



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1.1.1.4.0.1001	CONTRATO 65603306200 SANTANDER INVERSIÓN	1,100,000.00	Mesa de dinero	
1.1.1.4.0.2001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	7,576,402.72	Mesa de dinero	
	3 MESES			
	TOTAL	8,676,402.72		



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2014	2013	2012
1.1.2.2.0.2000	IVA ACREDITABLE	-	0.00	0.00	0.00
1.1.2.2.0.3001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	25,480.69	64,251.85	178,027.59	395,795.03
1.1.2.2.0.3002	SALDO A FAVOR DE IVA	621,218.11	1,203,123.74	643,392.00	2,647,305.75
1.1.2.2.0.4000	IVA NO DEVUELTO	-	0.00	0.00	2,039.20
1.1.2.2.0.5000	CREDITO AL SALARIO	-	0.00	0.00	275,521.28
1.1.2.2.0.6000	SUBSIDIO AL EMPLEO	788.84	1,058.05	1,266.25	4,410.88
1.1.2.2.0.7100	COMISION ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO	76,071.62	76,071.62	0.00	0.00
	TOTAL	723,559.26	1,344,505.26	822,685.84	3,325,072.14



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

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	RACTERÍSTIC	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.2.3.0.1009	JORGE ALBERTO SEGOVIANO ROCHA	4,500.00	4,500.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.1010	Jose Santos Campos Rodríguez	5,000.00	5,000.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.1015	MARISA MARGARITA BRAVO AGUIRRE	7,914.19	7,914.19					VIGENTE
1.1.2.3.0.1016	JESUS ERNESTO RODRIGUEZ LOPEZ	5,000.00	5,000.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.1022	Marcelina Alicia Arredondo García	5,000.00	5,000.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.1024	PEDRO JAIME GUERRERO VELAZQUEZ	5.00	5.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.2001	SINDICATO '25 DE OCTUBRE'	60,742.77			60,742.77			VIGENTE
1.1.2.3.0.2003	SAT (SISTEMA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA)	1,164,075.20				1,164,075.20		VENCIDO
1.1.2.3.0.2011	SALVADOR FRANCO RAMIREZ	10,265.48	10,265.48					VENCIDO
1.1.2.3.0.2012	BERTHA PASTRANO FERRER	32,728.00	32,728.00					VENCIDO
1.1.2.3.0.2024	MARGARITO HERNÁNDEZ JUÁREZ	464.00	649.60					VIGENTE
1.1.2.3.0.2028	Banco Mercantil del Norte S.A.	476.71	476.71					VIGENTE
1.1.2.3.0.2029	LETICIA TOVAR FLORES	210.00	210.00					VIGENTE
1.1.2.3.0.2501	Fracc. 'San Juan de los Durán'	480,000.00				480,000.00		VENCIDO
1.1.2.3.0.2502	Fracc. 'La Curva'	1,933,337.22				1,933,337.22		VENCIDO
1.1.2.3.0.2503	Fracc. 'Brisas de los Ríos'	405,720.21				405,720.21		VENCIDO
1.1.2.3.0.2504	Fracc. 'Los Fresnos'	795,340.00				795,340.00		VENCIDO
1.1.2.3.0.2505	Fracc. 'Nuevo Mundo'	588,577.33				588,577.33		VENCIDO
	TOTAL	5,499,356.11	67,248.98	0.00	60,742.77	5,367,049.96		

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	RACTERÍSTIC	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.3.1.0.0003	Edenred México SA de CV	102,401.52	102,401.52					VIGENTE
1.1.3.1.0.0034	NR FINANCE MEXICO SA DE CV SOFOM ENR	57,621.39	57,621.39					VIGENTE
1.1.3.1.0.0100	LUIS ENRIQUE FAJARDO GARCIA	7,714.00	7,714.00					VIGENTE
1.1.3.1.0.0110	JORGE LUIS ROCHA CENTENO	19,647.33	19,647.33					VIGENTE
1.1.3.1.0.0121	ANDREA KARINA RAMIREZ NAVARRO	28,351.72	28,351.72					VIGENTE
1.1.3.1.0.0123	JOSE MANUEL BARRAGAN ALVAREZ	28,939.68	28,939.68					VIGENTE
1.1.3.1.0.0124	BENJAMIN SEGOVIANO RAMIREZ	2,668.00	2,668.00					VIGENTE
1.1.3.1.0.0139	LUZ JAVIER PEREZ TORRES	5,600.00	5,600.00					VIGENTE
1.1.3.1.0.0140	OROTOGA CONSULTORES S.C.	60,966.88	60,966.88					VIGENTE
	TOTAL	313,310.52	313,310.52	0.00	0.00	0.00		

