

NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA

Periodicidad: Anual

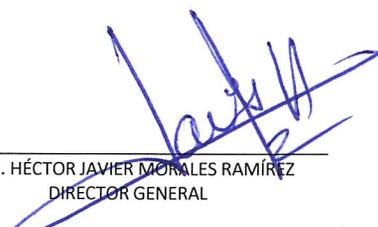
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

Corte: 4

(Cifras en pesos)

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 (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
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
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
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
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.



ING. HÉCTOR JAVIER MORALES RAMÍREZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. ALEJANDRA TORRES MORALES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. MARÍA BEATRIZ DE SILVA GARZA
CONSEJERA FINANCIERA

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021 (Cifras en pesos)

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Anual
 Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	35,224,071.52	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS) Y MESA DE DINERO
1.1.1.4.0.1001	INVERSIONES BANORTE CONT 0500991907	2,262,763.41	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS)
1.1.1.4.0.2002	INVERSIONES BAJO 05769190102	8,750,079.66	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS)
1.1.1.4.0.3001	INVERSIONES SANTANDER	11,655,269.81	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS)
1.1.1.4.0.4001	INVERSION BANCOMER	250,108.16	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS)
1.1.1.4.0.4002	INVERSION BANCOMER 0114147413 FONDO DE CONTINGENCIA	12,296,850.48	CUENTA DE INVERSIÓN (FONDOS)
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	NO APLICA
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	NO APLICA
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	NO APLICA

