

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses		No Aplica	
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211 Inversiones a LP			

* DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016
1120 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	122,455,639	101,766,002	55,812,466
1122 Cuentas por Cobrar a CP	56,001,154	36,769,454	2,364,595
1122102001 CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE B. Y P. SER.	134,377	134,377	149,377
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO	55,836,702	36,605,002	2,185,142
1122602002 CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACION	30,075	30,075	30,075
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	66,409,485	64,996,547	53,447,871
1123101002 GTOS A RESERVA DE CO	47,862	45,963	40,215
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLE	3,883	4,604	9,049
1123103101 IVA ACREDITABLE ACT		0	0
1123103110 IVA A FAVOR	9,250	17,628	104,713
1123106001 OTROS DEUDORES DIVER	66,348,491	64,928,352	53,293,894
1125 Deudores por Anticipos	45,000	0	0
1125102201 FONDO FIJO	45,000	0	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1130 DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	96,802,052.55			
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	1,262,414.65			
1134101001 ANTICIPO A CONTRATIS	95,539,637.90			

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS	No Aplica	
1150 ALMACENES		

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	16,627,915				

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

1213402001	FIDEICOMISO NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	81,120,225.03	Sin Estructura	Sin Estructura	Conformar un patrimonio autónomo que permita a la Fideicomitente realizar los objetivos del Fondo para la Ejecución de Acciones, Planes, Programas y proyectos para la consolidación administrativa y técnica de los Consejos Técnicos de Aguas, gerencias Técnicas de Aguas y el Consejo Estatal Hidráulico, que se enterarán como proyectos para efectos de este Fideicomiso, para la gestión social del agua.
1213402002	FIDEICOMISO NO EMPRES. Y NO FINANCIEROS SIN LIGA PRESUPUESTAL	-64,492,310.38	Sin Estructura	Sin Estructura	

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		No Aplica	

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	564,629,393	758,834,903	194,205,511	
1235461400 División de terrenos y construcción de obras de ur	386,014,301	553,283,174	167,268,874	
1235661600 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pe	178,615,092	205,551,729	26,936,637	
1240 BIENES MUEBLES	58,032,794	60,516,282	2,483,487	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y	213,565	213,565	0	
1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA	3,560,348	3,560,348	0	
1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y	2,525,195	2,560,604	35,409	
1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y	6,947,956	6,947,956	0	
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	93,460	93,460	0	
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y	440,718	440,718	0	
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU	84,670	84,670	0	
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS	181,368	181,368	0	
1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQ	229,200	229,200	0	
1242952901 OTRO MOBILIARIO Y EQ	896,112	896,112	0	
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L	284,723	284,723	0	
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	616,757	616,757	0	
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO	88,798	88,798	0	
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	17,511,037	20,398,230	2,887,193	
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	14,194,384	13,755,269	-439,115	
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	267,139	267,139	0	
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO	13,400	13,400	0	
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO	108,462	108,462	0	
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	23,500	23,500	0	