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	RACTERÍSTIC	ESTATUS DEL ADEUDO
1.1.3.4.0.1001	SAPAS/PRODDER 2009/INV3P/2014-02	38,825.29		38,825.29				VIGENTE
1.1.3.4.0.1002	SAPAS/PRODDER 2010/AD/2014-01	161,610.31		161,610.31				VIGENTE
1.1.3.4.0.4001	SAPAS/OP/RP/AD/2014-007 CENTRO INTEGRAL DE CONTRUCCIÓN Y DISEÑO SA DE CV	53,038.40		53,038.40				VIGENTE
1.1.3.4.0.5001	SAPAS/OP/RP/AD/2014-05 CONTROL SMP S DE RL DE CV	159,454.45		159,454.45				VIGENTE
1.1.3.4.0.6001	SAPAS/OP/RD/AD/2014-010 ARMANDO VEGA FLORES	0.01		0.01				VIGENTE
1.1.3.4.0.6002	SAPA/PRODDER2011/AD/2015-01	945,873.88		945,873.88				VIGENTE
1.1.3.4.0.7001	CEA-O.O.SILAO-APAZU-2015-085	244,800.00		244,800.00				VIGENTE
1.1.3.4.0.8001	SAPAS/PRODDER2011/AD/2015-02	258,922.72		258,922.72				VIGENTE
1.1.3.4.0.9001	SAPAS/OP/RP/AD/2015-02	181,622.18		181,622.18				VIGENTE
	TOTAL	2,044,147.24	0.00	2,044,147.24	0.00	0.00		



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
1.1.5.1.3.1000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	4,512,607.99	
	TOTAL	4,512,607.99	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.3.1.0.5811	TERRENOS	2,251,440.00	3,074,938.21	823,498.21	MENSUAL
1.2.3.3.0.5831	EDIFICIOS E INSTALACIONES	801,602.70	801,602.70	0.00	MENSUAL
1.2.3.4.0.5891	INFRAESTRUCTURA	71,977,185.02	71,977,185.02	0.00	MENSUAL
1.2.3.5.3.6131	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	1,484,653.36	2,991,257.82	1,506,604.46	MENSUAL
1.2.3.6.3.6221	EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	-	357,083.44	357,083.44	MENSUAL
1.2.3.6.3.6231	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	401,302.32	916,782.32	515,480.00	MENSUAL
	TOTAL	76,916,183.40	80,118,849.51	3,202,666.11	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.4.1.1.5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	433,156.74	463,016.26	29,859.52	MENSUAL
1.2.4.1.2.5121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	22,068.12	22,068.12	0.00	MENSUAL
1.2.4.1.3.5151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFERICO	2,352,437.18	3,179,164.14	826,726.96	MENSUAL
1.2.4.1.9.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	35,679.32	75,150.98	39,471.66	MENSUAL
1.2.4.2.1.5211	EQUIPO DE AUDIO Y DE VIDEO	4,678.26	4,678.26	0.00	MENSUAL
1.2.4.2.3.5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	51,648.12	57,507.67	5,859.55	MENSUAL
1.2.4.3.1.5311	EQUIPO PARA USO MEDICO DENTAL Y PARA LABORATORIO	49,723.32	49,723.32	0.00	MENSUAL
1.2.4.4.1.5411	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	3,707,097.11	4,260,872.97	553,775.86	MENSUAL
1.2.4.4.1.5491	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	207,754.00	207,754.00	MENSUAL
1.2.4.6.2.5621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	7,536,889.66	9,711,000.26	2,174,110.60	MENSUAL
1.2.4.6.3.5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	128,986.40	150,986.40	22,000.00	MENSUAL
1.2.4.6.4.5641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMER	18,822.46	18,822.46	0.00	MENSUAL
1.2.4.6.5.5651	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	997,555.19	1,189,673.66	192,118.47	MENSUAL
1.2.4.6.6.5663	EQUIPO DE GENERACION Y DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA	76,657.11	146,797.39	70,140.28	MENSUAL
1.2.4.6.7.5671	Herramientas y máquinas-herramienta	56,713.79	64,213.79	7,500.00	MENSUAL
1.2.4.6.9.5691	OTROS EQUIPOS	876,621.59	876,621.59	0.00	MENSUAL
	TOTAL	16,348,734.37	20,478,051.27	4,129,316.90	

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.6.1.0.5831	EDIFICIOS E INSTALACIONES	233,858.42	247,084.88	13,226.46	MENSUAL
	TOTAL	233,858.42	247,084.88	13,226.46	

1262 DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.6.2.0.5891	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	2,389,021.92	3,185,362.56	796,340.64	MENSUAL
	TOTAL	2,389,021.92	3,185,362.56	796,340.64	