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2020	2019	2018	2017	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	33,759,661.62	25,554,746.70	24,086,744.30	17,887,698.10	17,548,455.13	
1.1.2.2.0.1000	CONTRIBUCIONES A FAVOR	14,074.53	14,074.53	14,074.53	14,074.53	14,074.53	IMPORTE HISTÓRICO
1.1.2.2.0.2000	IVA ACREDITABLE	-	-	-	-	-	
1.1.2.2.0.3000	IVA POR ACREDITAR	28,547,758.73	24,424,551.43	15,206,729.20	8,971,883.61	5,814,565.10	IMPORTE QUE NO HAN SIDO ACREDITADOS POR FALTA DE PAGO Y SALDO A FAVOR DE IVA PENDIENTE DE SOLICITAR DEVOLUCIÓN
1.1.2.2.0.4000	SUBSIDIO AL EMPLEO	-	39.41	1,370.43	1,739.96	1,573.27	AYUDA EXTRAORDINARIA AL TRABAJO Y SALDO ACREDITABLE PARA EL ORGANISMO QUE TIENE MOVIMIENTOS DURANTE EL MES.
1.1.2.2.0.5000	CUENTAS POR COBRAR GOBIERNO DEL ESTADO	5,197,828.36	1,116,081.33	8,864,570.14	8,900,000.00	11,718,242.23	IMPORTE DE CONVENIOS QUE SON DEPOSITADOS POR OTRA INSTITUCIÓN EN EL PRIMER SEMESTRE PARA PAGO DE OBRA
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	16,844.77	-	16,844.77	0.00	0.00	0.00 GASTOS POR COMPROBAR
1.1.2.3.0.2049	SERVICIO PAN AMERICANO DE PROTECCION SA DE CV	11,820.00	-	11,820.00	-	-	- DEUDORES DIVERSOS
1.1.2.3.0.2052	HDI SEGUROS SA DE CV	1,949.40	-	1,949.40	-	-	- DEUDORES DIVERSOS
1.1.2.3.0.2074	INFONACOT	3,075.37	-	3,075.37	-	-	- DEUDORES DIVERSOS
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00 DEUDORES POR ANTICIPOS
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	2,600,743.00	0.00	0.00	2,600,743.00	0.00	0.00 PRESTAMOS A TRABAJADORES SINDICATO Y CONFIANZA
1.1.2.6.0.1009	ADAN MOLINA MARAÑÓN	34,068.00	0.00	0.00	34,068.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1010	MA CONSUELO VALADEZ SALAZAR	6,924.00	0.00	0.00	6,924.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1014	EDGAR FEDERICO ACOSTA SOLIS	43,080.00	0.00	0.00	43,080.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1016	MARINA RANGEL GONZALEZ	27,790.00	0.00	0.00	27,790.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1020	JOSE ARMANDO HERNANDEZ MATA	14,555.00	0.00	0.00	14,555.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1023	MIGUEL PABLO HERNANDEZ GALLARDO	23,820.00	0.00	0.00	23,820.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1030	GILDARDO AGUIRRE LONA	19,040.00	0.00	0.00	19,040.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1037	MA GUADALUPE HERRERA HERNANDEZ	19,040.00	0.00	0.00	19,040.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1043	CARLOS ALBERTO NAVARRO BARRON	20,100.00	0.00	0.00	20,100.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1044	OMAR IBARRA SANCHEZ	12,500.00	0.00	0.00	12,500.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1050	MARIBEL PINEDA SAUCEDO	29,920.00	0.00	0.00	29,920.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1052	REBECA PEÑA RANGEL	83,531.00	0.00	0.00	83,531.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1055	KARLA PAOLA LOPEZ JUAREZ	16,195.00	0.00	0.00	16,195.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1058	LAURA PATRICIA LOPEZ CUEVA	4,617.00	0.00	0.00	4,617.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1073	JAIR JONATAN GARCIA GARCIA	30,276.00	0.00	0.00	30,276.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1074	CARLOS FRANCISCO RAMIREZ TRONCOSO	23,538.00	0.00	0.00	23,538.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1077	MARTIN ALEJANDRO YEBRA RODRIGUEZ	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1081	FLORENCIO GONZÁLEZ ROSALES	5,236.00	0.00	0.00	5,236.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1085	PATRICIA DELGADO CORONA	27,696.00	0.00	0.00	27,696.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1093	RUBEN AYALA AVILA	14,960.00	0.00	0.00	14,960.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1100	MARTIN CARRILLO FLORES	21,546.00	0.00	0.00	21,546.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1104	MARIA DEL CARMEN CHAVEZ LOPEZ	7,350.00	0.00	0.00	7,350.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1107	MARIBEL IBARRA GOMEZ	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1108	LUIS ALBERTO LOPEZ TORRES	10,668.00	0.00	0.00	10,668.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1115	GRISelda ORTEGA LEYVA	10,668.00	0.00	0.00	10,668.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1129	MARIO HUGO RAMIREZ BUENO	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1132	MARIANA DE JESUS HERRERA MORENO	20,300.00	0.00	0.00	20,300.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1133	EVANGELINA AGUILERA CAJILLO	13,600.00	0.00	0.00	13,600.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1134	OLGA MONICA HERNANDEZ GONZALEZ	9,004.00	0.00	0.00	9,004.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1136	CARLOS ALBERTO GALINDO LOPEZ	26,384.00	0.00	0.00	26,384.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1137	MONICA BECERRA RAZO	12,688.00	0.00	0.00	12,688.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1143	FRANCISCO DAMIAN MACÍAS DÍAZ	21,835.00	0.00	0.00	21,835.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1145	CINTHYA ROCHA PEREZ	27,468.00	0.00	0.00	27,468.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1148	JOSE MANUEL SANCHEZ IMPERIAL	25,593.00	0.00	0.00	25,593.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1164	LUIS ANGEL LANDEROS AGUIAYO	10,963.00	0.00	0.00	10,963.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1168	JACINTO PALACIOS RIVAS	37,004.00	0.00	0.00	37,004.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1174	JUAN PABLO TOVAR ABUNDIZ	6,924.00	0.00	0.00	6,924.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1179	OSCAR EDUARDO ACOSTA CRUZ	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1180	ANA BERTA RODRIGUEZ MEDRANO	15,918.00	0.00	0.00	15,918.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1183	OSCAR SAUL GARCIA LUNA	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1184	EDITH ANGELICA GARCIA PEREZ	44,000.00	0.00	0.00	44,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1185	CARLOS IGNACIO AGUILERA GONZALEZ	21,835.00	0.00	0.00	21,835.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1186	KARLA HALLY PALACIOS ALVAREZ	31,760.00	0.00	0.00	31,760.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1187	ROCIO REYES ZAMORA	6,922.00	0.00	0.00	6,922.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1189	JUANA IVETTE SANTANA OLMOS	31,280.00	0.00	0.00	31,280.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1190	MIGUEL ANTONIO MOLINA HERNANDEZ	12,922.00	0.00	0.00	12,922.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1191	JUAN BOSCO ZARATE VAZQUEZ	22,126.00	0.00	0.00	22,126.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1192	VICTOR DAVID NORIEGA CARMONA	11,646.00	0.00	0.00	11,646.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1193	JUANA GABRIELA BAEZ GARCIA	43,670.00	0.00	0.00	43,670.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1194	GLAFIRA VALDES PONSECA	45,655.00	0.00	0.00	45,655.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1195	CLAUDIA GALVAN MUÑOZ	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1197	URIEL MORENO BARRIENTOS	48,802.00	0.00	0.00	48,802.00	0.00	0.00 PRESTAMOS CORTO PLAZO