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

1246556500	EQUIPO DE COMUNICACI	65,010	65,010	0	
1246556501	EQUIPO DE COMUNICACI	697,009	697,009	0	
1246656600	EQUIPOS DE GENERACI	8,140	8,140	0	
1246656601	EQUIPOS DE GENERACIÓ	488,568	488,568	0	
1246756700	HERRAMIENTAS Y MÁQUI	392,271	392,271	0	
1246756701	HERRAMIENTAS Y MÁQUI	7,000	7,000	0	
1246956900	OTROS EQUIPOS 2011	379,000	379,000	0	
1246956901	OTROS EQUIPOS 2010	7,715,005	7,715,005	0	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		-49,159,411	-48,720,296	439,115	
1263151101	MUEBLES DE OFICINA Y	-3,800,349	-3,800,349	0	
1263151501	EPO. DE COMPUTO Y DE	-8,943,848	-8,943,848	0	
1263151901	OTROS MOBILIARIOS Y	-431,172	-431,172	0	
1263252101	EQUIPOS Y APARATOS A	-25,803	-25,803	0	
1263252301	CAMARAS FOTOGRAFICAS	-69,046	-69,046	0	
1263252901	OTRO MOBILIARIO Y EP	-894,100	-894,100	0	
1263353101	EQUIPO MEDICO Y DE L	-498,461	-498,461	0	
1263353201	INSTRUMENTAL MEDICO	-88,798	-88,798	0	
1263454101	AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	-27,506,874	-27,067,759	0	
1263454901	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-313,945	-313,945	439,115	
1263656201	MAQUINARIA Y EQUIPO	-113,487	-113,487	0	
1263656401	SISTEMAS DE AIRE ACO	-8,225	-8,225	0	
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACI	-539,988	-539,988	0	
1263656601	EQUIPOS DE GENERACI	-692,856	-692,856	0	
1263656701	HERRAMIENTAS Y MAQUI	-58,908	-58,908	0	
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-5,173,552	-5,173,552	0	
		573,502,776	770,630,889	197,128,113	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	
1273034500 SEGURO DE BIENES PAT	520,112	1,111,301	-591,189	
1273134500 CONSUMO DE SEG. BIEN	-520,112	-579,231	59,119	
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	0	532,070	-532,070	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	No Aplica

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	No Aplica	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	109,404,428			
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	10,961			
2111101002 SUELDOS DEVENGADOS	2,644			
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	0			
2112101001 PROVEEDORES DE BIENE	16,903			
2113201001 CONTRATISTAS PROY. D	810,007			
2114300001 CTAS X PAGAR ENTIDADES	145,407			
2114300002 CTAS X PAGAR FEDERACION	1,056,421			
2114300003 CTAS X PAGAR MUNICIPIOS	32,303			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	837,429			
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	39,906			
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIO	1,868			

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

2117102003	CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	187		
2117301007	IVA POR PAGAR	18,828		
2117502102	IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	100,046		
2117918001	DIVO 5% AL MILLAR	477,642		
2117918002	CAP 2%	29,546		
2117918004	ICIC 2 AL MILLAR	5,634		
2117918006	RETENCION POR ACTIVI	330,583		
2119901063	PCE 06 CAP 3000	84,230		
2119901066	PCE 06 CAP 6000	9,956,095		
2119901086	PCE 08 CAP 6000	722,721		
2119901096	PCE 09 CAP 6000	1,357,862		
2119904001	ENTIDADES	100,214		
2119904002	CXP A GEG	14,727,399		
2119904005	CXP POR REMANENTES	6,493,409		
2119905001	ACREEDORES DIVERSOS	134,732		
2119905004	PARTIDAS EN CONCIL.BANCARIAS	3,031		
2119905006	ACREEDORES VARIOS	5,107,141		
2119906001	CUENTAS POR PAGAR A MUNICIPIOS	47,787,636.49		
2119906002	CUENTAS POR PAGAR A	19,013,644.32		
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0		

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			No Aplica	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		No Aplica	

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO		MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240	Pasivos diferidos a largo plazo		No Aplica	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES		MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199	Otros pasivos circulantes		No Aplica	

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
INGRESOS DE GESTIÓN**

EA-01 INGRESOS		MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN		1,416,960.39		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente		1,044,519		
4162 Multas		1,044,060		
4162610061 SANCIONES		1,044,060		
4163 Indemnizaciones		-		
4163610031 INDEMNIZACIONES (REC		-		
4169 Otros Aprovechamientos		459		
4169610009 OTROS INGRESOS		459		
4169610903 RECURSO INTERINSTITUCIONAL		-		
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Serv		372,441		
4173 Ingr.Vta de Bienes/Servicios Org.		372,441		
4173711002 FOTOCOPIADO		372		
4173711101 BASES PARA CONCURSO		168,103		
4173711102 EXPO AGUA TALLERES		-		
4173711103 EXPO AGUA STAND		203,966		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS Y AYU		144,278,193		
4210 Participaciones y Aportaciones		31,766,895		

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: **COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO**

