Otro equipo de transporte	207,076.02	207,076.02		
124505511	Eq defensa y segurid	14,176.44	14,176.44		

124625621	Maquinaria y equipo industrial	494.896.67	682.527.64	187.640.97		
124635631	maq y eqConstruc	104.570.59	104.570.59			
124655651	Eq Comunicación	434.396.85	452.321.33	17.934.48		
124665662	Aparelectrdm	3.014.99	3.014.99			
124665663	Eq de generación	7.082.69	7.082.69			
124675671	Herramientas	8.448.27	8.448.27			
124695691	Otros equipos	493.752.85	493.752.85			
TOTAL 1240		4.145.161.27	4.763.585.64	618.424.37		

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126105631	Dep Acum Edificios	-2.889.528.11	-2.889.528.11				
TOTAL 1261		2.889.528.11	2.889.528.11	0.00			

1262 DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126205691	Dep Acum Infraestructura	-3.165.492.20	-3.165.492.20				
TOTAL 1262		3.165.492.20	3.165.492.20	0.00			

1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	-67.715.57	-67.715.57				
126305151	Computadoras	-252.711.55	-252.711.55				
126305191	Otros mobiliarios	-24.162.51	-24.162.51				
126305231	Camaras fotograficas y de video	-4.986.14	-4.986.14				
126305311	Equipo médico dental	-6.971.37	-6.971.37				
126305411	Automóviles y camionetas	-485.327.06	-485.327.06				
126305491	Otro equipo de transporte	-70.998.37	-70.998.37				
126305511	Eq defensa y seguridad	-5.670.20	-5.670.20				
126305621	Maquinaria y equipo industrial	-72.318.49	-72.318.49				
126305631	maq y eqConstruc	-30.683.64	-30.683.64				
126305651	Eq Comunicación	-25.732.54	-25.732.54				
126305662	Aparelectrdm	-453.60	-453.60				
126305663	Eq de generación	-1.354.43	-1.354.43				
126305691	Otros equipos	-17.795.76	-17.795.76				
TOTAL 1263		1.066.881.23	1.066.881.23	0.00			

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	172.265.60	172.265.60		
125315951	Concesiones	1.732.500.00	1.732.500.00		
125415971	Licencia Informatica	28.212.00	28.212.00		
125905991	Otros activos intangibles	866.567.58	866.567.58		
TOTAL 1250		2.789.525.18	2.789.525.18	0.00	

1265 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-83.139.19	-83.139.19		
126505951	Amort Acum Concesiones	-173.250.00	-173.250.00		
126505971	Amort Acum Licencias	-9.284.30	-9.284.30		
126505991	Amort Acum Otros	-777.136.57	-777.136.57		
TOTAL 1266		-1.043.410.06	-1.043.410.06	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	Estudios e Investigaciones	505.835.30	505.835.30		
TOTAL 1270		505.835.30	505.835.30	0.00	

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
211700001	211700001 Ret. Cedular	-85.72	-85.72				
211700002	211700002 Retención de ISR de	-68,003.42	-68,003.42				
211700003	211700003 Retención de ISR honorarios	-867.14	-867.14				
211700006	211700006 Impuesto sobre nominas	-12,388.00	-12,388.00				
211700008	211700008 IVA por pagar	-79,116.00	-79,116.00				
211700102	211700102 IMSS patronal	-54,970.60	-54,970.60				
211700103	211700103 IMSS trabajador	-16,146.25	-16,146.25				
211700107	211700107 Creditos Infranvit	-17,200.92	-17,200.92				
211700301	211700301 IVA por trasladar	-229,909.71	-229,909.71				
211900001	211900001 Otras clas por pagar CP	-3,308.10	-3,308.10				
TOTAL 2110		-481,985.86	-481,985.86	0.00	0.00	0.00	

