

<div>  <div> SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MORELEON NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 </div> </div>	
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	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.

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111400002	Santander Invers 655	11,692,146.98		
	TOTAL_1114	11,692,146.98		

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
112200002	Facturación	4,742,937.00	4,261,978.95	4,191,600.33	4,153,500.03	1,526,543.31	1,322,740.26
112200003	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	1,134,947.11	606,115.25	2,499,890.83	762,064.32	0.00
112200004	Cuentas por cobrar de 2015	0.00	0.00	1,763,455.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	4,742,937.00	5,396,926.06	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					
	TOTAL_1125	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
0112900001	Otros deudores	26,669.85	26,669.85					
0112900002	IVA por acreditar	11,825.83	11,825.83					
0112900005	Subsidio al empleo	84.08	84.08					
	TOTAL_1129	38,579.76	38,579.76	0.00	0.00	0.00		

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
0113400001	Ant Contratistas C P	44,050.88	44,050.88					
	TOTAL_1134	44,050.88	44,050.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
115132491	Almacen de materiales	2,447,968.50	
	TOTAL_1150	2,447,968.50	

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	7,271,816.27	192,541.61	
123405891	Infraestructura	74,433,693.02	80,064,246.99		
123636231	Constr de obras	887,104.77	33,882.00	299,615.55	
	TOTAL_1230	85,370,884.33	90,340,757.14	492,157.16	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124115111	Muebles de oficina y estantería	319,960.97	324,269.61	4,308.64	
0124135151	Computadoras y equipo periférico	741,900.78	752,643.88	10,743.10	
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	92,006.02	100,886.02	8,880.00	
0124215211	Equipo de audio y de video	6,903.00	6,903.00		
0124235231	Camaras fotograficas y de video	17,729.97	17,729.97		
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	580.17	580.17		
0124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	26,985.95	26,985.95		
0124415411	Automóviles y camiones	1,750,243.13	2,026,190.55	275,947.42	
0124495491	Otro equipo de transporte	207,076.02	230,774.30	23,698.28	
0124505511	Equipo de defensa y de seguridad	14,176.44	14,176.44		
0124625621	Maquinaria y equipo industrial	698,217.71	755,118.71	56,901.00	
0124635631	Maquinaria y equipo de construccion	104,570.59	104,570.59		
0124655651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	452,321.33	472,579.96	20,258.63	
0124665662	Aparatos eléctricos de uso doméstico	3,014.99	3,014.99		
0124665663	Eq de generación y distrib de energía eléctrica	7,082.69	7,082.69		
0124675671	Herramientas y maquinas herramienta	8,448.27	8,448.27		
0124695691	Otros equipos	493,752.85	493,752.85		
	TOTAL_1240	4,944,970.88	5,345,707.95	400,737.07	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126105831	Dep Acum Edificios	-2,936,002.13	-2,936,002.13	-			
	TOTAL_1261	-2,936,002.13	-2,936,002.13	0.00			

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126205891	Dep Acum Infraestructura	-3,165,492.20	-3,165,492.20				
	TOTAL_1262	-3,165,492.20	-3,165,492.20	0.00			

1263 DEPRECIACIÓN 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	-93,567.60	-93,567.60				
126305151	Computadoras	-307,929.16	-307,929.16				
126305191	Otros mobiliarios	-30,270.87	-30,270.87				
126305231	Camaras fotograficas y de video	-5,587.18	-5,587.18				
126305311	Equipo médico denta	-9,669.96	-9,669.96				
126305411	Automóviles y camiones	-733,753.79	-733,753.79				
126305491	Otro equipo de transporte	-85,869.07	-85,869.07				
126305511	Eq defensa y segurid	-5,670.20	-5,670.20				
126305621	Maquinaria y equipo industrial	-128,172.02	-128,172.02				
126305631	maq y eqConstruc	-30,683.64	-30,683.64				
126305651	Eq Comunicación	-31,965.09	-31,965.09				
126305662	ApareléctrUdom	-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	-1,482,742.37	-1,482,742.37	0.00			
-------------------	----------------------	----------------------	-------------	--	--	--

