

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo 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			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.		No Aplica	
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	98,307,886	101,766,002	55,812,466
1122 Cuentas por Cobrar a CP	37,480,060	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	37,315,608	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	60,782,826	64,996,547	53,447,871
1123101002 GTOS A RESERVA DE CO	62,921	45,963	40,215
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLE	2,583	4,604	9,049
1123103101 IVA ACREDITABLE ACT	0	0	0
1123103110 IVA A FAVOR	49,185	17,628	104,713
1123106001 OTROS DEUDORES DIVER	60,668,136	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	48,145,626.25			
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	267,308.41			
1134101001 ANTICIPO A CONTRATIS	47,878,317.84			

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

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

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	16,627,915				
1213402001 FIDEICOMISO NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	81,120,225.03	Sin Estructura	Sin Estructura	Fideicomiso para la Participación Social en el Manejo del Agua	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 entenderán 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	

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	564,629,393	698,712,896	134,083,503	
1235461400 División de terrenos y construcción de obras de ur	386,014,301	500,859,800	114,845,500	
1235661600 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pe	178,615,092	197,853,096	19,238,004	
1240 BIENES MUEBLES	58,032,794	58,032,794	0	
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	2,525,195	0	
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	17,511,037	0	
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	14,194,384	14,194,384	0	
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	
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	65,010	65,010	0	
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI	697,009	697,009	0	
1246656600 EQUIPOS DE GENERACIÓ	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	-49,159,411	0	
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 FOTOGRÁFICAS	-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	-27,506,874	0	
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-313,945	-313,945	0	
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 GENERACIÓ	-692,856	-692,856	0	
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-58,908	-58,908	0	
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-5,173,552	-5,173,552	0	
	573,502,776	707,586,279	134,083,503	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	
1273034500 SEGURO DE BIENES PAT	520,112	520,112	0	
1273134500 CONSUMO DE SEG. BIEN	-520,112	-520,112	0	
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	0	

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	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR				

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

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

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	159,251,496			
211101001 SUELDOS POR PAGAR	10,961			
2111101002 SUELDOS DEVENGADOS	2,644			
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	2,834			
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	16,903			
2113201001 CONTRATISTAS PROY. D	707,342			
2114300001 CTAS X PAGAR ENTIDADES	144,919			
2114300002 CTAS X PAGAR FEDERACION	1,056,421			
2114300003 CTAS X PAGAR MUNICIPIOS	32,303			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	853,941			
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	31,766			
2117301007 IVA POR PAGAR	3,752			
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	100,344			
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	583,404			
2117918002 CAP 2%	29,546			
2117918004 IGIC 2 AL MILLAR	3,963			
2117918006 RETENCION POR ACTIVI	156,905			
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	92,540			
2119904002 CXP A GEG	14,044,133			
2119904005 CXP POR REMANENTES	57,604,744			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	131,856			
2119905004 PARTIDAS EN CONCIL BANCARIAS	9,394			
2119905006 ACREEDORES VARIOS	5,107,141			
2119906001 CUENTAS POR PAGAR A MUNICIPIOS	47,269,909			
2119906002 CUENTAS POR PAGAR A	19,132,924			
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

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN	754,617,61		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	725,997		
4162 Multas	725,778		
4162610061 SANCIONES	725,778		
4163 Indemnizaciones	-		
4163610031 INDEMNIZACIONES (REC	-		
4169 Otros Aprovechamientos	219		
4169610009 OTROS INGRESOS	219		
4169610903 RECURSO INTERINSTITUCIONAL	-		
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Serv	28,621		
4173 Ingr.Vta de Bienes/Servicios Org.	28,621		
4173711002 FOTOCOPIADO	-		
4173711101 BASES PARA CONCURSO	12,931		
4173711102 EXPO AGUA TALLERES	-		
4173711103 EXPO AGUA STAND	15,690		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS Y AYU	88,005,714		
4210 Participaciones y Aportaciones	23,431,305		
4212 Aportaciones	19,470,909		
4212823104 FAISE AYUDAS Y SUBSIDIOS	11,191,884		
4212828004 FAFEF AYUDAS Y SUBSIDIOS	8,279,026		
4213 Convenios	3,960,396		
4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-		
4213833000 SERVICIOS GENERALES	-		
4213834000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	3,960,396		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	64,574,409		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	64,314,606		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	18,957,931		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	682,925		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	1,762,170		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	37,459,136		