[Handwritten signature]
 # CB

1.1.2.6.0.1198	VICTOR MANUEL TOVAR CHAVEZ	21,544.00	0.00	0.00	21,544.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1201	EDUARDO SMITH SORIA	56,700.00	0.00	0.00	56,700.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1202	ALEJANDRO MENDOZA GUTIERREZ	33,640.00	0.00	0.00	33,640.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1203	ANDRES ESQUIVIAS MACIAS	34,068.00	0.00	0.00	34,068.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1205	DIEGO ISAAC RODRIGUEZ PEREZ	22,500.00	0.00	0.00	22,500.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1206	YAZMIN GUADALUPE TORRES SOTO	43,670.00	0.00	0.00	43,670.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1207	BLANCA JACQUELINE ALAMILA RAMIREZ	1,930.00	0.00	0.00	1,930.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1208	SALVADOR AGUIRRE ALCOCER	54,400.00	0.00	0.00	54,400.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1209	KARLA MARIANA JIMENEZ CORDERO	29,920.00	0.00	0.00	29,920.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1210	BRIAN ALEJANDRO RAMIREZ MORENO	26,940.00	0.00	0.00	26,940.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1213	ROSA VERONICA HERNANDEZ MARIN	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1214	ISIDRO DE JESUS MUÑOZ MOLINA	23,292.00	0.00	0.00	23,292.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1219	CLAUDIA VERONICA TREJO GAVIA	5,079.00	0.00	0.00	5,079.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1223	CHRISTIAN MARIO ERICK LIRA SALAZAR	18,468.00	0.00	0.00	18,468.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1224	CARLOS ERNESTO RAMOS BRAVO	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1225	OMAR ALEJANDRO LANDEROS AVILA	12,694.00	0.00	0.00	12,694.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.1226	JUAN PEDRO RAMIREZ GARNICA	3,462.00	0.00	0.00	3,462.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2003	JOSE REYES GONZALEZ LOPEZ	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2004	FRANCISCO RODRIGUEZ MATA	14,450.00	0.00	0.00	14,450.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2005	JOSE EDUARDO DELGADO ZAMARRIPA	10,884.00	0.00	0.00	10,884.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2007	ARTURO RUEDA RICO	5,634.00	0.00	0.00	5,634.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2008	CARLOS QUINTERO ESPINOSA	12,663.00	0.00	0.00	12,663.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2010	PASCUAL FLORES MORENO	13,780.00	0.00	0.00	13,780.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2012	MARIANA BARRON PARRA	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2013	ENRIQUE GONZALO HUERTA TORRES	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2015	FRANCISCO JAVIER ZARATE CASTILLO	6,347.00	0.00	0.00	6,347.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2017	CALIXTO BARRON GAMEZ	6,570.00	0.00	0.00	6,570.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2018	LORENZO DOMINGUEZ YEBRA	8,500.00	0.00	0.00	8,500.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2019	GERARDO CHOWELL GOMEZ	22,880.00	0.00	0.00	22,880.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2021	ALEJANDRO SALVADOR MARTINEZ FERNANDEZ	18,128.00	0.00	0.00	18,128.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2022	LUIS ANDRES RANGEL PUGA	16,128.00	0.00	0.00	16,128.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2024	JUAN JAIME QUINTERO ESPINOZA	11,190.00	0.00	0.00	11,190.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2026	FERNANDO ALVAREZ	17,153.00	0.00	0.00	17,153.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2028	JUAN MEDRANO VAZQUEZ	7,600.00	0.00	0.00	7,600.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2030	JUAN ELIAS RANGEL HERNANDEZ	6,570.00	0.00	0.00	6,570.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2032	ROGELIO MARQUEZ RAMIREZ	5,770.00	0.00	0.00	5,770.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2033	MIGUEL ANGEL TORRES PRIETO	7,665.00	0.00	0.00	7,665.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2034	RAMON VAZQUEZ MORENO	11,540.00	0.00	0.00	11,540.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2035	ARTURO ZAVALA FERNANDEZ	7,413.00	0.00	0.00	7,413.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2036	ALVARO SALAZAR MORALES	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2039	JUAN PABLO ORTIZ HERNANDEZ	7,924.00	0.00	0.00	7,924.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2041	JUAN ARMANDO YEBRA RODRIGUEZ	5,760.00	0.00	0.00	5,760.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2042	JAVIER MARTIN GONZALEZ PRIETO	4,140.00	0.00	0.00	4,140.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2044	LUIS GABRIEL MONTERO GRANADOS	10,800.00	0.00	0.00	10,800.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2045	ROBERTO GALVAN MOLINA	6,354.00	0.00	0.00	6,354.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2046	JISABEL CAUDILLO LOPEZ	5,838.00	0.00	0.00	5,838.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2047	PATRICIO GALVAN MOLINA	10,590.00	0.00	0.00	10,590.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2048	ARACELI PADILLA LOPEZ	16,821.00	0.00	0.00	16,821.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2049	ANTONIO TORRES RAMIREZ	12,056.00	0.00	0.00	12,056.