1250 ACTIVOS INTANGIBLES
NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	172,255.60	172,255.60	0.00	
125315951	Concesiones	1,732,500.00	1,732,500.00	0.00	
125415971	Licencia informatica	28,212.00	28,212.00	0.00	
125905991	Otros activos intangibles	856,557.58	856,557.58	0.00	
TOTAL_1250		2,789,525.18	2,789,525.18	0.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES
NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-83,977.35	-83,977.35	-	
126505951	Amort Acum Concesiones	-173,250.00	-173,250.00	-	
126505971	Amort Acum Licencias	-12,105.50	-12,105.50	-	
126505991	Amort Acum Otros	-777,736.57	-777,736.57	-	
TOTAL_1265		-1,047,069.42	-1,047,069.42	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS
NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	Estudios e Investigaciones	575,835.30	963,835.30	388,000.00	
TOTAL_1270		575,835.30	963,835.30	388,000.00	

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
0211700002	Retencion de ISR de Trabajadores	-74,665.07	-74,665.07				
0211700006	Impuesto sobre nominas	-12,924.00	-12,924.00				
0211700008	IVA por pagar	-57,703.00	-57,703.00				
0211700102	IMSS patronal	-59,052.51	-59,052.51				
0211700103	IMSS trabajador	-18,053.04	-18,053.04				
0211700107	Creditos Infonavit	-15,563.28	-15,563.28				
0211700301	IVA por trasladar	-251,138.13	-251,138.13				
TOTAL_2110		-489,099.03	-489,099.03				

4100 INGRESOS DE GESTIÓN
NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0416208104	Multas	-19,289.64	
0416208105	Recargos	-404,330.35	
0416908102	Actualizaciones	-8.00	
0416908103	Reembolsos	-8,301.44	
0417308101	Consumo de agua domestico por servicio medido cor	-13,693,658.54	
0417308102	Consumo de agua comercial por servicio medido corr	-1,849,325.66	
0417308103	Consumo de agua industrial por servicio medido cor	-272,339.92	
0417308104	Consumo de agua mixta por servicio medido corrient	-1,055,081.36	
0417308105	Consumo de Agua Servicio Público por servicio medi	-27,930.66	