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

4221917000	INVERSION FINANCIERA Y OTRAS	5,452,444		
4222	Trans. al Resto del Sector Púb.	259,802		
4222922000	MATERIALES Y SUMINITROS			
4222923000	SERVICIOS GENERALES	259,802		
4222924000	AYUDAS Y SUBSIDIOS	-		
	TOTAL	88,760,332		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,995,499		
4311	Int. Ganados de Val., Créditos, Bonos	1,995,500	
* 4310	Ingresos Financieros	1,995,500	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	1
* 4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	1

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS	67,287,699	100.00%	
5111113000	SUELDOS BASE AL PERS	5,116,717	7.60%
5112121000	HONORARIOS ASIMILABL	496,468	0.74%
5113131000	PRIMAS POR ANOS DE S	24,125	0.04%
5113132000	PRIMAS DE VACAS., D	777	0.00%
5113134000	COMPENSACIONES	4,567,259	6.79%
5114141000	APORTACIONES DE SEGU	1,588,046	2.36%
5114144000	SEGUROS MULTIPLES	153,567	0.23%
5115153000	SEGURO DE RETIRO (AP	282	0.00%
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	3,629,195	5.39%
5115159000	APOYOS A LA CAPACITA	2,205,070	3.28%
5121211000	OTRAS PRESTACIONES S	5,982	0.01%
5121215000	ESTIMULOS	5,054	0.01%
5122221000	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	21,668	0.03%
5122223000	MATERIALES Y UTILES	2,250	0.00%
5124248000	MAT. UTILES Y EQUIPO	348	0.00%
5125251000	MATERIAL IMPRESO E I	17,981	0.03%
5126261000	MATERIAL DE LIMPIEZA	862,986	1.28%
5129291000	MAT. Y UT. ENSEÑA.	1,446	0.00%
5129294000	ALIMENTACION DE PERSONAS	10,513	0.02%
5131311000	UTENSILIOS PARA EL S	42,792	0.06%
5131313000	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	15,338	0.02%
5131314000	MATERIAL ELECTRICO Y	66,222	0.10%
5131315000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	24,196	0.04%
5131318000	SUSTANCIAS QUIMICAS	9,072	0.01%
5132322000	FERTILIZANTES, PESTI	8,375	0.01%
5132329000	MEDICINAS Y PRODUCTO	48,348	0.07%
5133334000	MAT., ACCESORIOS Y	31,111	0.05%
5133335000	COMBUSTIBLES, LUBRI	871,894	1.30%
5133336000	PRENDAS DE PROTECCION	43,538	0.06%
5133338000	HERRAMIENTAS MENORES	71,544	0.11%
5133339000	REFACCIONES, ACCESO	576,890	0.86%
5135351000	REF. A. EQ. EDU Y R	4,378	0.01%
5135352000	REFACCIONES Y ACCESO	1,346	0.00%
5135353000	REF. MAQ. Y O. EQ.	239,655	0.36%
5135355000	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	222,675	0.33%
5135358000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	97,521	0.14%
5135359000	TELEFONIA TRADICIONAL	7,778	0.01%
5136361200	TELEFONIA CELULAR	149,177	0.22%
5137372000	SERVICIOS POSTALES Y	49,150	0.07%
5137375000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	41,285	0.06%
5138381000	ARRE. M. Y EQ. EDU	53,065	0.08%
5138382000	ARRENDAMIENTO DE EQU	4,901	0.01%
5138385000	ARRE. ACT. INTANG	823	0.00%
5139392000	OTROS ARRENDAMIENTOS	12,277	0.02%
5139398000	SERVS. CONSULT. ADM	297,934	0.44%
5221421100	CAPACITACION	65,000	0.10%
5222424100	SERVICIOS DE INVESTI	105,842	0.16%
5222424200	SERVS. APOYO ADMVO.	45,335,867	67.38%
5252452000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	79,970	0.12%
5599000006	SERVICIOS PROFESIONA	1	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	2,473,679,114	-200,837,309		
3110000001	APORTACIONES	2,430,336	2,430,336		0
3110000002	BAJA DE ACTIVO FIJO	-4,598,122	-4,598,122		0
3110915000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	709,777	0	709,777	
3110916000	OBRA PUBLICA	50,757,844	107,979,095	-57,221,251	
3111823106	FAISE OBRA PUBLICA	58,608,497	55,054,800	3,553,697	
3111828006	FAFEF OBRA PUBLICA	91,998,982	46,468,376	45,530,606	
3111836000	CONVENIO OBRA FEDERAL	95,729,249	95,729,249	95,729,249	
3111924206	MUNICIPAL DEL EJERCI	163,094,140	15,287,508	147,806,632	

