

DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111401001	CONTRATO 65503306200 SANTANDER INVERSIÓN	7,000,000.00		
111402001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	3,008,473.93		
	TOTAL	10,008,473.93		



DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		NOTA: ESF-02		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2013	2012
112203001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	129,839.88	178,027.59	
112203002	SALDO A FAVOR DE IVA	-	643,392.00	
112206000	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,489.99	1,266.25	
	TOTAL	131,329.87	822,685.84	0.00

DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112302001	SINDICATO '25 DE OCTUBRE'	55,192.77			55,192.77			Vigente
112302002	MARTHA MIRIAM MARTINEZ PEREZ	3,000.00	3,000.00					Vigente
112302003	SAT (SISTEMA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA)	1,164,075.20				1,164,075.20		Vigente
112302004	Ana Lilia Hernández López	324.24	324.24					Vigente
112302005	Juan Oswaldo Ponce Rocha	324.24	324.24					Vigente
112302011	SALVADOR FRANCO RAMIREZ	10,265.48	10,265.48					Vigente
112302012	BERTHA PASTRANO FERRER	32,728.00	32,728.00					Vigente
112302013	Carlos Alberto Ramirez Salazar	324.24	324.24					Vigente
112302015	María del Socorro Trejo Baladrán	15,201.08	15,201.08					Vigente
112302022	Pedro Jaime Guerrero Velázquez	324.23	324.23					Vigente
112302023	Ma. Esther Ortiz Garnica	324.24	324.24					Vigente
112302501	Fracc. 'San Juan de los Durán'	480,000.00				480,000.00		Vigente
112302502	Fracc. 'La Curva'	1,933,337.22				1,933,337.22		Vigente
112302503	Fracc. 'Brisas de los Ríos'	405,720.21				405,720.21		Vigente
112302504	Fracc. 'Los Fresnos'	795,340.00				795,340.00		Vigente
112302505	Fracc. 'Nuevo Mundo'	588,577.33				588,577.33		Vigente
	TOTAL	5,485,058.48	62,815.75	0.00	55,192.77	5,367,049.96		



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	METODO
115131000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,653,598.29	Costo promedio
115141000	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	7,800.00	
	TOTAL	1,661,398.29	

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
123105811	TERRENOS	2,251,440.00	2,251,440.00	-	
123305831	EDIFICIOS E INSTALACIONES	801,602.70	801,602.70	-	
123405891	INFRAESTRUCTURA	70,794,266.74	70,794,266.74	-	
123536131	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	6,994,405.72	8,479,059.08	1,484,653.36	
123636231	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	3,075,922.86	3,228,684.84	152,761.98	
	TOTAL	83,917,638.02	85,555,053.36	1,637,415.34	

1240 BIENES MUEBLES NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	430,013.38	526,954.37	96,940.99	
124115121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERÍA	21,620.70	22,068.12	447.42	
124135151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFÉRICO	1,635,888.72	2,323,179.00	687,290.28	
124215211	EQUIPO DE AUDIO Y DE VIDEO	37,974.80	37,974.80	-	
124235231	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	70,162.14	80,278.28	10,116.14	
124315311	EQUIPO PARA USO MÉDICO DENTAL Y PARA LABORATORIO	38,749.45	38,749.45	-	
124415411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	2,319,285.04	2,319,285.04	-	
124625621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	4,505,009.46	5,759,019.38	1,254,009.92	
124635631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCÓN	128,986.40	128,986.40	-	
124645641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	18,822.46	18,822.46	-	
124655651	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	299,718.85	307,104.03	7,385.18	
124665663	EQUIPO DE GENERACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA	-	3,948.00	3,948.00	
124695691	OTROS EQUIPOS	1,196,081.07	1,196,081.07	-	
	TOTAL	10,702,312.47	12,762,450.40	2,060,137.93	

1260 DEPRECIACIÓN Y DETERIORO ACUMULADA DE BIENES NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126305111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	- 18,503.56	- 18,503.56	-	
126305151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFÉRICO	- 40,166.54	- 40,166.54	-	
126305411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	- 2,346,642.08	- 2,346,642.08	-	
126305691	OTROS EQUIPOS	- 491,756.51	- 491,756.51	-	
	TOTAL	- 2,897,068.69	- 2,897,068.69	-	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