0417308106	Consumo doméstico por servicio medido rezago	-1,688,600.70	
0417308107	Consumo de agua comercial por servicio medido reza	-63,019.71	
0417308108	Consumo de Agua Industrial por servicio medido ind	-366.86	
0417308109	Consumo de agua mixta por servicio medido rezago	-45,914.84	
0417308110	Consumo de Agua Servicio Público por servicio medi	-2,003.77	
0417308111	Consumo doméstico por servicio de alcantarillado c	-2,733,942.05	
0417308112	Consumo de agua comercial por servicio de alcantar	-358,039.16	
0417308113	Consumo de agua industrial por servicio de alcanta	-53,424.77	
0417308114	Consumo de agua mixta por servicio de alcantarilla	-208,605.23	
0417308115	Consumo de Agua Servicio Público por servicio de a	-5,586.07	
0417308116	Consumo doméstico por servicio de alcantarillado r	-336,630.82	
0417308117	Consumo de agua comercial por servicio de alcantar	-12,433.27	
0417308118	Consumo de agua industrial por servicio de alcanta	-73.37	
0417308119	Consumo de agua mixta por servicio de alcantarilla	-9,182.95	
0417308120	Consumo de Agua Servicio Público por servicio de a	-400.76	
0417308121	Consumo doméstico por servicio de tratamiento corr	-2,192,019.67	
0417308122	Consumo de agua comercial por servicio de tratamie	-286,069.39	
0417308123	Consumo de agua industrial por servicio de tratami	-42,733.66	
0417308124	Consumo de agua mixta por servicio de tratamiento	-166,450.05	
0417308125	Consumo de Agua Servicio Público por servicio de t	-4,465.15	
0417308126	Consumo doméstico por servicio de tratamiento reza	-260,644.14	
0417308127	Consumo de agua comercial por servicio de tratamie	-9,454.28	
0417308128	Consumo de agua industrial por servicio de tratami	-58.70	
0417308129	Consumo de agua mixta por servicio de tratamiento	-7,021.70	
0417308130	Consumo de agua Servicio Público por servicio de t	-311.04	
0417308131	Contratos por servicio de Agua	-32,548.00	
0417308132	Contratos por servicio de Drenaje	-11,060.00	
0417308133	Materiales e instalación del ramal para tomas de	-227,444.20	
0417308134	Materiales e instalación de caja de medición	-124,145.00	
0417308135	Suministro e instalación de medidores de agua pot	-93,083.90	
0417308136	Materiales e instalación para descarga de agua res	-150,125.60	
0417308138	Duplicado de recibo por servicio administrativos p	-1,223.34	
0417308139	Constancia de no adeudo por servicio administrativ	-497.00	
0417308140	Cambio de titular por servicio administrativos par	-5,819.10	
0417308141	Carta de Factibilidad por servicio administrativos	-26,150.28	
0417308142	Revisión de Proyecto Hidráulico por servicio admin	-6,763.60	
0417308143	Revisión de Proyecto Sanitario por servicio admini	-6,763.60	
0417308144	Sup. de obra Hco. y Sanitaria por servicio adminis	-27,784.12	
0417308145	Entrega de Recepción por servicio administrativos	-11,488.17	
0417308146	Limpieza de descarga todos los giros por servicio	-13,551.20	
0417308148	Reconexión de toma en el medidor por servicio oper	-8,017.20	
0417308149	Reconexión de drenaje por servicios operativos par	-7,571.80	
0417308150	Reubicación de medidor por servicios operativos pa	-4,713.30	
0417308151	Agua para pipas por servicio operativos para usar	-88,627.50	
0417308152	Mano de obra por servicio operativos para usuarios	-28,857.92	
0417308153	Reactivación de la cuenta por servicio operativos	-121,819.50	
0417308154	Suspensión voluntaria de la toma por servicio oper	-12,547.50	
0417308155	Fraccionamientos Habitacionales por Agua	-453,888.94	
0417308156	Fraccionamientos Habitacionales por Drenaje	-122,293.30	
0417308157	Comercial e Industrial por Agua	-584,351.39	
0417308158	Comercial e Industrial por Drenaje	-301,775.12	
0417308159	Individual habitación por Agua	-127,785.10	