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

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

3112914205	APLICACIONES ESTATAL	-5,441,651	-5,441,651	0
3113823106	FAISE OBRA PUBLICA E	53,024,168	111,632,665	-58,608,497
3113828006	FAFEF OBRA PUBLICA E	120,372,802	212,371,784	-91,998,982
3113835000	BIENES MUEBLES FEDERAL	32,142	32,142	0
3113836000	CONVENIO OBRA FEDERA	992,276,100	1,054,428,777	-62,152,677
3113914205	ESTATALES DE EJERCIC	200,000	200,000	0
3113915000	BIENES MUEBLES E INM	15,726,577	16,436,354	-709,777
3113916000	OBRA PUBLICA EJER ANTERIORES	338,780,788	389,538,632	-50,757,844
3113924206	MUNICIPALES DE EJERC	299,193,065	471,911,326	-172,718,241
3114914205	APLICACION ESTATALES	-52,909	-52,909	0

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3200 PATRIMONIO GENERADO		-1,527,056,170	-1,470,011,468	-57,044,703		
3210	RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-55,279,828	23,468,131	-78,747,960		
3220	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,471,776,342	-1,493,479,599	21,703,257		
3220000005	RESULTADO EJERCICIO 1997	4,110,101	4,110,101	0		
3220000006	RESULTADO EJERCICIO 1998	39,820,594	39,820,594	0		
3220000007	RESULTADO EJERCICIO 1999	5,069,807	5,069,807	0		
3220000008	RESULTADO EJERCICIO 2000	17,279,808	17,279,808	0		
3220000009	RESULTADO EJERCICIO 2001	58,796,975	58,796,975	0		
3220000010	RESULTADO EJERCICIO 2002	-16,564,254	-16,564,254	0		
3220000011	RESULTADO EJERCICIO 2003	-13,862,656	-13,862,656	0		
3220000012	RESULTADO EJERCICIO 2004	-46,997,423	-46,997,423	0		
3220000013	RESULTADO EJERCICIO 2005	-17,498,167	-17,498,167	0		
3220000014	RESULTADO EJERCICIO 2006	5,205,366	5,205,366	0		
3220000015	RESULTADO EJERCICIO 2007	-1,367,967	-1,367,967	0		
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008	2,406,982	2,406,982	0		
3220000017	RESULTADO EJERCICIO 2009	820,446	820,446	0		
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	-2,815,111	-2,815,111	0		
3220000019	RESULTADO EJERCICIO 2011	55,591,095	55,591,095	0		
3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012	-112,501,043	-112,501,043	0		
3220000021	RESULTADO EJERCICIO 2013	-198,388,076	-198,388,076	0		
3220000022	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-277,491,136	-277,491,136	0		
3220000023	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-136,661,086	-136,661,086	0		
3220000024	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-104,415,487	-104,415,487	0		
3220000025	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	0	-85,237,667	85,237,667		
3220001000	CAPITALIZACION RECURSOS PROPIOS	593,483	593,483	0		
3220690201	APLICACION DE REMANENTE PROPIO	24,435,278	24,435,278	0		
3220690202	APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	275,355,900	275,355,900	0		
3220690203	REMANENTE INSTERINST	10,087,290	10,087,290	0		
3220690204	APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	87,085,718	87,085,718	0		
3220690212	APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	0	63,534,410	-63,534,410		
3223061400	BAJA DE OBRAS TRANS	-844,173,921	-844,173,921	0		
3223061600	BAJA DE OBRAS TRANS	-285,698,856	-285,698,856	0		
3250	RECTIFICACIONES RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0		
3252000001	AJUSTES Y CORECCIONES	0	0	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	559,593	65,404
1112103003	BANORTE APAZU 00666812658834	4,761,402	4,533,170	228,231
1112103004	BANORTE PROSSAPYS 00666812667	34,336	30,230	4,106
1112103011	BNTE 3799 OBRA 2011	606,087	577,063	29,024
1112103012	BANORTE FAFEF 2011 006730037808	9,759,155	9,934,059	-174,903
1112103014	BANORTE 1002035539 PROPIOS 2018	0	299,865	-299,865
1112104001	HSBC CHEQUES NO. 4002293918	19	19	0
1112104002	RAP 4040729642 HSBC	1,563	1,563	0
1112106001	BAJIO CHEQUES 2277440	63,764	37,743	26,021
1112106002	BAJIO CHEQUES 2439461	11,540,919	11,540,891	27
1112106004	BAJIO CHEQUES 2859254	2,685,693	2,616,865	68,829
1112106008	BAJIO 5367453 FAFEF	4,895,488	4,943,040	-47,552
1112106009	BAJIO 5367495 FIEF	1,741,489	1,758,406	-16,916
1112106010	BAJIO 5370655 APAZU	612,859	612,812	47
1112106011	BAJIO 5370705 PROSSAPYS	16,389	16,387	1
1112106014	BAJIO 5378641 FIES	49,286	49,765	-479
1112106015	BAJIO 5428750 FAFEF 2010	2,976,679	3,005,593	-28,914
1112106016	BAJIO 5548599 PERFOR	636,791	642,977	-6,185
1112106020	BAJIO 7406341 APAZU 2012	1,323,229	1,323,263	-33
1112106021	BAJIO 7406481 PROSSAPYS 2012	2,024,227	2,024,277	-51
1112106026	BAJIO 7407489 PROTAR 2012	16,612	16,612	0
1112106027	BAJIO 7407638 RIO TURBIO 2012	65,521	65,522	-2
1112106028	BAJIO 7405905 GASTO	46,582	45,391	1,190
1112106031	BAJIO 7476890 FAISE 2012	852,463	860,743	-8,280