DE DESGLOSE

I INFORMACION CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	SOFTWARE	1,013,152.16	1,058,371.16	45,219.00	
125415971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	117,198.06	140,360.37	23,162.31	
	ACTIVOS INTANGIBLES	1,130,350.22	1,198,731.53	68,381.31	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127901101	PTAR	101,625.60	101,625.60	-	
127901102	Pozo #1	5,449.57	5,449.57	-	
127901103	Carrillo Puerto #15	438.27	438.27	-	
127901104	PTAR Col Nuevo México	1,221.00	1,221.00	-	
127901105	Pozo #17	1,084.00	1,084.00	-	
127901106	Rebombero Pluvial 'Las Cruces'	9,135.00	9,135.00	-	
127901107	Sub-estación Ofnas Centrales	-	7,929.60	7,929.60	
127901107	NR Finance México, SA de CV (Soc Financiera)	69,373.26	69,373.26	-	
	ACTIVOS DIFERIDOS	188,326.70	196,256.30	7,929.60	

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

2110 Y 2120 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211201109	Pozo #9 Junto al Rastro	11,514.00	11,514.00				Factible
211201111	Pozo #11 Coca-Cola	11,099.00	11,099.00				Factible
211201112	Pozo #12 Progreso	22,514.00	22,514.00				Factible
211201113	Pozo #13 La Joyita	15,934.00	15,934.00				Factible
211201115	Pozo #15 La López	35,697.00	35,697.00				Factible
211201117	Pozo #17 El Crucero	72,165.00	72,165.00				Factible
211201121	Pozo #21 Col. Los Angeles	25,864.00	25,864.00				Factible
211201122	Pozo #22 Prol. La Paz	118,150.00	118,150.00				Factible
211201123	Pozo Valle de las Huertas	19,965.00	19,965.00				Factible
211201126	Est. Rebombeco Predio Lourdes	498.00	498.00				Factible
211201129	Pozo #29 San Juan de los Durán	4,979.00	4,979.00				Factible
211201131	Pozo #31 Las Cruces	15,049.00	15,049.00				Factible
211201134	Pozo #34 Rinconada Las Flores	20,944.00	20,944.00				Factible
211201136	Pozo #36 Deportiva Blvd. Raul Bailleres	19,565.00	19,565.00				Factible
211201140	Pozo Jacarandas Valle de las Huertas	11,251.00	11,251.00				Factible
211201201	Planta General	215,537.00	215,537.00				Factible
211201202	Planta de Tratamiento Valle de las Huertas	23,863.00	23,863.00				Factible
211201203	Planta de Tratamiento Colonias Nuevo México	6,623.00	6,623.00				Factible
211201301	Oficinas Centrales	7,596.00	7,596.00				Factible
211202001	COMISION ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO	1,035,819.07	1,035,819.07				Factible
211202002	Distribuidora de Gas Noel S.A. de C.V.	1,736.96	1,736.96				Factible
211202015	Joel González Rivera	1,438.40	1,438.40				Factible
211202018	La Mariposa de León S.A. de C.V.	1,302.45	1,302.45				Factible
211202022	Laboratorio Clínico de Celaya y Toxicología Industrial S.A. de C.V.	10,353.00	10,353.00				Factible
211202023	Cia. Periódística del Sol de León S.A. de C.V.	20,000.01	20,000.01				Factible
211202030	El Heraldo de León Cia. Editorial S. de R.L. de C.V.	20,000.00	20,000.00				Factible
211202041	Juan Alberto Mercado Rodríguez	10,500.00	10,500.00				Factible
211202043	Materiales y Aceros de Silao S.A. de C.V.	2,140.00	2,140.00				Factible
211202046	Telefonos de México SAB de CV	2,735.00	2,735.00				Factible
211202048	Amparo López de la Cruz	582.00	582.00				Factible
211202054	Teodoro Segura	904.80	904.80				Factible
211202055	Grupo Kurin S. de RL de CV	1,809.60	1,809.60				Factible
211202056	Comerciarly S.A. de C.V.	5,003.08	5,003.08				Factible
211202068	Corporativo Contable Empresarial S.C.	1,856.00	1,856.00				Factible
211202074	Gustavo Caballero Durán	3,085.60	3,085.60				Factible
211202078	Juana Margarita Cuellar Nuño	2,146.00	2,146.00				Factible
211202088	Pumps Supply Company S.A. de C.V.	27,290.94	27,290.94				Factible
211202100	Tecnogestión del Agua S.A. de C.V.	41,760.00	41,760.00				Factible
211202109	Cesáreo Méndez Landin	16,356.00	16,356.00				Factible