4212 Aportaciones	18,319,099		
4212823104 FAISE AYUDAS Y SUBSIDIOS	10,681,097		
4212828004 FAFEF AYUDAS Y SUBSIDIOS	7,638,002		
4213 Convenios	13,447,796		
4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	664,087		
4213833000 SERVICIOS GENERALES	841,054		
4213834000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	11,942,655		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	112,511,298		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	111,943,770		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	38,548,660		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,132,910		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	15,176,806		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	50,337,179		
4221917000 INVERSIÓN FINANCIERA Y OTRAS	5,748,214		
4222 Trans. al Resto del Sector Púb.	567,528		
4222922000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-		
4222923000 SERVICIOS GENERALES	427,528		
4222924000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	140,000		
TOTAL	145,695,154		

EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,425,878		
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	4,425,877		
* 4310 Ingresos Financieros	4,425,877		
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1		
* 4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS	105,355,566	100.00%	
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	10,164,732	9.65%	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABL	1,262,899	1.20%	
5113131000 PRIMAS POR ANOS DE S	48,309	0.05%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	848,064	0.80%	
5113134000 COMPENSACIONES	9,071,173	8.61%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGU	3,155,479	3.00%	
5114144000 SEGUROS MULTIPLES	239,691	0.23%	
5115153000 SEGURO DE RETIRO (AP	46,651	0.04%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	7,210,968	6.84%	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	4,408,932	4.18%	
5116171000 ESTIMULOS	25,974	0.02%	
5121211000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	38,465	0.04%	
5121212000 MATERIALES Y UTILES	860	0.00%	
5121214000 MAT.,UTILES Y EQUIPO	4,301	0.00%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	8,834	0.01%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	4,451	0.00%	
5122221000 ALIMENTACION DE PERSONAS	35,748	0.03%	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	2,250	0.00%	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y	1,485	0.00%	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	6,641	0.01%	
5125251000 SUSTANCIAS QUIMICAS	43,002	0.04%	
5125255000 MAT., ACCESORIOS Y	56,395	0.05%	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	1,862,670	1.77%	
5127272000 PRENDAS DE PROTECCION	11,739	0.01%	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	11,214	0.01%	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	26,285	0.02%	
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	13,656	0.01%	

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: **COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO**

5131311000	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	155,197	0.15%		
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	41,368	0.04%		
5131314000	TELEFONIA TRADICIONAL	131,578	0.12%		
5131315000	TELEFONIA CELULAR	50,992	0.05%		
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y	15,499	0.01%		
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	138,410	0.13%		
5132323000	ARRE. M. Y EQ. EDU	60,146	0.06%		
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	98,872	0.09%		
5133334000	CAPACITACION	31,111	0.03%		
5133335000	SERVICIOS DE INVESTI	2,139,382	2.03%		
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	222,892	0.21%		
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	143,087	0.14%		
5133339000	SERVICIOS PROFESIONA	2,895,369	2.75%		
5134134500	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	59,119	0.06%		
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	61,497	0.06%		
5135352000	INST., REPAR. MTTO.	3,851	0.00%		
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	698,006	0.66%		
5135354000	INST., REPAR. Y MTT	18,619	0.02%		
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	390,288	0.37%		
5135357000	INST., REP. Y MTTO.	16,903	0.02%		
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	248,508	0.24%		
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	25,094	0.02%		
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	42,874	0.04%		
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS	354,515	0.34%		
5137371000	PASAJES AEREOS	18,724	0.02%		
5137372000	PASAJES TERRESTRES	102,320	0.10%		
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	79,527	0.08%		
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	80,332	0.08%		
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCI	39,744	0.04%		
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	7,284	0.01%		
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	20,089	0.02%		
5139395000	PENAS, MULTAS	4,437	0.00%		
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	614,978	0.58%		
5221421100	TRANSF. GTO. CORR.	65,000	0.06%		
5222424100	TRANS. GTO. CORR.	1,261,047	1.20%		
5222424200	TRANS. GTO. CAP.	56,246,789	53.39%		
5252452000	JUBILACIONES	161,246	0.15%		
5599000006	DIFERENCIA POR REDONDEO	3	0.00%		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION A LA HACIEDA PUBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3100 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,272,841,805	2,630,976,543	200,837,309		
3110000001	2,430,336	5,317,530			
3110000002	-4,598,122	-4,598,122			
3110915000	709,777		-709,777		
3110916000	50,757,844	166,657,312	57,221,251		
3111823106	58,608,497	89,158,559	-3,553,697		
3111828006	91,998,982	53,290,157	-45,530,606		
3111836000	95,729,249	15,565,927	-95,729,249		
3111924206	163,094,140	50,059,564	-147,806,632		
3112914205	-5,441,651	-5,441,651			
3113823106	53,024,168	111,632,665	58,608,497		
3113828006	120,372,802	212,371,784	91,998,982		
3113835000	32,142	32,142			
3113836000	992,276,100	1,053,956,012	62,152,677		
3113914205	200,000	200,000			
3113915000	15,726,577	16,436,354	709,777		
3113916000	338,780,788	389,538,632	50,757,844		