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

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

1112106033	BAJIO 810235201	221,656	223,810	-2,153
1112106036	BAJIO 8782807 GASTO	3,693,184	3,611,604	81,580
1112106037	BAJIO 9068065 APAZU 2013	132,355	132,358	-3
1112106038	BAJIO 9066044 PROSSAPYS 2013	417,879	417,890	-10
1112106043	BAJIO 9067489 PROTAR 2013	1,586,086	1,586,126	-40
1112106044	BAJIO 9067703 RIO TURBIO 2013	51,289	51,290	-1
1112106045	BAJIO 9056078 FAFEF 2013	284,156	286,916	-2,760
1112106051	BAJIO 1033631101 APAZU 2014	400,007	400,017	-10
1112106053	BAJIO 103357680 GATO EST INV 2014	46,046	42,814	3,232
1112106057	BAJIO 1033602210 PROSSAPYS 2014	779,569	779,589	-19
1112106058	BAJIO 1033607101 PROTAR 2014	2,399,876	2,399,936	-60
1112106059	BAJIO 102462880 FAFEF 2008	71,357	72,050	-693
1112106060	BAJIO 11116969 FAFEF 2014	133,755	135,054	-1,299
1112106061	BAJIO 11314903 PROME 2014	42,873	42,874	-1
1112	SUBTOTAL Bancos/Tesorería	55,595,639	55,678,178	-82,539