Continúa en la siguiente página

DE DESGLOSE**I. INFORMACIÓN CONTABLE****2110 Y 2120 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR****NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211202112	Tuberías Conexiones y Algo Más SA.deCV	1,508.00	1,508.00				Factible
211202114	Distribuidora Gutiérrez SA. de C.V.	7,363.64	7,363.64				Factible
211202135	Hugo Ernesto Jiménez Luna	992.96	992.96				Factible
211202136	Edgar Omar Balderas Muñoz	7,500.00	7,500.00				Factible
211202145	María del Socorro Falcón Lara	4,640.00	4,640.00				Factible
211202150	Juan Antonio Nieto Zavala	32,793.20	32,793.20				Factible
211202163	Abel Cobian Jiménez	25,610.48	25,610.48				Factible
211202179	Martha Sevilla Ambriz	7,888.00	7,888.00				Factible
211202182	Juan Antonio Espinoza Trujillo	1,194.80	1,194.80				Factible
211202184	Blanca Elena Muredo Hernández	11,924.80	11,924.80				Factible
211202185	Pablo Gaytán Ríos	1,096.20	1,096.20				Factible
211202187	Jorge Alberto Torres Hernández	9,396.00	9,396.00				Factible
211701001	Retención I.S.R. Salarios	135,727.25	135,727.25				Factible
211701002	Retención I.S.R. Honorarios Asimilados a Salarios	19,346.74	19,346.74				Factible
211701003	Retención 10% ISR Servicios Profesionales	2,506.65	2,506.65				Factible
211701004	Retencion 10% ISR Arrendamiento	0.01	0.01				Factible
211701006	Retención 1% Cedral Servicios Profesionales	- 79.14 -	79.14				Factible
211701009	DESCUENTOS PRESTAMOS INFONAVIT	84,958.97	84,958.97				Factible
211701010	CUOTAS IMSS	155,631.17	155,631.17				Factible
211701015	INFONACOT	531.20	531.20				Factible
211701016	CUOTAS SINDICALES	202.48	202.48				Factible
211701022	FONDO DE AHORRO	1,015,561.96			1,015,561.96		Factible
211701023	CAJA DE AHORRO	- 3,150.00 -	3,150.00				Factible
211701025	Descto. Pmo. Fondo de Ahorro	27,033.15	27,033.15				Factible
211701031	Descuento por Cooperación	10.00	10.00				Factible
211702001	IVA POR PAGAR	180,978.37	180,978.37				Factible
211702002	IMPUESTO SOBRE NOMINA	24,705.00	24,705.00				Factible
211702003	DERECHOS POR USO Y APROVECHAMIENTO DEL USO DEL AGUA	469,356.00	469,356.00				Factible
211901002	Antonio Zamilpa Velázquez	1,500.00	1,500.00				Factible
211901005	H. Mauricio Verver y Vargas Martínez	321,752.29	321,752.29				Factible
211901019	Ángel Araujo Marmolejo	194.74	194.74				Factible
211901024	JUAN OSWALDO PONCE ROCHA	20.62	20.62				Factible
211902001	COOPERACION CRUZ ROJA	326.57	326.57				Factible
211902002	COOPERACION BOMBEROS	6,737.21	6,737.21				Factible
211905000	IVA TRASLADADO	176.16	176.16				Factible
211906000	IVA POR TRASLADAR	1,545.22	1,545.22				Factible
	TOTAL	4,423,106.61	3,407,544.65	0.00	1,015,561.96	0.00	