1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.6.3.0.5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	188,431.90	208,559.81	20,127.91	MENSUAL
1.2.6.3.0.5121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	2,744.03	3,847.61	1,103.58	MENSUAL
1.2.6.3.0.5151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFERICO	1,187,354.54	1,450,085.02	262,730.48	MENSUAL
1.2.6.3.0.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	0.00	1,807.36	1,807.36	MENSUAL
1.2.6.3.0.5211	EQUIPO DE AUDIO Y DE VIDEO	4,678.26	4,678.26	0.00	MENSUAL
1.2.6.3.0.5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	41,945.71	45,409.55	3,463.84	MENSUAL
1.2.6.3.0.5311	EQUIPO PARA USO MEDICO DENTAL Y PARA LABORATORIO	31,702.89	33,212.91	1,510.02	MENSUAL
1.2.6.3.0.5411	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	2,342,415.25	2,481,196.51	138,781.26	MENSUAL
1.2.6.3.0.5491	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	13,850.20	13,850.20	MENSUAL
1.2.6.3.0.5621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	2,612,259.75	2,971,393.09	359,133.34	MENSUAL
1.2.6.3.0.5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	117,294.60	124,660.53	7,365.93	MENSUAL
1.2.6.3.0.5641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y REFRIGERACION INDUSTRIAL	14,463.99	15,600.99	1,137.00	MENSUAL
1.2.6.3.0.5651	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	106,393.06	160,444.76	54,051.70	MENSUAL
1.2.6.3.0.5663	EQUIPO DE GENERACION Y DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA	103.04	3,935.84	3,832.80	MENSUAL
1.2.6.3.0.5671	Herramientas y máquinas-herramienta	0.00	2,835.66	2,835.66	MENSUAL
1.2.6.3.0.5691	OTROS EQUIPOS	589,044.71	622,875.91	33,831.20	MENSUAL
	TOTAL	7,238,831.73	8,144,394.01	905,562.28	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

NOTA: ESF-09

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.5.1.0.5911	SOFTWARE	966,164.90	966,164.90	0.00	POR TIEMPO
1.2.5.4.1.5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	94,375.81	97,974.91	3,599.10	POR TIEMPO
	TOTAL	1,060,540.71	1,064,139.81	3,599.10	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.6.5.0.5911	SOFTWARE	172,215.23	196,369.37	24,154.14	POR TIEMPO
1.2.6.5.0.5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	19,663.19	22,012.45	2,359.26	POR TIEMPO
	TOTAL	191,868.42	218,381.82	26,513.40	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1.2.7.9.0.1101	P.T.A.R.	101,625.60	101,625.60	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1102	Pozo #1	5,449.57	5,449.57	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1103	Carrillo Puerto #15	438.27	438.27	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1104	P.T.A.R. Col. Nuevo México	1,221.00	1,221.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1105	Pozo #17	1,084.00	1,084.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1106	Rebombeo Pluvial 'Las Cruces'	9,135.00	9,135.00	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1107	Sub-estación Ófnas. Centrales	7,929.60	7,929.60	0.00	POR TIEMPO
1.2.7.9.0.1201	NR Finance México S.A. de C.V. (Soc. Financiera)	69,373.26	69,373.26	0.00	POR TIEMPO
	TOTAL	196,256.30	196,256.30	0.00	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