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
416208104	416208104 Multas	-9,130.00	
416208105	416208105 Recargos	-413,731.24	
416908102	416908102 Actualizaciones	-8,533.00	
416908103	416908103 Reembolsos	-45,673.00	
417308101	417308101 Consumo de agua dom	-12,574,906.17	
417308102	417308102 Consumo de agua come	-1,667,703.80	
417308103	417308103 Consumo de agua indu	-343,243.09	
417308104	417308104 Consumo de agua mixt	-1,017,260.56	
417308105	417308105 Consumo de Agua Serv	-21,791.12	
417308106	417308106 Consumo doméstico po	-1,799,640.48	
417308107	417308107 Consumo de agua come	-53,667.33	
417308109	417308109 Consumo de agua mixt	-54,332.22	
417308110	417308110 Consumo de Agua Serv	-577.61	
417308111	417308111 Consumo doméstico po	-2,508,774.80	
417308112	417308112 Consumo de agua come	-325,470.94	
417308113	417308113 Consumo de agua indu	-68,648.65	
417308114	417308114 Consumo de agua mixt	-202,271.01	
417308115	417308115 Consumo de Agua Serv	-4,358.18	
417308116	417308116 Consumo doméstico po	-359,529.79	
417308117	417308117 Consumo de agua come	-10,730.46	
417308119	417308119 Consumo de agua mixt	-9,980.83	
417308120	417308120 Consumo de Agua Serv	-115.45	
417308121	417308121 Consumo doméstico po	-1,771,469.54	
417308122	417308122 Consumo de agua come	-227,995.25	
417308123	417308123 Consumo de agua indu	-48,054.13	
417308124	417308124 Consumo de agua mixt	-141,667.31	
417308125	417308125 Consumo de Agua Serv	-3,050.69	
417308126	417308126 Consumo doméstico po	-256,314.39	
417308127	417308127 Consumo de agua come	-7,557.19	
417308129	417308129 Consumo de agua mixt	-6,986.61	
417308130	417308130 Consumo de agua Serv	-80.86	
417308131	417308131 Contratos por servicio de Agua	-30,079.80	
417308132	417308132 Contratos por servic	-9,824.00	
417308133	417308133 Materiales e instala	-190,208.30	
417308134	417308134 Materiales e instala	-103,320.00	

417308135	417308135	Suministro e instal	-87,103.80	
417308136	417308136	Materiales e instala	-143,288.99	
417308138	417308138	Duplicado de rescho	-1,129.22	
417308139	417308139	Constancia de no ade	-1,069.50	
417308140	417308140	Cambio de titular po	-6,792.50	
417308141	417308141	Carta de Facilita	-35,412.00	
417308142	417308142	Revisión de Proyecto	-1,876.45	
417308143	417308143	Revisión de Proyecto	-1,876.45	
417308144	417308144	Sup. de obra Hco. y	-19,176.80	
417308145	417308145	Entrega de Recepción	-6,512.21	
417308146	417308146	Limpieza de descarga	-14,170.80	
417308148	417308148	Reconexión de toma e	-5,840.10	
417308149	417308149	Reconexión de drenaj	-6,489.00	
417308150	417308150	Reubicación de medid	-2,034.00	
417308151	417308151	Agua para pipas por	-95,642.77	
417308152	417308152	Mano de obra por ser	-600.00	
417308153	417308153	Reactivación de la c	-96,632.90	
417308154	417308154	Suspensión voluntari	-9,050.60	
417308155	417308155	Fraccionamientos Hab	-1,393,632.79	
417308156	417308156	Fraccionamientos Hab	-148,077.88	
417308157	417308157	Comercial e Industrial por Agua	-77,583.64	
417308158	417308158	Comercial e Industri	-31,940.23	
417308159	417308159	Individual habitación por Agua	-112,740.00	
417308160	417308160	Individual habita	-68,957.10	
417308161	417308161	Títulos de concesión	-91,010.96	
417308162	417308162	Venta de material	-57,966.15	
417308163	417308163	Redondeo	-1,008.76	
417308164	417308164	Ingresos Financieros	-390,871.84	
417308165	417308165	Agua tratada	-336.80	
		* PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-621,375.00	
421308102	421308102	Aportaciones Federales	-621,375.00	
	TOTAL 4100		27,826,877.04	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTÓ	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	4,716,679.72	22.40	
511101132	511101132 Sueldos de Confianza	691,175.70	3.28	
511301321	511301321 Prima Vacacional	53,558.03	0.25	
511301322	511301322 Prima Dominical	9,205.83	0.04	
511301323	511301323 Gratificación de fin de año	630.80	0.00	
511301331	511301331 Remun. Horas extra	39,717.00	0.19	
511401411	511401411 Aportaciones al ISSFEG	76,993.08	0.37	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	509,221.83	2.42	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	261,343.55	1.24	
511401431	511401431 Ahorro para el retiro	325,887.75	1.55	
511501541	511501541 Prestaciones CGT	232,689.24	1.10	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	20,808.05	0.10	
512102121	512102121 May. útiles impresi	80,364.60	0.38	
512102161	512102161 Material de limpieza	3,078.35	0.01	
512202212	512202212 Prod. Alimen. instal	15,975.89	0.08	
512402491	512402491 Materiales diversos	1,897,853.88	9.01	