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: **COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO**

3113924206	MUNICIPALES DE EJERC	299,193,085	476,852,587	172,718,241
3114914205	APLICACION ESTATALES	-52,909	-52,909	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3200 PATRIMONIO GENERADO		-1,527,056,170	-1,449,098,100	-122,132,518		
3210	RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-55,279,828	44,765,466	-100,045,295		
3220	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,471,776,342	-1,493,863,566	-22,087,224		
3220000005	RESULTADO EJERCICIO 1997	4,110,101	4,110,101			
3220000006	RESULTADO EJERCICIO 1998	39,820,594	39,820,594			
3220000007	RESULTADO EJERCICIO 1999	5,069,807	5,069,807			
3220000008	RESULTADO EJERCICIO 2000	17,279,808	17,279,808			
3220000009	RESULTADO EJERCICIO 2001	58,796,975	58,796,975			
3220000010	RESULTADO EJERCICIO 2002	-16,564,254	-16,564,254			
3220000011	RESULTADO EJERCICIO 2003	-13,862,656	-13,862,656			
3220000012	RESULTADO EJERCICIO 2004	-46,997,423	-46,997,423			
3220000013	RESULTADO EJERCICIO 2005	-17,498,167	-17,498,167			
3220000014	RESULTADO EJERCICIO 2006	5,205,366	5,205,366			
3220000015	RESULTADO EJERCICIO 2007	-1,367,967	-1,367,967			
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008	2,406,982	2,406,982			
3220000017	RESULTADO EJERCICIO 2009	820,446	820,446			
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	-2,815,111	-2,815,111			
3220000019	RESULTADO EJERCICIO 2011	55,591,095	55,591,095			
3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012	-112,501,043	-112,501,043			
3220000021	RESULTADO EJERCICIO 2013	-198,388,076	-198,388,076			
3220000022	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-277,491,136	-277,491,136			
3220000023	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-136,661,086	-136,661,086			
3220000024	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-104,415,487	-104,415,487			
3220000025	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		-90,462,929	-90,462,929		
3220001000	CAPITALIZACIÓN RECUR	593,483	593,483			
3220690201	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	24,435,278	24,435,278			
3220690202	APLICACIÓN DE REMANE	275,355,900	275,355,900			
3220690203	REMANENTE INSTERINST	10,087,290	10,087,290			
3220690204	REMANENTE MUNICIPAL	87,085,718	87,085,718			
3220690211	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO		4,943,607	4,943,607		
3220690212	APLICACIÓN DE REMANE		63,432,099	63,432,099		
3223061400	BAJA DE OBRAS TRANS	-844,173,921	-844,173,921			
3223061600	BAJA DE OBRAS TRANS	-285,698,856	-285,698,856			
3250	RECTIFICACIONES RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0		
3252000001	AJUSTES Y CORECCIONES	0	0.00	0		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112103002	BANORTE NOMINA 01860834	624,998	567,019	57,978
1112103003	BANORTE APAZU 00666812658834	4,761,402	4,616,654	144,748
1112103004	BANORTE PROSSAPYS 00666812667	34,336	30,787	3,549
1112103011	BNTE 3799 OBRA 2011	606,087	587,690	18,397
1112103012	BANORTE FAFEF 2011 006730037808	9,759,155	10,117,006	-357,851
1112103014	BANORTE 1002035539 PROPIOS 2018		297,479	-297,479
1112104001	HSBC CHEQUES NO. 4002293918	19	19	0
1112104002	RAP 4040729642 HSBC	1,563	1,563	0
1112106001	BAJIO CHEQUES 2277440	63,764	26,275	37,490