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTAL

4100 Y 4200 INGRESOS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
414301101	Agua Potable Medición Doméstico	11,915,504.10	
414301102	Agua Potable Medición Comercial	2,030,597.21	
414301103	Agua Potable Medición Mixto	1,370,556.28	
414301104	Agua Potable Medición Industrial	6,052,770.40	
414301106	Agua Potable Medición Público	383,512.57	
414301201	Alcantarillado Medición Doméstico	2,383,982.20	
414301202	Alcantarillado Medición Comercial	409,938.16	
414301203	Alcantarillado Medición Mixto	302,756.24	
414301204	Alcantarillado Medición Industrial	3,087,679.04	
414301206	Alcantarillado Medición Público	39,099.09	
414301301	Saneamiento Medición Doméstico	1,648,125.78	
414301302	Saneamiento Medición Comercial	275,158.27	
414301303	Saneamiento Medición Mixto	188,696.84	
414301304	Saneamiento Medición Industrial	1,903,457.03	
414301306	Saneamiento Medición Público	25,625.54	
414302101	Agua Potable Fijo Doméstico	3,883,688.52	
414302102	Agua Potable Fijo Comercial	363,526.86	
414302103	Agua Potable Fijo Mixto	546,438.65	
414302104	Agua Potable Fijo Industrial	86,883.27	
414302201	Alcantarillado Fijo Doméstico	807,860.39	
414302202	Alcantarillado Fijo Comercial	73,898.34	
414302203	Alcantarillado Fijo Mixto	104,079.60	
414302204	Alcantarillado Fijo Industrial	41,305.40	
414302301	Saneamiento Fijo Doméstico	572,134.32	
414302302	Saneamiento Fijo Comercial	47,967.86	
414302303	Saneamiento Fijo Mixto	73,956.20	
414302304	Saneamiento Fijo Industrial	24,959.48	
414303101	Desazolves Domiciliarios	17,485.94	
414303103	Desazolves en Comunidades	16,862.07	
414303104	Descarga Aguas Residuales	43,942.65	
414303105	Incorporación a la Red	3,720,341.21	
414303201	Contratos Domésticos Nuevos	213,844.43	
414303301	Mano de Obra	3,389.13	
414303302	Reconexiones	520,947.28	
414303303	Serv.e Inst. Toma y Drenaje	189,977.85	
414303305	Carta de Factibilidad	1,467,234.01	
414303306	Constancia de No Adeudo	18,075.39	

Continúa en la siguiente página



DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTAL

4100 Y 4200 INGRESOS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
414303307	Cambio de Titular	16,273.85	
414303309	Revisión de Proyectos para Fraccionamientos	407,972.59	
414303311	Venta de Material	490,251.86	
414303312	Venta de Agua en Pipas	67,163.83	
414303314	Suspensión de Tomas	66,128.79	
414303315	Otros Cobros	776,441.96	
414303316	DUPLICADO DE RECIBO NOTIFICADO	189.00	
414303317	Constancia de Servicios	11,769.95	
415901011	Bancomer 447726457	496.30	
415901013	Bancomer 149655549	1.88	
415901014	Bancomer 157803699	1.57	
415901015	Bancomer 161165364	22.90	
415901016	Bancomer Contrato 0447726457	8,477.43	
415901022	Santander Contrato 65503306200	130,260.26	
415901051	Bajío 62569110101	7.55	
415901062	Banorte 140698361	384.97	
415902001	ACTUALIZACION POR DEVOLUCION DE I.V.A.	69,733.00	
415903000	OTROS PRODUCTOS	3,941.72	
416200001	MULTA	16,543.74	
416901001	REZAGO	493.28	
416902001	RECARGO	1,613,378.93	
	TOTAL	48,536,192.96	