2110 Y 2120 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (2111 al 2119 y 2121 al 2129)

NOTA:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	RACTERÍSTIC
2.1.1.1.0.2001	Rogelio Torres García	8,618.32	8,618.32				
2.1.1.1.0.2002	Fior de María Guerrero Toledo	8,618.32	8,618.32				
2.1.1.1.0.2003	Jorge Alfonso García Palomares	8,618.32	8,618.32				
2.1.1.1.0.2004	Octavio Manuel Moreno Oliva	7,349.49	7,349.49				
2.1.1.1.0.2005	Raul Almeida Jara	7,349.49	7,349.49				
2.1.1.1.0.2006	Vanessa Ariadna Meza Ortega	7,349.49	7,349.49				
2.1.1.1.0.2007	EricValdez Avila	7,349.49	7,349.49				
2.1.1.1.0.2008	Melchor Vazquez Mendez	7,349.49	7,349.49				
2.1.1.2.0.1117	Pozo #17 El Crucero	77,303.00	77,303.00				
2.1.1.2.0.1121	Pozo #21 Col. Los Angeles	43,579.00	43,579.00				
2.1.1.2.0.1131	Pozo #26 Las Cruces	17,708.00	17,708.00				
2.1.1.2.0.1203	Planta de Tratamiento Colonias Nuevo Mexico	6,584.00	6,584.00				
2.1.1.2.0.2088	Pumps Supply Company, S.A. de C.V.	29,174.31	29,174.31				
2.1.1.7.0.1001	Retención I.S.R. Salarios	160,015.05	160,015.05				
2.1.1.7.0.1002	Retención I.S.R. Honorarios Asimilados a Salarios	6,375.42	6,375.42				
2.1.1.7.0.1003	Retención 10% ISR Servicios Profesionales	704.76	704.76				
2.1.1.7.0.1006	Retención 1% Cadular Servicios Profesionales	70.48	70.48				
2.1.1.7.0.1009	DESCUENTOS PRESTAMOS INFONAVIT	338,932.74	338,932.74				
2.1.1.7.0.1010	CUOTAS IMSS	350,349.24	350,349.24				
2.1.1.7.0.1015	INFONACOT	15,769.68	15,769.68				
2.1.1.7.0.1022	FONDO DE AHORRO	660,451.25	660,451.25				
2.1.1.7.0.1030	SANCION EJECUCION DE OBRA	-	-				
2.1.1.7.0.1034	S.F.P. 5/100 (Cinco al Millar)	-	-				
2.1.1.7.0.1037	SANCION POR NO PORTAR UNIFORME	400.00	400.00				
2.1.1.7.0.2001	IVA POR PAGAR	18,228.65	18,228.65				
2.1.1.7.0.2002	IMPUESTO SOBRE NOMINA	27,314.00	27,314.00				
2.1.1.7.0.2003	DERECHOS POR USO Y APROVECHAMIENTO DEL USO DEL AGUA	-	-				
2.1.1.7.0.2003	DERECHOS POR USO Y APROVECHAMIENTO DEL AGUA	365,050.00	365,050.00				
2.1.1.9.0.1005	H. Mauricio Verver y Vargas Martinez	321,752.29	321,752.29				
2.1.1.9.0.1010	JORGE ALBERTO SEGOVIANO ROCHA	106.05	106.05				
2.1.1.9.0.2001	COOPERACION CRUZ ROJA	7,492.87	7,492.87				
2.1.1.9.0.5000	IVA TRASLADADO	4,795.49	4,795.49				
2.1.1.9.0.6000	IVA POR TRASLADAR	2,514.27	2,514.27				
	TOTAL	2,512,244.42	2,512,244.42	0.00	0.00	0.00	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