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: **COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO**

1112106002	BAJIO CHEQUES 2439461	11,540,919	11,541,183	-264
1112106004	BAJIO CHEQUES 2859254	2,685,693	2,642,982	42,711
1112106008	BAJIO 5367453 FAFEF	4,895,488	4,992,374	-96,886
1112106009	BAJIO 5367495 FIEF	1,741,489	1,775,955	-34,466
1112106010	BAJIO 5370655 APAZU	612,859	612,828	31
1112106011	BAJIO 5370705 PROSSAPYS	16,389	16,388	1
1112106014	BAJIO 5378641 FIES	49,286	50,261	-975
1112106015	BAJIO 5428750 FAFEF 2010	2,976,679	3,035,590	-58,911
1112106016	BAJIO 5548599 PERFOR	636,791	649,394	-12,603
1112106020	BAJIO 7406341 APAZU 2012	1,323,229	1,323,296	-67
1112106021	BAJIO 7406481 PROSSAPYS 2012	2,024,227	2,024,328	-102
1112106026	BAJIO 7407489 PROTAR 2012	16,612	16,613	-1
1112106027	BAJIO 7407638 RIO TURBIO 2012	65,521	65,524	-3
1112106028	BAJIO 7405905 GASTO	46,582	45,844	737
1112106031	BAJIO 7476690 FAISE 2012	852,463	869,334	-16,871
1112106033	BAJIO 810235201	221,656	226,043	-4,387
1112106036	BAJIO 8782807 GASTO	3,693,184	3,647,649	45,534
1112106037	BAJIO 9068065 APAZU 2013	132,355	132,361	-7
1112106038	BAJIO 9066044 PROSSAPYS 2013	417,879	417,900	-21
1112106043	BAJIO 9067489 PROTAR 2013	1,586,086	1,586,166	-80
1112106044	BAJIO 9067703 RIO TURBIO 2013	51,289	51,292	-2
1112106045	BAJIO 9056078 FAFEF 2013	284,156	289,780	-5,624
1112106051	BAJIO 1033631101 APAZU 2014	400,007	400,027	-20
1112106053	BAJIO 103357680 GATO EST INV 2014	46,046	43,242	2,805
1112106057	BAJIO 1033602210 PROSSAPYS 2014	779,569	779,608	-39
1112106058	BAJIO 1033607101 PROTAR 2014	2,399,876	2,399,997	-121
1112106059	BAJIO 102462880 FAFEF 2008	71,357	72,769	-1,412
1112106060	BAJIO 11116969 FAFEF 2014	133,755	136,402	-2,647
1112106061	BAJIO 11314903 PROME 2014	42,873	42,875	-2
1112	SUBTOTAL Bancos/Tesoreria	55,595,639	56,132,497	-536,858