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTAL

5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

NOTA: ERA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101111	Dietas	602,718.84	1.93%	
511101131	Sueldo Personal de Confianza	8,240,100.31	26.44%	
511101132	Sueldo Personal de Base	2,488,299.09	7.98%	
511301311	Prima Quinquenal	139,932.00	0.45%	
511301312	Prima de Antigüedad	122,908.03	0.39%	
511301321	Prima Vacacional	368,022.31	1.18%	
511301323	Gratificación de Fin de Año	66,887.55	0.21%	
511301331	Horas Extraordinarias	71,790.94	0.23%	
511401413	Aportaciones al IMSS	1,123,986.58	3.61%	
511401421	Aportaciones a Fondo de Vivienda	513,939.01	1.65%	
511401431	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	608,403.22	1.95%	
511401441	Aportaciones para Seguros/Seguros Múltiples	115,450.52	0.37%	
511501511	Fondo de Ahorro Funcionarios y Empleados	533,719.68	1.71%	
511501522	Liquidaciones por Indemnizaciones y Salarios Caídos	189,683.45	0.61%	
511501541	Prestaciones Establecidas por Condiciones Generales de Trabajo	550,516.66	1.77%	
512102111	Materiales y Utiles de Oficina	83,280.19	0.27%	
512102121	Materiales y utiles de impresión y reproduccion	114.05	0.00%	
512102141	MATERIALES Y UTILES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN	76,139.94	0.24%	
512102151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	63,915.00	0.21%	
512102161	Materiales de Limpieza	22,122.92	0.07%	
512202212	Productos Alimenticios para Personas	32,827.90	0.11%	
512402421	Cemento y Productos de Concreto	46,240.41	0.15%	
512402431	Cal. Yeso y Productos de Yeso	1,018.14	0.00%	
512402441	Madera y Productos de Madera	462.00	0.00%	
512402461	Material Eléctrico y Electrónico	67,438.78	0.22%	
512402491	Materiales Diversos	863,559.18	2.77%	
512502511	Sustancias Químicas	129,195.00	0.41%	
512502531	Medicinas y Productos Farmacéuticos	4,638.28	0.01%	
512502551	Material de Laboratorio	4,268.52	0.01%	
512602612	Combustible Lubricantes y Aditivos	516,957.37	1.66%	
512702711	Vestuario y Uniformes	249,336.62	0.80%	
512702721	Prendas de Seguridad y Protección Personal	1,940.41	0.01%	
512702731	Artículos Deportivos	171.55	0.00%	
512902911	Herramientas Menores	40,941.70	0.13%	
512902921	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	34.48	0.00%	
512902931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO	3,974.62	0.01%	
512902941	REFACCIONES Y ACCES MEN DE EQ DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORM	6,161.56	0.02%	

Continúa en la siguiente página

DE DESGLOSE**I. INFORMACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTAL****5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS****NOTA: ERA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
512902961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,103.45	0.00%	
513103111	Energía Eléctrica	7,993,742.30	25.65%	
513103121	Servicio de Gas	100.69	0.00%	
513103131	Servicio de Agua	7,856.72	0.03%	
513103141	Servicio de Telefonía Tradicional	36,861.31	0.12%	
513103151	Servicio de Telefonía Celular	100,326.59	0.32%	
513103152	Radiolocalización	19,800.00	0.06%	
513103171	Servicios de Acceso a Internet Redes y Procesamiento de Información	3,882.76	0.01%	
513103181	Servicio Postal	1,263.30	0.00%	
513203221	Arrendamiento de Edificios y Locales	53,368.99	0.17%	
513203231	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	25,900.00	0.08%	
513203252	Arrendamiento de Equipo de Transporte	168,084.63	0.54%	
513203261	Arrendamiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	36,000.00	0.12%	
513303311	Servicios Legales	76,418.49	0.25%	
513303312	Servicios de Contabilidad	67,237.52	0.22%	
513303331	Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnica y en Tecnologías de	327,882.52	1.05%	
513303341	Servicios de Capacitación	57,622.31	0.18%	
513303351	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	104,890.12	0.34%	
513403431	SERVICIOS DE RECAUDACION TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	99,897.40	0.32%	
513403451	Seguro de Bienes Patrimoniales	145,619.22	0.47%	
513403471	FLETES Y MANIOBRAS	39,604.28	0.13%	
513403491	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	77,554.25	0.25%	
513503511	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	574,686.06	1.84%	
513503521	Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración	1,693.10	0.01%	
513503531	Instalación Reparación y Mantenimiento de Eq.de Cómputo y Tecnología de la Inf	6,786.47	0.02%	
513503551	Mantto. y Conserv. de Vehículos Terrestres éreos Marítimos Lacustres y Fluvia	154,746.84	0.50%	
513503571	Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramient	557,972.01	1.79%	
513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	230.00	0.00%	
513503591	Servicios de Jardinería y Fumigación	5,301.46	0.02%	
513603611	Difusión por Radio T.V. y Otros Medios de Mensajes S/Prog y Activ. Gubernamenta	286,886.22	0.92%	
513603612	IMPRESIÓN Y ELABORACION DE PUBLICACIONES OFICIALES	51,036.00	0.16%	
513603621	Difusión por radio y otros medios de promoción p/venta de bienes y servicios	35,660.00	0.11%	
513603651	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA DEL SONIDO Y DEL VIDEO	17,800.00	0.06%	
513603661	SERVICIOS DE CREACION Y DIFUSION DE CONTENIDO EXCL A TRAVÉS DE INTERNET	12,000.00	0.04%	
513703721	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PUBLICOS	13,763.72	0.04%	
513703751	Viáticos en el País	30,759.64	0.10%	
513803812	Gastos de Ceremonial	63,686.13	0.20%	



DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTAL

5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

NOTA: ERA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
513803841	Exposiciones	137.06	0.00%	
513903921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,643,925.06	5.27%	
513903981	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	221,619.00	0.71%	
514404414	Premios Recompensas Pensiones de Gracia y Pensión Recreativa Estudiantil	26,986.69	0.09%	
514404421	Prestaciones Económicas y Administración de Personal	20,000.00	0.06%	
559000001	OTROS GASTOS	4.12	0.00%	
559000002	OTROS INGRESOS	- 3.37	0.00%	
561100001	SAPAS/CONTINGENCIA/AD/2014-002	46,769.14	0.15%	
	TOTAL	31,168,559.01	100%	

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311119106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	41,863,892.42	41,863,892.42	-	Aportaciones	Federal
311129106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	694,928.76	694,928.76	-	Aportaciones	Federal
311219106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	31,789,338.54	31,789,338.54	-	Aportaciones	Estatad
311229105	TRANSFERENCIAS PARA BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	29,956.30	29,956.30	-	Aportaciones	Estatad
311239106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	3,091,863.43	3,091,863.43	-	Aportaciones	Estatad
311319106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	52,226,214.28	52,226,214.28	-	Aportaciones	Municipal
311329106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	400,000.00	400,000.00	-	Aportaciones	Municipal
311419106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	6,135,005.50	6,135,005.50	-	Aportaciones	Municipal
	TOTAL	136,231,199.23	136,231,199.23			

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	8,932,832.56	17,367,633.95	8,434,801.39	Municipal
322000014	Ejercios anteriores a 2006	- 35,960,060.39	- 35,960,060.39	-	Municipal
322000015	Ejercicio 2006	- 1,330,546.63	- 1,330,546.63	-	Municipal
322000016	Ejercicio 2007	1,490,329.74	1,490,329.74	-	Municipal
322000018	Ejercicio 2008	- 7,393,693.77	- 7,393,693.77	-	Municipal
322000019	Ejercicio 2009	3,595,712.26	3,595,712.26	-	Municipal
322000020	Ejercicio 2010	- 2,832,895.93	- 2,832,895.93	-	Municipal
322000021	Ejercicio 2011	- 3,205,973.10	- 3,205,973.10	-	Municipal
322000022	Ejercicio 2012	39,558.01	39,558.01	-	Municipal
322000023	Ejercicio 2013	-	8,341,594.49	8,341,594.49	Municipal
	Total	- 36,664,737.25	- 19,888,341.37	- 16,776,395.88	

DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO		NOTA: EFE-01		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1111	Efectivo	13,508.50	44,000.00	30,491.50
111101001	FONDO FIJO CAJA 01	2,000.00	-	2,000.00
111101002	FONDO FIJO CAJA 02	1,508.50	2,000.00	491.50
111101003	FONDO FIJO CAJA 03	-	2,000.00	2,000.00
111101004	CAJEROS AUTOMÁTICOS OFICINAS CENTRALES (SANJUANA MENDOZA NEGRETE)	-	30,000.00	30,000.00
111102001	FONDO REVOLVENTE GENERAL	10,000.00	10,000.00	-
1112	Bancos/Tesorería	1,092,337.87	4,697,174.81	3,604,836.94
111201001	CUENTA 0447726457 BBVA BANCOMER	479,731.63	2,912,352.69	2,432,621.06
111201002	CUENTA 0149655549 BBVA BANCOMER	16,036.07	-	16,036.07
111201003	CUENTA 0157803699 BBVA BANCOMER	23,617.02	-	23,617.02
111201004	CUENTA 0161165364 BBVA BANCOMER	544,486.72	51,949.60	492,537.12
111201005	CUENTA 0165179726 BBVA BANCOMER	67,578.71	83,552.28	15,973.57
111202001	CUENTA 0136792981 BANORTE	110,417.94	286,181.30	175,763.36
111202002	CUENTA 0140698361 BANORTE	91,046.62	160,018.14	68,971.52
111203001	CUENTA 4137799478 BANAMEX	43,579.63	537,645.76	494,066.13
111204001	CUENTA 02151027506 HSBC	88,116.10	150,139.10	62,023.00
111205001	CUENTA 62569110101 BANCO DEL BAJÍO	69,747.06	133,658.61	63,911.55
111206001	CUENTA .65503306200 SANTANDER	- 442,019.63	381,677.33	823,696.96
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	2,000,000.00	10,008,473.93	8,008,473.93
111401001	CONTRATO 65503306200 SANTANDER INVERSIÓN	2,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
111402001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	-	3,008,473.93	3,008,473.93

DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

1210, 1230, 1240 Y 1250 INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	% SUB
1230	BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	83,917,638.02	85,555,053.36	1,637,415.34	
1231	TERRENOS	2,251,440.00	2,251,440.00	-	
123105811	TERRENOS	2,251,440.00	2,251,440.00	-	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	801,602.70	801,602.70	0.00	
123305831	EDIFICIOS E INSTALACIONES	801,602.70	801,602.70	0.00	
1234	INFRAESTRUCTURA	70,794,266.74	70,794,266.74	0.00	
123405891	INFRAESTRUCTURA	70,794,266.74	70,794,266.74	-	
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	6,994,405.72	8,479,059.08	1,484,653.36	
123536131	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	6,994,405.72	8,479,059.08	1,484,653.36	
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,075,922.86	3,228,684.84	152,761.98	
123636231	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	3,075,922.86	3,228,684.84	152,761.98	
1240	BIENES MUEBLES	10,702,312.47	12,762,450.40	2,060,137.93	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,087,522.80	2,872,201.49	784,678.69	
124115111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	430,013.38	526,954.37	96,940.99	
124125121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	21,620.70	22,068.12	447.42	
124135151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFÉRICO	1,635,888.72	2,323,179.00	687,290.28	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	108,136.94	118,253.08	10,116.14	
124215211	EQUIPO DE AUDIO Y DE VIDEO	37,974.80	37,974.80	0.00	
124235231	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	70,162.14	80,278.28	10,116.14	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	38,749.45	38,749.45	0.00	
124315311	EQUIPO PARA USO MÉDICO DENTAL Y PARA LABORATORIO	38,749.45	38,749.45	-	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,319,285.04	2,319,285.04	0.00	
124415411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	2,319,285.04	2,319,285.04	0.00	
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,148,618.24	7,413,961.34	1,265,343.10	
124625621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	4,505,009.46	5,759,019.38	1,254,009.92	
124635631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCCIÓN	128,986.40	128,986.40	0.00	
124645641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMER	18,822.46	18,822.46	0.00	
124655651	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	299,718.85	307,104.03	7,385.18	
124665663	EQUIPO DE GENERACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE ENERGÍA ELEÉCTRICA	-	3,948.00	3,948.00	
124695691	OTROS EQUIPOS	1,196,081.07	1,196,081.07	-	

Continúa en la siguiente página

Viene de la página anterior



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

1210, 1230, 1240 Y 1250 INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	% SUB
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	1,130,350.22	1,198,731.53	68,381.31	
1251	SOFTWARE	1,013,152.16	1,058,371.16	45,219.00	
125105911	SOFTWARE	1,013,152.16	1,058,371.16	45,219.00	
1254	LICENCIAS	117,198.06	140,360.37	23,162.31	
125415971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	117,198.06	140,360.37	23,162.31	