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2052	JOSE LUIS MARTINEZ MATA	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2054	ISMAEL VENEGAS PATLAN	10,571.00	0.00	0.00	10,571.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2055	HORACIO GUERRERO ALVAREZ	6,132.00	0.00	0.00	6,132.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2057	ALEJANDRO ZAMORA MARTINEZ	6,392.00	0.00	0.00	6,392.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2058	ALFREDO VENEGAS PATLAN	12,452.00	0.00	0.00	12,452.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2059	JOSE MOLINA GALVAN	13,780.00	0.00	0.00	13,780.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2062	ANTONIO DE JESUS MOYA AHEDO	2,310.00	0.00	0.00	2,310.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2065	JUAN JESUS VALLEJO GONZALEZ	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2066	JUAN JULIAN RODRIGUEZ RAMIREZ	13,760.00	0.00	0.00	13,760.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2067	VICTOR MANUEL AGUILAR MONTERO	11,570.00	0.00	0.00	11,570.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2068	GILBERTO EVARISTO ZARATE	5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2069	RAUL ALEJANDRO GARCIA BAEZ	4,932.00	0.00	0.00	4,932.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2073	JUAN MARTIN GRANADOS MENDEZ	23,772.00	0.00	0.00	23,772.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2076	ROGELIO BARRON GAMEZ	18,039.00	0.00	0.00	18,039.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2077	ANTONINO MOYA JARAMILLO	9,809.00	0.00	0.00	9,809.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2080	LUIS FELIPE PALACIOS GUERRA	2,429.00	0.00	0.00	2,429.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2084	ADALBERTO GALVAN MOLINA	7,315.00	0.00	0.00	7,315.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2086	ARTURO CALDERON CAMPOS	4,620.00	0.00	0.00	4,620.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2091	JUAN ALEJANDRO ZAVALA ROCHA	3,060.00	0.00	0.00	3,060.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2092	OLIMPO GARCIA AGUILAR	10,920.00	0.00	0.00	10,920.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2093	JUAN MANUEL TORRES RAMIREZ	19,440.00	0.00	0.00	19,440.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2094	DAVID IGNACIO GAONA AVILA	8,451.00	0.00	0.00	8,451.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2097	SEBASTIAN RAMIREZ BARRIENTOS	13,734.00	0.00	0.00	13,734.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2098	RODOLFO MARTINEZ MORENO	770.00	0.00	0.00	770.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2104	HERIBERTO RANGEL MUÑOZ	6,570.00	0.00	0.00	6,570.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2106	FERNANDO GUTIERREZ RODRIGUEZ	13,088.00	0.00	0.00	13,088.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2108	MARIO ALEJANDRO OLMOS MARES	17,622.00	0.00	0.00	17,622.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2111	PEDRO GAMEZ GONZALEZ	15,351.00	0.00	0.00	15,351.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2116	PEDRO ARMANDO ALVAREZ TEJEDA	2,936.00	0.00	0.00	2,936.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2118	ELEAZAR GUERRERO AGUAYO	14,630.00	0.00	0.00	14,630.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2119	BARDOLMIANO GONZALEZ LUCIO	18,920.00	0.00	0.00	18,920.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2121	GELACIO RAMIREZ SERNA	11,116.00	0.00	0.00	11,116.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2124	HILARIO SANCHEZ TORRES	7,700.00	0.00	0.00	7,700.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2127	ALEJANDRO ALVAREZ FLORES	3,552.00	0.00	0.00	3,552.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2130	EZEQUIEL GRANADOS SANCHEZ	18,952.00	0.00	0.00	18,952.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2138	JORGÉ HERNANDEZ CRUZ	6,460.00	0.00	0.00	6,460.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2139	ROSARIO ZAMARRIPA	6,224.00	0.00	0.00	6,224.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2141	LUIS MIGUEL IONA SANTOYO	8,307.00	0.00	0.00	8,307.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2144	NESTOR JAVIER RAMIREZ SERNA	12,110.00	0.00	0.00	12,110.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2145	EDUARDO VALTIERRA LARA	20,181.00	0.00	0.00	20,181.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2147	IVAN TEJEDA ZAMARRIPA	6,055.00	0.00	0.00	6,055.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2154	EDGAR RAMON MORALES BARRON	3,180.00	0.00	0.00	3,180.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2155	ISMAEL GUTIERREZ RIVERA	4,039.00	0.00	0.00	4,039.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2158	JUAN ESTEBAN QUINTERO MARQUEZ	18,060.00	0.00	0.00	18,060.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2160	LUIS REY GUZMAN SEGOVIANO	11,088.00	0.00	0.00	11,088.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2161	HECTOR ALEJANDRO MORALES PALACIOS	15,351.00	0.00	0.00	15,351.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2163	DIEGO ARMANDO ORTEGA PACHECO	1,615.00	0.00	0.00	1,615.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2165	EMMANUEL DE JESUS FLORES CAMPOS	4,960.00	0.00	0.00	4,960.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO

Juan H

HCB

1.1.2.6.0.2166	LUIS ANGEL DOMINGUEZ ROCHA	20,700.00	0.00	0.00	20,700.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2167	YURYAN ADI BARRERA MENDEZ	8,690.00	0.00	0.00	8,690.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2169	JAIME ANTONIO BLANCO LOPEZ	7,479.00	0.00	0.00	7,479.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2170	JAIME YAIR RUEDA GODINEZ	19,118.00	0.00	0.00	19,118.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2172	LUIS EDUARDO ALFARO VENEGAS	8,310.00	0.00	0.00	8,310.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2173	GUSTAVO IVAN SANCHEZ ARIAS	4,344.00	0.00	0.00	4,344.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2174	FLAVIO JOSAFAT QUINTERO MARQUEZ	9,906.00	0.00	0.00	9,906.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2175	GUSTAVO CAUDILLO HERRERA	4,444.00	0.00	0.00	4,444.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2177	NESTOR GARCIA GRANADOS	16,511.00	0.00	0.00	16,511.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2178	JESUS ANTONIO MOLINA ROCHA	20,856.00	0.00	0.00	20,856.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2179	JONATHAN MARQUEZ RODRIGUEZ	3,620.00	0.00	0.00	3,620.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2181	JUAN ZENON LOZANO GUERRERO	4,344.00	0.00	0.00	4,344.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2182	MIGUEL ANGEL TORRES MORALES	7,620.00	0.00	0.00	7,620.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2183	CESAR URIEL GUERRERO CRUCES	15,002.00	0.00	0.00	15,002.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2184	HERIBERTO RANGEL SANCHEZ	6,160.00	0.00	0.00	6,160.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2185	JUAN CARLOS YEBRA RODRIGUEZ	14,478.00	0.00	0.00	14,478.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2186	ALAN ALVARADO RAMIREZ	14,478.00	0.00	0.00	14,478.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2187	RODRIGO FLORES CAMPOS	14,478.00	0.00	0.00	14,478.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2188	JUAN MARTIN GRANADOS SANCHEZ	15,240.00	0.00	0.00	15,240.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2189	JUAN FRANCISCO CUELLAR VENEGAS	15,240.00	0.00	0.00	15,240.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.2.6.0.2190	JOSE ANTONIO CONTRERAS DELGADO	12,117.00	0.00	0.00	12,117.00	0.00	PRESTAMOS CORTO PLAZO
1.1.3.1.0.0061	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	469,374.03	2,388.38	0.00	467,374.65	0.00	ANTICIPOS A PROVEEDORES
1.1.3.1.0.0061	EDENBER MEXICO SA DE CV	467,374.65	2,388.38	0.00	467,374.65	0.00	ANTICIPOS A PROVEEDORES
1.1.3.1.0.0375	SEGUROS SURA SA DE CV	2,388.38	2,388.38	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES INMUEBLES
1.1.3.4.0.0010	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES INTANGIBLES
1.1.3.4.0.0010	MOVIMIENTOS INDUSTRIALES DE LA CONSTRUCCION SA DE CV	1,784,612.50	1,784,612.50	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A CONTRATISTAS
1.1.3.4.0.0040	ARKONSA PROYECTOS CONSTRUCCION S.A. DE CV	431,126.31	431,126.31	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A CONTRATISTAS
1.1.3.4.0.0055	MARIA DE LA LUZ PANTOJA CAMACHO	584,279.23	584,279.23	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A CONTRATISTAS
1.1.3.4.0.0114	CONSULTORIA Y CONSTRUCCIONES DEL CENTRO SA DE CV	377,229.50	377,229.50	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A CONTRATISTAS
1.1.3.4.0.0114	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	391,977.46	391,977.46	0.00	0.00	0.00	ANTICIPOS A CONTRATISTAS
1.1.3.4.0.0114	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	OTROS

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Gasto	Método de Valuación	Convención de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1145	Bienes en Tránsito	0.00	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convención de la Aplicación	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	14,501,653.02	PROMEDIO		
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	14,501,653.02	PROMEDIO		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	NO APLICA	NO APLICA

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto (5000)	Dep. Acumulada (1.2.6)	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	497,956,319.97	0.00	0.00	28,955,161.16	LÍNEA RECTA		5% MENSUAL
1231	Terrenos	32,703,034.94	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1233	Edificios no Habitacionales	164,482.93	0.00	0.00	132,025.94	LÍNEA RECTA		5% MENSUAL
1234	Infraestructura	139,683,407.05	0.00	0.00	28,823,135.22	LÍNEA RECTA		5% MENSUAL
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	325,404,395.05	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		5% MENSUAL
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1240	Bienes Muebles	91,448,901.99	5,802,711.52	0.00	60,698,149.76	LÍNEA RECTA	10%, 33.33%, 30%, 10%, 20%	MENSUAL
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	15,191,093.80	757,923.46	0.00	13,001,867.86	LÍNEA RECTA	10%, 33.33%, 30%	MENSUAL
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	895,638.73	103,374.63	0.00	544,229.47	LÍNEA RECTA	10%, 33.33%, 20%	MENSUAL
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	814,032.36	93,735.69	0.00	593,717.05	LÍNEA RECTA	20%	MENSUAL
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	27,789,453.59	1,580,794.78	0.00	23,141,451.84	LÍNEA RECTA	20%	MENSUAL
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1246	Maguina, Otros Equipos y Herramientas	46,758,663.41	3,266,862.54	0.00	23,416,862.54	LÍNEA RECTA	10%	MENSUAL
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0% MENSUAL

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	1,808,548.78	244,454.65	0.00	1,138,512.38	LÍNEA RECTA	33.33%	POR TIEMPO
1251	Software	119,036.68	0.00	0.00	72,487.68	LÍNEA RECTA	33.33%	POR TIEMPO
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1254	Licencias	1,689,512.10	244,454.65	0.00	1,066,024.70	LÍNEA RECTA	33.33%	POR TIEMPO
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1270	Activos Diferidos	31,565,207.62	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	23,126,386.46	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1274	Anticipos a Largo Plazo	3,486,890.31	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO
1279	Otros Activos Diferidos	4,951,930.65	0.00	0.00	0.00	LÍNEA RECTA		0.00% POR TIEMPO