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112	SUBTOTAL Bancos/Tesorería	55,595,639	55,678,178	-82,539
1112106064	BAJIO 12358941 FIES 2014	21,228	21,434	-206
1112106065	BAJIO 12569752 GASTO	5,058,013	5,056,757	1,256
1112106066	BAJIO 12570347 G	3,552,400	6,283,859	-2,731,460
1112106069	BAJIO 1282104701 APAZU 2015	62,285	62,286	-2
1112106071	BAJIO 1282279701 PROSSAPYS 2015	3,065	2,369	696
1112106077	BAJIO 132874380101 FAFEF 2015	31,601	31,908	-307
1112106078	BAJIO 14922322 GASTO	139,642	138,826	816
1112106079	BAJIO 14922421 GASTO	11,955,567	9,845,710	2,109,857
1112106081	BAJIO 14922603 LERMA	361	361	-1
1112106082	BAJIO 14922900 PROSSAPYS 2016	37,640	37,676	-36
1112106085	BAJIO 14923627 AGUA LIMPIA 2016	27	0	27
1112106086	BAJIO 14923825 APAZU 2016	371,925	372,524	-598
1112106087	BAJIO 14923874 CULTU	241	242	0
1112106088	BAJIO 15320682 PROSSAN 2016	15,748	846	14,902
1112106089	BAJIO 15320930 PRODDI 2016	454	455	-1
1112106090	BAJIO 15347768 FAFEF 2016	8,229,041	2,254,463	5,974,578
1112106091	BAJIO 15347826 FAIS 2016	311,495	101,991	209,504
1112106093	BAJIO 16945727 INGUDIS 2016	12,353	12,473	-120
1112106094	BAJIO 17675679 GASTO	4,160,384	97,053	4,063,331
1112106095	BAJIO 17675703 GAS	88,410,789	52,542,163	35,868,625
1112106096	BAJIO 17969031 RECUJ	562,376	4,005,840	-3,443,464
1112106097	BAJIO 17970161 FISE 2017	35,300,717	9,763,370	25,537,347
1112106098	BAJIO 17970302 FAFEF 2017	51,802,984	9,508,206	42,294,788
1112106099	BAJIO 18505420 APAUR 2017	12,634,879	447,167	12,187,712
1112106100	BAJIO 18505875 PROSAN 2017	4,065,599	188,908	3,876,692
1112106101	BAJIO 18505917 APARURAL 2017	2,192,008	286,819	1,905,189
1112106102	BAJIO 18506337 FONDO	18,506,156	21,015,010	-2,508,854
1112106103	BAJIO 18506436 AGUA LIMPIA 2017	27,107	0	27,107
1112106105	BAJIO 18811984 CULTU	142,826	142,222	604
1112106107	BAJIO 19701226 COTAS PANUCO 2017	0	185	-185
1112106108	BAJIO 19701465 CONSE	65,021	0	65,021
1112106109	BAJIO 20665493 GTO OPERACION 2018	0	1,106,643	-1,106,643
1112106110	BAJIO 20666111 GTO INVERSION 2018	0	24,932,181	-24,932,181
1112106111	BAJIO 20861134 FONDO	0	11,926,530	-11,926,530
1112106112	BAJIO 20861670 FAFEF 2018	0	3,769,118	-3,769,118
1112106113	BAJIO 20862066 FAIS 2018	0	30,862,099	-30,862,099
1112107001	SANTANDER 65502680662 NOMINA	280,736	272,773	7,964
1112107002	SANTANDER 6550359456	1,814,956	1,818,210	-3,255
1112107003	SANTANDER 6550424804	1,798,000	1,813,887	-15,887
1112107004	SANTANDER 6550430127	1,286,988	1,289,445	-2,457
1112107005	SANTANDER 1800002058	3,266,446	3,268,964	-2,519
1112107006	SANTANDER 1800002456	8,267,871	5,582,075	2,685,797
1112107007	SANTANDER 1800003655	19,745,431	17,168,596	2,576,835
1112107008	SANTANDER 1800002039	11,707,997	9,351,500	2,356,496
1112107009	SANTANDER 1800006678	0	1,187,975	-1,187,975
1112	Bancos/Tesorería	351,438,004	292,249,298	59,188,707
1110	EFECTIVO Y EQUIVALENTE	351,438,004	292,249,298	59,188,707

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes	134,083,503	
1230 BIENES INMUEBLES, CONSTRUCCIONES	134,083,503	
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	0	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	0	
1244 Equipo de Transporte	0	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	0	
1240 BIENES MUEBLES	0	
1250 DEP DET Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS	0	

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 31 de Marzo de 2018

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE GUANAJUATO

(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		315,545,610
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		224,789,779
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	224,789,779	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		90,755,830

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		201,371,201
2. Menos egresos presupuestarios no contables		134,083,503
Mobiliario y equipo de administración	0	
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	134,083,503	
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	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1
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	1	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		67,287,699

NOTAS DE MEMORIA

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