4100 Y 4200 INGRESOS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4.1.4.3.0.1101	Agua Potable Medición Doméstico	9,540,126.02	
4.1.4.3.0.1102	Agua Potable Medición Comercial	1,652,539.96	
4.1.4.3.0.1103	Agua Potable Medición Mixto	1,216,771.26	
4.1.4.3.0.1104	Agua Potable Medición Industrial	5,157,298.15	
4.1.4.3.0.1105	Agua Potable Medición Especial	-	
4.1.4.3.0.1106	Agua Potable Medición Público	275,498.85	
4.1.4.3.0.1201	Alcantarillado Medición Doméstico	2,188,004.16	
4.1.4.3.0.1202	Alcantarillado Medición Comercial	343,785.65	
4.1.4.3.0.1203	Alcantarillado Medición Mixto	267,122.02	
4.1.4.3.0.1204	Alcantarillado Medición Industrial	2,098,751.20	
4.1.4.3.0.1205	Alcantarillado Medición Especial	-	
4.1.4.3.0.1206	Alcantarillado Medición Público	84,843.81	
4.1.4.3.0.1301	Saneamiento Medición Doméstico	1,671,147.51	
4.1.4.3.0.1302	Saneamiento Medición Comercial	257,712.66	
4.1.4.3.0.1303	Saneamiento Medición Mixto	210,472.44	
4.1.4.3.0.1304	Saneamiento Medición Industrial	1,401,029.37	
4.1.4.3.0.1305	Saneamiento Medición Especial	-	
4.1.4.3.0.1306	Saneamiento Medición Público	57,768.12	
4.1.4.3.0.2101	Agua Potable Fijo Doméstico	3,103,865.57	
4.1.4.3.0.2102	Agua Potable Fijo Comercial	324,569.31	
4.1.4.3.0.2103	Agua Potable Fijo Mixto	422,875.38	
4.1.4.3.0.2104	Agua Potable Fijo Industrial	64,273.28	
4.1.4.3.0.2201	Alcantarillado Fijo Doméstico	693,874.38	
4.1.4.3.0.2202	Alcantarillado Fijo Comercial	69,330.70	
4.1.4.3.0.2203	Alcantarillado Fijo Mixto	90,775.24	
4.1.4.3.0.2204	Alcantarillado Fijo Industrial	25,683.20	
4.1.4.3.0.2301	Saneamiento Fijo Doméstico	550,113.66	
4.1.4.3.0.2302	Saneamiento Fijo Comercial	55,139.39	
4.1.4.3.0.2303	Saneamiento Fijo Mixto	67,371.49	
4.1.4.3.0.2304	Saneamiento Fijo Industrial	17,395.12	
4.1.4.3.0.3101	Desazolves Domiciliarios	28,841.82	
4.1.4.3.0.3104	Descarga Aguas Residuales	43,222.91	
4.1.4.3.0.3105	Incorporación a la Red	1,787,242.64	
4.1.4.3.0.3201	Contratos Domésticos Nuevos	134,878.53	
4.1.4.3.0.3301	Mano de Obra	603.45	
4.1.4.3.0.3302	Reconexiones	698,034.51	
4.1.4.3.0.3303	Serv.e Inst. Toma y Drenaje	119,031.51	
4.1.4.3.0.3305	Carta de Factibilidad	195,236.70	
4.1.4.3.0.3306	Constancia de No Adeudo	3,768.00	
4.1.4.3.0.3307	Cambio de Titular	15,933.38	
4.1.4.3.0.3308	Superv. de Fraccionamientos	17,930.16	
4.1.4.3.0.3309	Revisión de Proyectos para Fraccionamientos	44,993.33	
4.1.4.3.0.3310	Recepción de Obra para Fraccionamientos	15,403.96	
4.1.4.3.0.3311	Venta de Material	322,877.76	
4.1.4.3.0.3312	Venta de Agua en Pipas	272,997.35	
4.1.4.3.0.3313	Venta de Agua Tratada	18,000.00	
4.1.4.3.0.3314	Suspensión de Tomas	59,736.80	
4.1.4.3.0.3315	Otros Cobros	376,605.38	
4.1.4.3.0.3316	DUPLICADO DE RECIBO NOTIFICADO	590.20	
4.1.4.3.0.3317	Constancia de Servicios	10,361.45	
4.1.6.9.0.1011	Bancomer 447726457	337.50	
4.1.6.9.0.1015	Bancomer 161165364	1.29	
4.1.6.9.0.1016	Bancomer Contrato 0447726457	45,831.79	
4.1.6.9.0.1022	Santander Contrato 65503306200	33,103.56	
4.1.6.9.0.1051	Bajo 62569110101	9.16	
4.1.6.9.0.1062	Banorte 1406989361	362.83	
4.1.6.9.0.1063	Banorte 501235141	1,071.39	
4.1.6.9.0.3000	OTROS PRODUCTOS	3,835.83	
4.1.6.2.0.0001	MULTA	654.18	
4.1.6.9.0.2001	RECARGO	1,229,072.85	
4.1.6.9.0.3001	SANCIONES DE OBRA PUBLICA	12,421.42	
	TOTAL	37,401,129.44	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: ERA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5.1.1.0.1111	Dietas	413,866.98	95.55%	
5.1.1.0.1131	Sueldo Personal de Confianza	5,523,284.13	1275.12%	Corresponde al pago de sueldos al personal directivo, administrativo y operativo de confianza, que representa el 58% del total de la plantilla de personal.
5.1.1.0.1132	Sueldo Personal de Base	1,592,677.50	367.69%	
5.1.1.0.1221	Remuneraciones para eventuales	521,079.78	120.30%	
5.1.1.0.1311	Prima Quinquenal	88,335.00	20.39%	
5.1.1.0.1312	Prima de Antigüedad	243,363.51	56.18%	
5.1.1.0.1321	Prima Vacacional	168,046.28	38.80%	
5.1.1.0.1323	Gratificación de Fin de Año	20,361.89	4.70%	
5.1.1.0.1331	Horas Extraordinarias	52,753.62	12.18%	
5.1.1.0.1413	Aportaciones al IMSS	862,056.35	199.02%	
5.1.1.0.1421	Aportaciones a Fondo de Vivienda	410,090.34	94.67%	