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1180	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	NO APLICA
1181	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	NO APLICA
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	NO APLICA

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes		0.00 NO APLICA
1291	Bienes en Concesión		0.00 NO APLICA
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero		0.00 NO APLICA
1293	Bienes en Comodato		0.00 NO APLICA

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 265 Días	Más 265 Días	Facibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	21,022,797.14		21,022,797.14	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,573,267.66		1,573,267.66	0.00	0.00	
2.1.1.1.0.3000	IMSS CUOTA PATRONAL	430,301.34		430,301.34	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.1.0.4000	RCV CUOTA PATRONAL	460,927.42		460,927.42	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.1.0.5000	INFONAVIT CUOTA PATRONAL	681,958.90		681,958.90	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,135,056.28		3,135,056.28	0.00	0.00	
2.1.1.7.0.1001	RETENCION I.S.R. SALARIOS	1,282,177.76		1,282,177.76	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.1002	RETENCION 10%ISR SERVICIOS PROFESIONALES	59,959.75		59,959.75	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.1003	RETENCION I.S.R. ASIMILADOS A SALARIO	93,392.19		93,392.19	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.1035	0.2 % CAPACITACION	71,108.66		71,108.66	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.1037	0.5 % DIVO (DERECHO DE INSPECCION Y VERIFICACION DE OBRA)	309,247.35		309,247.35	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.1060	RETENCION 2.5% CEDULAR SERVICIOS PROFESIONALES	14,727.39		14,727.39	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.2001	IMPUESTO SOBRE NOMINA	186,251.19		186,251.19	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.7.0.2002	DERECHOS POR USO Y APROVECHAMIENTO DEL AGUA	1,119,242.00		1,119,242.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,314,473.19		16,314,473.19	0.00	0.00	
2.1.1.9.0.1055	AMORTIZACION DE CRÉDITOS DE VIVIENDA INFONAVIT	53,733.83		53,733.83	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1056	RETENCION IMSS TRABAJADOR	48,972.44		48,972.44	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1057	FONDO DE AHORRO SINDICATO	17,634.64		17,634.64	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1068	SEGURO DE VIDA	602,206.64		602,206.64	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1070	FONDO DE AHORRO CONFIANZA	2,390.90		2,390.90	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1120	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	1,884,996.28		1,884,996.28	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1136	MITZI ALEJANDRA SEVILLA ANGUILO	34,656.92		34,656.92	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1144	EDGAR ISABEL OLIVA MENDEZ	270.00		270.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1164	JORGE MONCADA GALLAGA	21,028.50		21,028.50	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1165	GUSTAVO GUTIERREZ TORRES	6,221.92		6,221.92	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1166	JULIO CESAR AGUILAR BAUTISTA	6,415.84		6,415.84	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1167	ALEXIS FERNANDO REA NIETO	2,331.70		2,331.70	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1168	NOE RODRIGUEZ MORENO	14,754.95		14,754.95	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1169	JOSE ANTONIO PRIETO GAMEZ	52.55		52.55	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1170	MA. MARTINA AVILA	717.05		717.05	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1171	JOSE MIGUEL QUINTERO QUINTERO	3,315.69		3,315.69	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1172	RICARDO ALBERTO GUERRA ROCHA	1,562.84		1,562.84	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.1173	HUGO ALBERT HERNANDEZ ROSAS	3,364.00		3,364.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.2003	BOMBEROS VOLUNTARIOS AC	83,955.31		83,955.31	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.2004	BOMBEROS SIMUB	83,905.69		83,905.69	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.2005	CRUZ ROJA	83,873.73		83,873.73	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4014	CIATEC AC	232,396.16		232,396.16	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4021	ELABORADORA Y COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS DE ASEO SA DE CV	1,483.41		1,483.41	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4024	NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S A DE CV	920,441.73		920,441.73	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4061	ISMAEL FUENTES PACHECO	389,043.70		389,043.70	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4078	ARKONSA PROYECTOS CONSTRUCCION SA DE CV	1,560,688.87		1,560,688.87	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4085	MARIA DE LA LUZ PANTOJA CAMACHO	863,985.94		863,985.94	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4107	BLANCA ROSALBA VILLALOBOS RODRIGUEZ	40,709.05		40,709.05	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4116	COMERCIALIZADORA BRIDOVVA SA DE CV	3,514,203.43		3,514,203.43	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4126	GUANAJUATO SERVICIO SUPER SA DE CV	1,382.48		1,382.48	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4127	FELIPE MEZA MORALES	57,768.00		57,768.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4128	JAIME ORLANDO MORAN RANGEL	23,456.36		23,456.36	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4129	ANTONIO RIVERA GARCIA	5,721.12		5,721.12	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4130	INGENIERIA Y DESARROLLO DEL AGUA SA DE CV	229,784.40		229,784.40	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4131	BOBIC INTELIGENCIA COMPETITIVA DE NEGOCIOS S DE RL DE CV	147,467.90		147,467.90	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4132	JOSE ANTONIO NAVARRO SILVA	1,948.80		1,948.80	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4133	RAYMUNDO DUEÑEZ HERNANDEZ	1,416.80		1,416.80	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4134	PLANTAS ELECTRICAS GUADALAJARA SA DE CV	21,861.36		21,861.36	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4135	TEODORO SEGURA	3,944.00		3,944.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4136	ALEJANDRA MARQUEZ RIVERA	21,007.60		21,007.60	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4137	MIGUEL CHAVEZ ARREDONDO	25,723.00		25,723.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4138	JORGE OMAR MORA GUERRERO	125,210.40		125,210.40	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4139	JOSE DOLORES CAUILLLO CAUILLLO	2,893.00		2,893.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4140	J GUADALUPE VALLEJO VAZQUEZ	4,129.60		4,129.60	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4141	DISTRIBUIDORA AUTOMOTRIZ DE LEON SA DE CV	223,200.00		223,200.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4142	MIGUEL ANGEL GUTIERREZ TORRES	57,290.89		57,290.89	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4143	FERRERIA EBRO SA DE CV	9,959.68		9,959.68	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4144	INDUSTRIAL KEM DE LEON SA DE CV	2,205.00		2,205.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4145	FELIPE ISMAEL SANCHEZ PARTIDA	16,692.40		16,692.40	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4146	LABORATORIO QUIMICO INDUSTRIAL Y AGRICOLA SA DE CV	194,057.56		194,057.56	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4147	M E EVOLUTION SA DE CV	16,409.96		16,409.96	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4148	TALLERES CUGARPE SA DE CV	10,531.20		10,531.20	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4149	MARIA LOURDES ZAMUDIO ALCANTAR	143,830.27		143,830.27	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4150	SILVIA MENDEZ GRANADOS	4,408.00		4,408.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4151	PLOMERIA Y FERRERIA LEON SA DE CV	15,598.32		15,598.32	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4152	EMO LATINA S DE RL DE CV	20,590.00		20,590.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4153	GRUPO EXECITION SOFTWARE SA DE CV	6,670.00		6,670.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4154	AXIOMA 82 TALLER DE INGENIERIA SC	13,654.19		13,654.19	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4155	DOROSA CONSTRUCCIONES DEL BAJO SA DE CV	511,874.48		511,874.48	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4156	CRICE CONSTRUCCIONES SA DE CV	1,857,527.10		1,857,527.10	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4157	CONSTRUCTORA ERSO SA DE CV	1,403,856.43		1,403,856.43	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4158	A+I PROYECTO Y CONSTRUCCION SA DE CV	611,906.78		611,906.78	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2.1.1.9.0.4159	TELECOMUNICACIONES Y SERVICIOS SERSEN SA DE CV	41,180.00		41,180.00	-	-	MENOS DE 90 DIAS
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	NO APLICA	NO APLICA