0417308160	Individual habitación por Drenaje	-62,932.40	
0417308161	Títulos de concesión	-375,939.07	
0417308162	Venta de material	-69,967.95	
0417308163	Redondeo	-894.85	
0417308164	Ingresos Financieros	-995,951.65	
0417308165	Agua tratada	-336.80	
	TOTAL_4100	-29,924,436.08	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
0511101131	Sueldos Base	4,963,368.83	22.97%	
0511101132	Sueldos de Confianza	738,900.01	3.42%	
0511301312	Antigüedad	7,683.84	0.04%	
0511301321	Prima Vacacional	60,832.40	0.28%	
0511301322	Prima Dominical	9,028.52	0.04%	
0511301323	Gratificación de fin de año	8,581.00	0.04%	
0511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	63,746.67	0.30%	
0511301342	Compensaciones por servicios	7,337.90	0.03%	
0511401411	Aportaciones al ISSEG	9,154.23	0.04%	
0511401413	Aportaciones IMSS	538,004.71	2.49%	
0511401421	Aportaciones INFONAVIT	298,237.86	1.38%	
0511401431	Ahorro para el retiro	363,977.18	1.68%	
0511501541	Prestaciones establecidas por CGT	237,591.36	1.10%	
0512102111	Materiales y útiles de oficina	19,934.48	0.09%	
0512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	87,019.65	0.40%	
0512102161	Material de limpieza	6,036.90	0.03%	
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	23,822.02	0.11%	
0512402491	Materiales diversos	1,676,059.74	7.76%	
0512502551	Mat accesorios y suministros de laboratorio	1,295.00	0.01%	
0512602612	Combust Lub y aditivos vehículos Serv Pub	248,634.87	1.15%	
0512702711	Vestuario y uniformes	80,053.60	0.37%	
0512902911	Herramientas menores	3,205.26	0.01%	
0512902941	Ref y Acces men Eq cómputo y tecn de la Info	227.20	0.00%	
0512902981	Ref y Acces menores de maquinaria y otros Equip	105.68	0.00%	
0513103111	Servicio de energía eléctrica	6,072,619.97	28.11%	
0513103131	Servicio de agua	4,810.87	0.02%	
0513103141	Servicio telefonía tradicional	23,694.83	0.11%	
0513103151	Servicio telefonía celular	25,253.79	0.12%	
0513103181	Servicio postal	2,009.43	0.01%	
0513303314	Otros servicios relacionados	78,790.40	0.36%	
0513303332	Serv de procesos técnica y en tecn de la Info	5,216.00	0.02%	
0513303341	Servicios de capacitación	56,475.79	0.26%	
0513303353	Servicios estadísticos y geográficos	103,630.60	0.48%	
0513403411	Servicios financieros y bancarios	16,383.66	0.08%	
0513403451	Seguro de bienes patrimoniales	100,164.84	0.46%	
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	1,355,032.00	6.27%	
0513503521	Instal Rep y mantto de Mobil y Eq de admon	200.00	0.00%	
0513503531	Instal Rep y mantto de bienes informáticos	19,099.31	0.09%	
0513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	130,003.91	0.60%	
0513503571	Instal Rep y mantto de maq otros Eq y herrami	62,633.42	0.29%	
0513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,183,494.33	5.48%	

0513603612	Impresión y elaborac public ofic y de informaci	16,106.20	0.07%	
0513603613	Espectáculos culturales	56,325.92	0.26%	
0513703751	Viáticos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	30,192.47	0.14%	
0513803812	Gastos de ceremonial de titulares de depend y ent	11,644.37	0.05%	
0513803821	Gastos de orden social y cultural	862.07	0.00%	
0513803831	Congresos y convenciones	4,381.92	0.02%	
0513903921	Otros impuestos y derechos	1,818,984.07	8.42%	
0513903951	Penas multas accesorios y actualizaciones	852,927.29	3.95%	
0513903981	Impuesto sobre nóminas	117,414.00	0.54%	
0524304451	Donativos a instituciones sin fines de lucro	5,000.00	0.02%	
	TOTAL_5000	21,606,190.37	100.00%	

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO
NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
0311000001	Aportaciones Federales	-30,625,150.12	-33,152,352.90	-2,527,202.78		
0311000002	Aportaciones Estatales	-18,876,256.16	-20,919,990.48	-2,043,734.32		
0311000003	Aportaciones Municipales	-697,547.14	-697,547.14			
0311000004	Aportaciones Anteriores	-1,562,237.37	-1,562,237.37			
0311000005	Aportaciones de Terceros	-294,983.20	-294,983.20			
	TOTAL_3100	-52,056,173.99	-56,627,111.09	-4,570,937.10		