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112	SUBTOTAL Bancos/Tesoreria	55,595,639	56,132,497	-536,858
1112106064	BAJIO 12358941 FIES 2014	21,228	21,648	-420
1112106065	BAJIO 12569752 GASTO	5,058,013	5,107,225	-49,213
1112106066	BAJIO 12570347 G	3,552,400	3,719,109	-166,710
1112106069	BAJIO 1282104701 APAZU 2015	62,285	62,288	-3
1112106071	BAJIO 1282279701 PROSSAPYS 2015	3,065	1,673	1,392
1112106077	BAJIO 132874380101 FAFEF 2015	31,601	32,226	-625
1112106078	BAJIO 14922322 GASTO	139,642	147,998	-8,356
1112106079	BAJIO 14922421 GASTO	11,955,567	5,304,078	6,651,489
1112106081	BAJIO 14922603 LERMA	361	362	-1
1112106082	BAJIO 14922900 PROSSAPYS 2016	37,640	33,928	3,712
1112106085	BAJIO 14923627 AGUA LIMPIA 2016	27		27
1112106086	BAJIO 14923825 APAZU 2016	371,925	363,691	8,234
1112106087	BAJIO 14923874 CULTU	241	242	-1
1112106088	BAJIO 15320682 PROSSAN 2016	15,748	177	15,571
1112106089	BAJIO 15320930 PRODDI 2016	454	456	-1
1112106090	BAJIO 15347768 FAFEF 2016	8,229,041	2,290,194	5,938,847
1112106091	BAJIO 15347826 FAIS 2016	311,495	103,009	208,486
1112106093	BAJIO 16945727 INGUDIS 2016	12,353	12,598	-244
1112106094	BAJIO 17675679 GASTO	4,160,384	104,171	4,056,213
1112106095	BAJIO 17675703 GAS	88,410,789	35,867,187	52,543,601
1112106096	BAJIO 17969031 RECU	562,376	4,079,416	-3,517,040
1112106097	BAJIO 17970161 FISE 2017	35,300,717	545,003	34,755,713
1112106098	BAJIO 17970302 FAFEF 2017	51,802,994	2,042,740	49,760,254
1112106099	BAJIO 18505420 APAUR 2017	12,634,879	300,698	12,334,180
1112106100	BAJIO 18505875 PROSAN 2017	4,065,599		4,065,599
1112106101	BAJIO 18505917 APARURAL 2017	2,192,008	24,201	2,167,807

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

1112106102	BAJIO 18506337 FONDO	18,506,156	7,521,218	10,984,938
1112106103	BAJIO 18506436 AGUA LIMPIA 2017	27,107		27,107
1112106105	BAJIO 18811984 CULTU	142,826	142,505	321
1112106107	BAJIO 19701226 COTAS PANUCO 2017		186	-186
1112106108	BAJIO 19701465 CONSE	65,021	176	64,845
1112106109	BAJIO 20665493 GTO OPERACION 2018		1,410,908	-1,410,908
1112106110	BAJIO 20666111 GTO INVERSION 2018		24,215,256	-24,215,256
1112106111	BAJIO 20861134 FONDO		20,433,498	-20,433,498
1112106112	BAJIO 20861670 FAFEF 2018		6,602,574	-6,602,574
1112106113	BAJIO 20862066 FAIS 2018		46,194,073	-46,194,073
1112106114			3,584,333	-3,584,333
1112106116			6,414,446	-6,414,446
1112107001	SANTANDER 65502680662 NOMINA	280,736	256,675	24,061
1112107002	SANTANDER 6550359456	1,814,956	2,567,035	-752,080
1112107003	SANTANDER 6550424804	1,798,000	1,817,525	-19,525
1112107004	SANTANDER 6550430127	1,286,988	1,292,031	-5,043
1112107005	SANTANDER 1800002058	3,266,446	3,277,325	-10,880
1112107006	SANTANDER 1800002456	8,267,871	5,593,269	2,674,603
1112107007	SANTANDER 1800003655	19,745,431	14,777,862	4,967,569
1112107008	SANTANDER 1800002039	11,707,997	6,579,463	5,128,533
1112107009	SANTANDER 1800006678		15,254,992	-15,254,992
1112	Bancos/Tesorería	351,438,004	284,232,168	67,205,836
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	351,438,004	284,232,168	67,205,836

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes	194,205,511	
1230 BIENES INMUEBLES, CONSTRUCCIONES	194,205,511	
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	35,409	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	0	
1244 Equipo de Transporte	2,448,078	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herram	0	
1240 BIENES MUEBLES	2,483,487	
1250 DEP DET Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS	439,115	

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		524,852,550
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	1	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		374,731,519
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	374,731,519	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		150,121,032

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018		
(Cifras en pesos)		

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

1. Total de egresos (presupuestarios)		300,128,553
2. Menos egresos presupuestarios no contables		194,832,108
Mobiliario y equipo de administración	35,409	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	194,205,511	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	591,189	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		59,122
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	3	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	59,119	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		105,355,566

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 No Aplica			