512602612	512602612	Combust p Serv pub	210,306.02	1.00	
512702711	512702711	Vestuario y uniformes	66,628.62	0.32	
512702722	512702722	Prendas de proteccion personal	646.55	0.00	
512902911	512902911	Herramientas menores	10,033.62	0.05	
512902941	512902941	Ref Eq Computo	540.00	0.00	
512902981	512902981	Ref Otros Equipos	41.36	0.00	
513103111	513103111	Servicio de energia eléctrica	4,558,878.37	21.65	
513103131	513103131	Servicio de agua	4,107.11	0.02	
513103141	513103141	Servicio telefonia tradicional	21,628.70	0.10	
513103151	513103151	Servicio telefonia celular	34,797.92	0.17	
513103181	513103181	Servicio postal	1,201.26	0.01	
513103192	513103192	Contratacion de otros servicios	1,213.00	0.01	
513303332	513303332	Serv Procesos	16,246.00	0.08	
513303341	513303341	Servicios de capacitacion	53,578.00	0.25	
513303353	513303353	Serv Estadísticos	94,770.60	0.45	
513403411	513403411	Serv Financieros	9,516.82	0.05	
513403451	513403451	Seguro de bienes patrimoniales	73,351.16	0.35	
513503511	513503511	Cons y mantto inm	1,198,481.63	5.69	
513503531	513503531	Instal Bifrenat	33,782.16	0.16	
513503551	513503551	Mantto Vehic	95,502.88	0.45	
513503571	513503571	Instal Maqy otros	52,975.96	0.25	
513503581	513503581	Serv Limpieza	1,149,023.61	5.46	
513503591	513503591	Serv Jardineria	2,941.00	0.01	
513603612	513603612	Impresion Pub ofic	22,660.00	0.11	
513603613	513603613	Espedáculos culturales	65,024.02	0.31	
513703721	513703721	Paseajes terr Nec	7,813.63	0.04	
513703751	513703751	Válidos nacionales	22,880.67	0.11	
513803812	513803812	Glo Cerentitulares	3,716.41	0.02	
513803831	513803831	Congresos y convenciones	3,922.41	0.02	
513903921	513903921	Otros impuestos y derechos	1,871,998.32	8.89	
513903951	513903951	Penas multas acc	684,751.51	3.25	
513903981	513903981	Impuesto sobre nóminas	110,568.00	0.53	
521204158	521204158	Transf Participacio	1,636,781.50	7.77	
524304451	524304451	Donativos Inst sin	5,000.00	0.02	
TOTAL 5000			21,060,603.46	100.00	

3100: HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000001	Aportaciones Federales	-24,036,327.88	-30,883,997.73	-6,847,669.85		
311000002	Aportaciones Estatales	-14,868,907.32	-18,475,445.61	-3,606,538.29		
311000003	Aportaciones Municipales	-697,547.14	-697,547.14			
311000004	Aportaciones Anteriores	-1,562,237.37	-1,562,237.37			
311000005	Aportaciones de Terceros	-294,983.20	-294,983.20			
TOTAL 3100		-41,460,002.91	-51,914,271.05	-10,454,268.14		

3200: HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000001	Resultado del Ejercicio	-8,394,649.53	-6,766,273.58	1,628,375.95	
322000001	Resultado ejerc ante	-5,995,282.24	-5,995,282.24		
322000002	Resultado ejerc 2002	-375,077.66	-375,077.66		
322000003	Resultado ejerc 2003	-1,358,240.92	-1,358,240.92		