5.1.1.0.1431	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	405,000.62	93.50%	
5.1.1.0.1441	Aportaciones para Seguros/Seguros Múltiples	109,309.71	25.24%	
5.1.1.0.1511	Fondo de Ahorro Funcionarios y Empleados	377,858.83	87.23%	
5.1.1.0.1522	Liquidaciones por Indemnizaciones y Salarios Caídos	354,692.40	81.89%	
5.1.1.0.1541	Prestaciones Establecidas por Condiciones Generales de Trabajo	510,277.99	117.80%	
5.1.2.0.2111	Materiales y Útiles de Oficina	55,852.32	12.89%	
5.1.2.0.2141	MATERIALES Y ÚTILES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	54,685.59	12.62%	
5.1.2.0.2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	57,975.00	13.38%	
5.1.2.0.2161	Materiales de Limpieza	13,911.73	3.21%	
5.1.2.0.2212	Productos Alimenticios para Personas	26,298.00	6.07%	
5.1.2.0.2231	Utensilios para el Servicio de Alimentación	1,269.79	0.29%	
5.1.2.0.2411	Materiales para Construcción Minerales no Metálicos	1,113.06	0.26%	
5.1.2.0.2421	Cemento y Productos de Concreto	46,753.39	10.79%	
5.1.2.0.2431	Cal, Yeso y Productos de Yeso	151.00	0.03%	
5.1.2.0.2441	Madera y Productos de Madera	1,093.00	0.25%	
5.1.2.0.2461	Material Eléctrico y Electrónico	102,732.31	23.72%	
5.1.2.0.2471	Estructuras y Manufacturas	922.19	0.21%	
5.1.2.0.2481	Materiales Complementarios	7,784.31	1.80%	
5.1.2.0.2491	Materiales Diversos	897,869.95	207.29%	
5.1.2.0.2511	Sustancias Químicas	162,176.08	37.44%	
5.1.2.0.2531	Medicinas y Productos Farmacéuticos	1,372.24	0.32%	
5.1.2.0.2551	Material de Laboratorio	12,810.28	2.96%	
5.1.2.0.2612	Combustible Lubrificantes y Aditivos	432,826.57	99.92%	
5.1.2.0.2711	Vestuario y Uniformes	297,019.00	68.57%	
5.1.2.0.2721	Prendas de Seguridad y Protección Personal	11,842.34	2.73%	
5.1.2.0.2741	Productos Textiles	20.46	0.00%	
5.1.2.0.2911	Herramientas Menores	67,788.65	15.65%	
5.1.2.0.2921	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	71.56	0.02%	
5.1.2.0.2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO	31.04	0.01%	
5.1.2.0.2941	REFACCIONES Y ACCES MEN DE EQ DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORM	33,122.84	7.65%	
5.1.2.0.2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	7,935.33	1.83%	
5.1.2.0.2981	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA	2,027.94	0.47%	
5.1.3.0.3111	Energía Eléctrica	4,970,578.95	1147.52%	Corresponde en su mayoría a la energía eléctrica necesaria para la extracción de agua potable de los pozos y su conducción hasta la infraestructura de distribución.
5.1.3.0.3121	Servicio de Gas	906.91	0.21%	
5.1.3.0.3131	Servicio de Agua	3,017.42	0.70%	
5.1.3.0.3141	Servicio de Telefonía Tradicional	23,124.00	5.34%	
5.1.3.0.3151	Servicio de Telefonía Celular	74,925.14	17.30%	
5.1.3.0.3152	Radiolocalización	6,600.00	1.52%	
5.1.3.0.3171	Servicios de Acceso a Internet Redes y Procesamiento de Información	7,430.14	1.72%	
5.1.3.0.3181	Servicio Postal	2,744.93	0.63%	
5.1.3.0.3221	Arrendamiento de Edificios y Locales	98,977.17	22.85%	
5.1.3.0.3231	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	21,600.00	4.99%	
5.1.3.0.3252	Arrendamiento de Equipo de Transporte	112,056.47	25.87%	
5.1.3.0.3261	Arrendamiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	83,800.00	19.35%	
5.1.3.0.3311	Servicios Legales	47,871.44	11.05%	
5.1.3.0.3312	Servicios de Contabilidad	16,206.00	3.74%	
5.1.3.0.3331	Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnica y en Tecnologías de	169,853.90	39.21%	
5.1.3.0.3341	Servicios de Capacitación	8,310.00	1.92%	
5.1.3.0.3351	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	92,085.00	21.26%	
5.1.3.0.3361	Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado e Impresión	1,144.27	0.26%	
5.1.3.0.3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	47,400.00	10.94%	
5.1.3.0.3431	SERVICIOS DE RECAUDACION TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	57,071.40	13.18%	
5.1.3.0.3451	Seguro de Bienes Patrimoniales	298,779.27	68.98%	
5.1.3.0.3471	FLETES Y MANIOBRAS	19,070.31	4.40%	
5.1.3.0.3491	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	47,019.13	10.85%	
5.1.3.0.3511	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	101,755.87	23.49%	