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

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES
 CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021(Cifras en pesos)

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Anual
 Corte: 4

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION		216,585,420.97
4110	Impuestos		0.00
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		0.00
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		0.00
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		0.00
4114	Impuestos al Comercio Exterior		0.00
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables		0.00
4116	Impuestos Ecológicos		0.00
4117	Accesorios de Impuestos		0.00
4118	Impuestos no Comprometidos en la Ley de Ingresos Vigentes, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0.00
4119	Otros Impuestos		0.00
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.00
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda		0.00
4122	Cuotas para la Seguridad Social		0.00
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro		0.00
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.00
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social		0.00
4130	Contribuciones de Mejoras		0.00
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas		0.00
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0.00
4140	Derechos		0.00
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		0.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios		0.00
4144	Accesorios de Derechos		0.00
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Caudados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0.00
4149	Otros Derechos		0.00
4150	Productos		6,648,799.74
4151	Productos		0.00
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0.00
4159	Otros productos que generen ingresos corrientes		6,648,799.74
4160	Aprovechamientos		2,682,430.63
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		0.00
4162	Multas		719,444.90
4163	Indemnizaciones		22,928.00
4164	Reintegros		0.00
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas		0.00
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0.00
4168	Accesorios de Aprovechamientos		0.00
4169	Otros Aprovechamientos		1,920,057.73
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		207,274,190.60
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social		0.00
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado		0.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros		207,274,190.60
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria		0.00
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria		0.00
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria		0.00
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria		0.00
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos		0.00

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		11,536,696.38
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		11,517,503.18
4211	Participaciones		0.00
4212	Aportaciones		0.00
4213	Convenios		11,517,503.18
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal		0.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones		0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		19,193.20
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		0.00
4223	Subsidios y Subvenciones		19,193.20
4225	Pensiones y Jubilaciones		0.00
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo		0.00

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00	
4310	Ingresos Financieros		0.00	
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros		0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios		0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta		0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas		0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		0.00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo		0.00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones		0.00	
4341	Disminución del Exceso en Provisiones		0.00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		0.00	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor		0.00	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables		0.00	
4395	Resultado por Posición Monetaria		0.00	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial		0.00	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor		0.00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		181,135,050.78	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		174,834,884.61	97%
5110	Servicios Personales		82,606,236.58	46%

Handwritten mark or signature.