322000004	322000004 Resultado ejerc 2004	-1,294,670.00	-1,294,670.00	
322000005	322000005 Resultado ejerc 2005	-2,350,255.11	-2,350,255.11	
322000006	322000006 Resultado ejerc 2006	-1,507,688.23	-1,507,688.23	
322000007	322000007 Resultado ejerc 2007	-2,650,880.14	-2,650,880.14	
322000008	322000008 Resultado ejerc 2008	-3,660,727.25	-3,660,727.25	
322000009	322000009 Resultado ejerc 2009	-1,650,628.83	-1,650,628.83	
322000010	322000010 Resultado ejerc 2010	-1,033,671.70	-1,033,671.70	
322000011	322000011 Resultado ejerc 2011	-1,070,921.56	-1,070,921.56	
322000012	322000012 Resultado ejerc 2012	-2,315,394.66	-2,315,394.66	
322000013	322000013 Resultado ejerc 2013	-1,012,277.78	-419,788.78	592,489.00
322000014	322000014 Resultado ejerc 2014	-3,724,468.75	-1,961,013.75	1,763,455.00
322000015	322000015 Resultado de ejercicio 2015		-5,187,799.55	-5,187,799.55
322001001	322001001 Aplic. Remanente	-11,344,360.04	-14,551,210.02	-3,206,849.98
325100002	325100002 Facturación	-3,974,841.97	-4,180,285.22	205,443.25
TOTAL 3200		53,714,036.37	-58,329,809.20	4,204,866.33

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310001	Barconer 445594650	216,946.00	110,233.04	-106,712.96
111310002	Bajío 11782270101	111,724.55	117,497.55	5,773.00
111310003	Sanlander Cia. 65502653122	207,923.89	294,551.16	86,627.27
111400001	Bajío Inversón 11178	8,026,403.00	8,210,856.00	184,453.00
111400002	Sanlander Invers 655	5,778,304.91	11,013,355.85	5,235,050.94
TOTAL 1110		14,341,302.35	19,746,493.60	5,405,191.25

11230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123405891	Infraestructura	14,060,746.43	
123636231	Constr de obras	-2,797,677.02	
TOTAL 1230		11,263,069.41	0.00%

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124115111	Muebles de oficina	3,173.06	
124135151	Computadoras	43,425.86	
124195191	Otros mobiliarios	9,525.86	
124415411	Automóviles y camiones	366,724.14	
124625621	Maquinaria y equipo industrial	187,640.97	
124655651	Eq Comunicación	17,934.48	
TOTAL 1240 Y 1250		618,424.37	0.00%

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	376,578.23	
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	376,578.23	
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		

5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles		
5514	Depreciación de infraestructura	46,474.02	
5515	Depreciación de bienes muebles		
5516	Deterioro de los activos biológicos	326,622.95	
5517	Amortización de activos intangibles		
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	3,481.26	
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo		
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo		
5530	Disminución de inventarios		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración		
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5590	Otros gastos		
5591	Gastos de ejercicios anteriores		
5592	Pérdidas por responsabilidades		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables		
5596	Resultado por posición monetaria		
5597	Pérdidas por participación patrimonial		
5599	Otros gastos varios		
5600	INVERSIÓN PÚBLICA		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	Conciliación 16
1.	Ingresos Presupuestarios	31,033,727.02	
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		
3.	Menos ingresos contables no presupuestarios	3,206,849.98	
52	Productos de capital		
62	Aprovechamientos capital		
00	Ingresos derivados de financiamientos	3,206,849.98	
4.	Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	27,826,877.04	

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES Conciliación Eg

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	22,185,247.17
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,022,497.59
5100	Mobiliario y equipo de administración	56,124.78
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	356,724.14
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	205,575.45
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	1,148,228.97
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)	
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,255,844.25
	3. Mas gastos contables no presupuestales	1,897,853.88
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
512402491	Mat. y Art. de Construcción	1,897,853.88
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)	21,860,603.46

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 necesaria con fines 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	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	432,113.11	451,067.97	18,954.86
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	-432,113.11	-451,067.97	-18,954.86