5.1.3.5.0.3521	Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración	7,198.40	1.66%
5.1.3.5.0.3531	Instalación Reparación y Mantenimiento de Eq.de Cómputo y Tecnología de la Inf	127,901.66	29.53%
5.1.3.5.0.3551	Mantto. y Conserv. de Vehículos Terrestres éreos Marítimos Lacustres y Fluvia	119,923.24	27.69%
5.1.3.5.0.3571	Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramient	782,795.23	180.72%
5.1.3.5.0.3591	Servicios de Jardinería y Fumigación	7,300.00	1.69%
5.1.3.6.0.3611	Difusión por Radio T.V. y Otros Medios de Mensajes S/Prog y Activ. Gubernamenta	146,765.44	33.88%
5.1.3.6.0.3612	IMPRESIÓN Y ELABORACION DE PUBLICACIONES OFICIALES	33,244.50	7.67%
5.1.3.6.0.3612	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA DEL SONIDO Y DEL VIDEO	10,051.72	2.32%
5.1.3.7.0.3711	PASAJES AEREOS	3,201.00	0.74%
5.1.3.7.0.3721	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PUBLICOS	2,866.00	0.66%
5.1.3.7.0.3751	Viáticos en el País	21,615.70	4.99%
5.1.3.7.0.3791	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	15,610.82	3.60%
5.1.3.8.0.3812	Gastos de Ceremonial	24,570.84	5.67%
5.1.3.8.0.3821	Gastos de Orden Social y Cultural	987.93	0.23%
5.1.3.9.0.3921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,130,930.77	261.09%
5.1.3.9.0.3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	2,243.20	0.52%
5.1.3.9.0.3981	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	154,007.00	35.55%
5.2.4.1.0.4414	Premios, Estímulos, Recompensas y Seguros	172,844.72	39.90%
5.2.4.2.0.4421	Becas	7,000.00	1.62%
5.5.1.3.0.5831	Edificios e Instalaciones	13,226.46	3.05%
5.5.1.4.0.5891	Infraestructura	796,340.64	183.85%
5.5.1.5.0.5111	Muebles de Oficina y Estantería	20,127.91	4.65%
5.5.1.5.0.5121	MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	1,103.58	0.25%
5.5.1.5.0.5151	Computadoras y Equipo Periférico	262,730.48	60.65%
5.5.1.5.0.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,807.36	0.42%
5.5.1.5.0.5231	Cámaras Fotográficas y de Video	3,463.84	0.80%
5.5.1.5.0.5311	Equipo de Uso Médico Dental y para Laboratorio	1,510.02	0.35%
5.5.1.5.0.5411	Vehiculos y Equipo Terrestre	138,781.26	32.04%
5.5.1.5.0.5491	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	13,850.20	3.20%
5.5.1.5.0.5621	Mauinaria y Equipo Industrial	359,133.34	82.91%
5.5.1.5.0.5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	7,365.93	1.70%
5.5.1.5.0.5641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION Y REFRIGERACION INDUSTRIAL	1,137.00	0.26%
5.5.1.5.0.5651	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	54,051.70	12.48%
5.5.1.5.0.5663	EQUIPO DE GENERACION Y DISTRIBUCION DE ENERGIA ELÉCTRICA	3,832.80	0.88%
5.5.1.5.0.5671	Herramientas y máquinas-herramienta	2,835.66	0.65%
5.5.1.5.0.5691	OTROS EQUIPOS	33,831.20	7.81%
5.5.1.7.0.5911	Software	24,154.14	5.58%
5.5.1.7.0.5971	Licencias Informáticas e Intelectuales	2,359.26	0.54%
5.5.9.0.1000	OTROS GASTOS	5.04	0.00%
	TOTAL	24,775,534.53	5719.76%