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO
NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
0321000001	RESULT DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO)	-10,268,685.81		10,268,685.81	
0321000001	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)		-8,318,245.71	8,318,245.71	
0322000001	Resultado de ejercicios anteriores	-5,995,282.24	-5,995,282.24		
0322000002	Resultado de ejercicio 2002	-375,077.66	-375,077.66		
0322000003	Resultado de ejercicio 2003	-1,358,240.92	-1,358,240.92		
0322000004	Resultado de ejercicio 2004	-1,294,670.00	-1,294,670.00		
0322000005	Resultado de ejercicio 2005	-2,350,255.11	-2,350,255.11		
0322000006	Resultado de ejercicio 2006	-1,507,688.23	-1,507,688.23		
0322000007	Resultado de ejercicio 2007	-2,650,880.14	-2,650,880.14		
0322000008	Resultado de ejercicio 2008	-3,660,727.25	-3,660,727.25		
0322000009	Resultado de ejercicio 2009	-1,650,628.83	-1,650,628.83		
0322000010	Resultado de ejercicio 2010	-1,033,671.70	-1,033,671.70		
0322000011	Resultado de ejercicio 2011	-1,070,921.56	-1,070,921.56		
0322000012	Resultado de ejercicio 2012	-2,315,394.66	-2,315,394.66		
0322000013	Resultado de ejercicio 2013	-406,162.53	-406,162.53		
0322000014	Resultado de ejercicio 2014	-1,961,013.75	-1,961,013.75		
0322000015	Resultado de ejercicio 2015	-5,090,100.06	-5,090,100.06		
0322000016	Resultado de ejercicio 2016		-9,253,525.13	-9,253,525.13	
0322001001	Aplicación de remanentes	-14,648,909.51	-15,664,070.19	-1,015,160.68	
0325100002	Facturación	-4,047,249.81	-4,491,798.87	444,549.06	
	TOTAL_3200	-61,685,559.77	-70,448,354.54	8,762,794.77	

1110 FLUJO DE EFECTIVO
NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310001	BBVA Bancomer S.A Cta:00445594650	537,549.57	374,772.72	-162,776.85

111310002	Banco del Bajío S.A Cta:11782270101	8,509,708.21	17,019,033.87	8,509,325.66
111310003	Santander Cta. 65502653122	676,460.63	383,555.50	-292,905.13
111400002	Banco Santander Inversión Cta.:65502653122	11,800,943.27	11,692,146.98	-108,796.29
	TOTAL_1110	21,524,661.68	29,469,509.07	7,944,847.39

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123305831	Edificios e instalaciones	192,541.61	
123405891	Infraestructura	5,630,553.97	
123626221	Edificación no habitacional	33,882.00	
123636231	Constr de obras p abastecde agua petróleo gas	-887,104.77	
	TOTAL_1230	4,969,872.81	0.00%

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES
NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124115111	Muebles de oficina y estantería	4,308.64	
124135151	Computadoras y equipo periférico	10,743.10	
124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	8,880.00	
124415411	Automóviles y camiones	275,947.42	
124495491	Otro equipo de transporte	23,698.28	
124625621	Maquinaria y equipo industrial	56,901.00	
124655651	Equipo de comunicación y telecomunicación	20,258.63	
	TOTAL_1240 Y 1250	400,737.07	0.00%

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	465,994.52	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	465,994.52	0.00
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	46,474.02	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	415,861.14	0.00
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	3,659.36	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00

5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
5590	Otros gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	Conciliacion_Ig
--	------------------------

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	30,939,596.76
	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	1,015,160.68
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	1,015,160.68
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	29,924,436.08

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	Conciliacion_Eg
--	------------------------

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	22,571,854.94
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,641,724.31
5100	Mobiliario y equipo de administración	23,931.74
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	299,645.70
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	77,159.63
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	388,000.00
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	526,039.16
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	1,326,948.08
	3. Más gastos contables no presupuestales	1,676,059.74

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	
512402491	Mat. y Art. de Construcción	1,676,059.74
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	21,606,190.37

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 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	207,570.86	361,347.75	153,776.89
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	- 207,570.86	- 361,347.75	- 153,776.89