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	27,887,308.01	15%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,626,775.03	7%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,504,458.64	5%
5114	Seguridad Social	9,695,819.04	5%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	30,491,835.86	17%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	27,193,784.10	15%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	962,142.55	1%
5122	Alimentos y Utensilios	199,521.26	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,876,848.19	2%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,923,284.15	3%
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	4,871,150.23	3%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,199,181.48	1%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	11,161,656.24	6%
5130	Servicios Generales	65,034,863.93	36%
5131	Servicios Básicos	37,294,611.65	21%
5132	Servicios de Arrendamiento	972,391.07	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	9,215,996.07	5%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,048,223.39	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,384,853.42	3%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,255,728.18	2%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	131,953.40	0%
5138	Servicios Oficiales	595,416.84	0%
5139	Otros Servicios Generales	6,135,690.11	3%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	253,000.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	253,000.00	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	53,000.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	200,000.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,047,166.17	3%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,047,166.17	3%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	5,802,711.52	3%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	244,454.65	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the letters 'H' and 'E']

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5599	Otros Gastos Varios	0.00		0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00		0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		0%

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

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten mark]

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021(Cifras en pesos)

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Anual
 Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	106,788,382.21	APORTACIÓN	ESTATAL Y MUNICIPAL
3120	Donaciones de Capital	-		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	46,987,066.57	MUNICIPAL
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	500,045,445.93	MUNICIPAL
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021(Cifras en pesos)

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Anual
 Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2021	2020
1111	Efectivo		
1112	Bancos/Tesorería	134,500.00	134,500.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	54,954,351.51	49,828,326.43
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	35,224,071.52	51,492,134.61
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	0.00
1110	Total	90,312,923.03	101,454,961.04

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Adquisición	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51,474,064.07	15,664,643.14
1231	Terrenos	-	0.00
1232	Viviendas	-	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	-	0.00
1234	Infraestructura	-	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	51,474,064.07	15,664,643.14
1240	Bienes Muebles	12,736,856.89	463,631.36
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,189,484.73	9,718.10
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	127,000.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,088,146.56	384,827.58
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	-	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,332,225.60	69,085.68
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	0.00
1248	Activos Biológicos	-	0.00
1250	Activos Intangibles	383,378.16	0.00
1251	Software	-	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	-	0.00
1254	Licencias	383,378.16	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	-	0.00

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2021	2020
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	46,987,066.57	31,326,788.81
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	6,047,166.17	5,398,846.45
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,047,166.17	5,398,846.45
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,047,166.17	5,398,846.45
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	5,802,711.52	5,262,199.87
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	244,454.65	136,646.58
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
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	53,034,232.74	36,725,635.26

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





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021(Cifras en pesos)

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	221,577,921.06
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	6,544,196.29
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	6,544,196.29
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	228,122,117.35

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





SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	246,020,907.77
--	-----------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	70,944,216.20
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,189,484.73
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	127,000.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	3,088,146.56
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,332,225.60
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	383,378.16
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	51,474,064.10
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	6,349,917.05

3. Más gastos contables no presupuestales	6,058,359.21
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,047,166.17
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	11,193.04

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	181,135,050.78
---	-----------------------

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





Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	28,522,099.58	0.00	0.00	28,522,099.58			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	28,522,099.58	0.00	-28,522,099.58			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

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

#

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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:

- Valores: Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones: Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías: No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios: Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares: Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

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:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA						
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO						
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO						
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO						
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
...	...						
	TOTAL						

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

RESPECTO DE LAS CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS NO SE REFLEJA INFORMACIÓN ALGUNA, SE REALIZÓ CONSULTA A LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN Y EN ESPECÍFICO A LA DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA EL USO DE CUENTAS DE ORDEN. LA RESPUESTA POR PARTE DE LA SECRETARÍA EN SU OFICIO DCGC 2122/2011 RESUELVE QUE SE TIENE LA OPCIÓN DE UTILIZAR LA PARTIDA SIMPLE A TRAVÉS DE HERRAMIENTAS INFORMÁTICAS; SIEMPRE Y CUANDO LA PLATAFORMA INFORMÁTICA INCLUYA LOS MOMENTOS CONTABLES DEL INGRESO Y DEL EGRESO, ASÍ COMO LOS CLASIFICADORES DE INGRESO Y DEL EGRESO ASÍ COMO TAMBIÉN SE PUEDE EMITIR LA INFORMACIÓN CON LAS MISMAS CARACTERÍSTICAS DE LA PARTIDA DOBLE (CARGO, ABONO, MOVIMIENTO Y SALDO)

64