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3.1.1.1.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	41,863,892.42	41,863,892.42	0.00		
3.1.1.1.2.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	694,928.76	694,928.76	0.00		
3.1.1.2.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA BIENES MUEBLES	31,789,338.54	31,789,338.54	0.00		
3.1.1.2.2.9105	INMUEBLES E INTANGIBLES	29,956.30	29,956.30	0.00		
3.1.1.2.3.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	3,091,863.43	3,091,863.43	0.00		
3.1.1.3.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	52,226,214.28	52,226,214.28	0.00		
3.1.1.3.2.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	400,000.00	400,000.00	0.00		
3.1.1.4.1.9106	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION PUBLICA	6,135,005.50	6,135,005.50	0.00		
3.1.2.3.1.1000	BIENES INMUEBLES	0.00	823,498.21	823,498.21		
	TOTAL	136,231,199.23	137,054,697.44	823,498.21		



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3.2.1.0.0000	Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	9,184,844.30	12,625,594.91	3,440,750.61	
3.2.2.0.0014	Ejercicios anteriores a 2006	-40,565,331.93	-40,565,331.93	0.00	
3.2.2.0.0015	Ejercicio 2006	-1,330,546.63	-1,330,546.63	0.00	
3.2.2.0.0016	Ejercicio 2007	1,202,438.96	1,202,438.96	0.00	
3.2.2.0.0018	Ejercicio 2008	-7,681,584.55	-7,681,584.55	0.00	
3.2.2.0.0019	Ejercicio 2009	3,307,821.48	3,307,821.48	0.00	
3.2.2.0.0020	Ejercicio 2010	-3,120,786.71	-3,120,786.71	0.00	
3.2.2.0.0021	Ejercicio 2011	-3,466,540.53	-3,466,540.53	0.00	
3.2.2.0.0022	Ejercicio 2012	-248,332.77	-248,332.77	0.00	
3.2.2.0.0023	Ejercicio 2013	8,053,703.71	8,053,703.71	0.00	
3.2.2.0.0024	Ejercicio 2014	-287,690.78	8,952,467.30	9,240,358.08	
	Total	-34,932,203.43	-22,271,096.76	12,681,108.63	



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-
01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1.1.1.1.0.1001	FONDO FIJO CAJA 01	0.00	2,000.00	2,000.00
1.1.1.1.0.1002	FONDO FIJO CAJA 02	2,000.00	2,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1003	FONDO FIJO CAJA 03	2,000.00	2,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1004	CAJEROS AUTOMÁTICOS OFICINAS CENTRALES (SANJUANA MENDOZA NEGRETE)	30,000.00	30,000.00	0.00
1.1.1.1.0.1005	CAJERO AUTOMÁTICO BODEGA AURRERA (SANJUANA MENDOZA NEGRETE)	0.00	15,000.00	15,000.00
1.1.1.1.0.1006	CAJERO AUTOMÁTICO TIENDA SORIANA (JOSÉ ANTONIO ARELLANO SABANERO)	0.00	15,000.00	15,000.00
1.1.1.1.0.1007	FONDO FIJO GENERAL CAJEROS AUTOMÁTICOS (MA. ELENA CARPIO ESTRADA)	0.00	10,000.00	10,000.00
1.1.1.1.0.2001	FONDO REVOLVENTE GENERAL	10,000.00	15,000.00	5,000.00
1.1.1.2.0.1001	CUENTA 0447726457 BBVA BANCOMER	292,040.78	3,256,719.08	2,964,678.30
1.1.1.2.0.1004	CUENTA 01651165364 BBVA BANCOMER	25,409.83	25,411.12	1.29
1.1.1.2.0.1005	CUENTA 0165179726 BBVA BANCOMER	79,186.02	25,789.42	-53,396.60
1.1.1.2.0.2001	CUENTA 0136792981 BANORTE	490,627.42	241,595.74	-249,031.68
1.1.1.2.0.2002	CUENTA 0140698361 BANORTE	166,158.64	177,854.47	11,695.83
1.1.1.2.0.3001	CUENTA 4137799478 BANAMEX	597,438.42	464,330.24	-133,108.18
1.1.1.2.0.4001	CUENTA 02151027506 HSBC	152,279.10	163,066.10	10,787.00
1.1.1.2.0.5001	CUENTA 62569110101 BANCO DEL BAJÍO	157,393.29	200,132.64	42,739.35
1.1.1.2.0.6001	CUENTA 65503306200 SANTANDER	175,077.83	113,964.69	-61,113.14
1.1.1.4.0.1001	CONTRATO 65503306200 SANTANDER INVERSIÓN	1,200,000.00	1,100,000.00	-100,000.00
1.1.1.4.0.2001	CONTRATO 0447726457 BBVA BANCOMER INVERSIÓN	3,030,608.82	7,576,402.72	4,545,793.90
	TOTAL	6,410,220.15	13,436,266.22	7,026,046.07



SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SILAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

1210, 1230, 1240 Y 1250 INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
1.2.3.1.0.5811	TERRENOS	823,498.21	
	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE		
	AGUA PETRÓLEO GAS ELECTRICIDA	1,506,604.46	
1.2.3.5.3.6131	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	357,083.44	
1.2.3.6.3.6221	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO	515,480.00	
1.2.4.1.1.5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	29,859.52	
1.2.4.1.3.5151	COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFÉRICO	826,726.96	
1.2.4.1.9.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	
1.2.4.4.1.5491	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	0.00	
1.2.4.1.9.5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	39,471.66	
1.2.4.2.3.5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	5,859.55	
1.2.4.4.1.5411	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	553,775.86	
1.2.4.4.1.5491	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	207,754.00	
1.2.4.6.2.5621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	2,174,110.60	
1.2.4.6.3.5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	0.00	
1.2.4.6.3.5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	22,000.00	
1.2.4.6.5.5651	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	192,118.47	
1.2.4.6.6.5663	EQUIPO DE GENERACION Y DISTRIBUCION DE ENERGIA	70,140.28	
1.2.4.6.7.5671	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	7,500.00	
1.2.5.4.1.5971	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	3,599.10	
	TOTAL	7,335,582.11	0.00%