

**I.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015**

ACTIVO

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a) **Efectivo.**- El saldo esta integrado de los importes de fondos fijos otorgados a cajas, y de los ingresos del último día del mes pendientes de depositar al banco el día hábil siguiente.

Efectivo por depositar	\$ 2,493,595.38	
Fondos fijos	<u>45,000.00</u>	\$ 2,538,595.38

b) **Bancos/Tesorería.**- El saldo de esta cuenta está integrado por los siguientes recursos:

Ingresos propios	\$ 49,595,353.05	**	
Ingresos federales	14,599,798.88		
Ingresos estatales	249,279.19		
Depósitos en garantía	<u>108,001.00</u>	\$	64,552,432.12

** A solicitud del Administrador Local de Recaudación de Pachuca referente al crédito fiscal H-294371, se tiene inmovilizada la cantidad de \$10,546,303.00.

c) **Inversiones Temporales.**- Se encuentran representadas por las reservas creadas para pago de aguinaldo, energía eléctrica, ingresos diarios y los depositos correspondientes a ingresos por saneamiento, así mismo reflejan los intereses generados por el manejo de las cuentas maestras y sobre inversiones realizadas durante el periodo Enero-Junio.

Inversiones en Moneda Nacional	\$	120,431,881.17
--------------------------------	----	-----------------------

d) **Depósitos de Fondos a Terceros.**- Esta Integrado por los importes que se entregaron para garantizar servicios y el uso de inmuebles propiedad de terceros:

Depósitos en garantía	\$	<u>226,485.82</u>
TOTAL	\$	<u>187,749,394.49</u>

3) DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

a) Otras Cuentas Por Cobrar

El saldo de esta cuenta refleja los importes a favor del Organismo por devolución de derechos; por uso o aprovechamiento de aguas superficiales o subterráneas y derechos por uso o aprovechamiento de bienes del dominio público de la nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales.

Devolución de Derechos (PRODDER)	\$ 7,216,971.00	
Devolución de Derechos Aguas Residuales (PROSANEAR)	<u>874,253.00</u>	\$ 8,091,224.00

b) Deudores Diversos

En esta cuenta se registran los importes a favor del Organismo generados por una operación diferente a la prestación de servicios con vencimiento menor o igual a 365 días, por concepto de anticipos de gastos a comprobar, viaticos e ingresos cobrados por un tercero y que en base a convenio son depositados semanalmente.

Viáticos	\$ 15,360.00	
Otros deudores	<u>1,613,200.37</u>	\$ 1,628,560.37

c) Ingresos por Recuperar

El saldo de esta cuenta refleja el importe correspondiente a adeudos por consumo de agua potable, alcantarillado y suministro de agua en bloque a municipios y organismos; el IVA facturado no pagado correspondiente al adeudo de energía eléctrica, de facturas de proveedores y prestadores de servicios que se encuentran pendientes de pago y el subsidio para el empleo entregado en efectivo a los trabajadores con vencimiento menor o igual a 365 días.

Contribuciones por Cobrar	\$ 1,993,526.59	
Derechos por Cobrar	58,656,927.92	
Aprovechamientos por Cobrar	23,380,926.59	
Otras Contribuciones por Cobrar	<u>2,059,625.08</u>	\$ 86,091,006.18

d) Deudores por Anticipos de la Tesorería

El saldo esta integrado de los importes de fondos revolventes otorgados a funcionarios.

Funcionarios	\$	64,000.00
TOTAL	\$	<u>95,874,790.55</u>

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Documentos por Cobrar

a) El saldo de este rubro corresponde al importe de facturas que se encuentran en revisión de Gobierno del Estado, de las diferentes obras y acciones que ejecuta este Organismo.

Documentos en revisión	\$	529,908.48	
------------------------	----	------------	--

b).- El saldo de esta cuenta refleja los importes a favor del Organismo por devolución de derechos por uso o aprovechamiento de bienes del dominio público de la nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales.

Dev. de Derechos Aguas Residuales (PROSANEAR)	\$	359,244.00	\$	889,152.48
---	----	------------	----	------------

Deudores Diversos

En esta cuenta se registran los importes a favor del Organismo generados por una operación diferente a la prestación de servicios con vencimiento mayor a 365 días.

Convenio	\$	67,175.44		
En litigio		16,005.64	\$	83,181.08

Ingresos por Recuperar

El saldo de esta cuenta refleja el importe del IVA facturado no pagado, correspondiente al adeudo de energía eléctrica, de facturas de proveedores y prestadores de servicios que se encuentran pendientes de pago, así como adeudos por prestación de servicios a usuarios, sistemas y municipios con vencimiento mayor a 365 días.

Impuestos por Acreditar	\$	32,373,654.84	
Derechos por Cobrar		453,116,921.82	
Aprovechamientos por Cobrar		112,737,999.41	
Ingresos por Prestación de Servicios		2,215,247.50	600,443,823.57

TOTAL			\$	601,416,157.13
--------------	--	--	-----------	-----------------------

DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

a) Anticipos a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles

El saldo de esta cuenta refleja los anticipos otorgados a proveedores por la adquisición de bienes inmuebles y muebles con vencimiento menor o igual a 365 días.

Anticipos Proveedores por adq. de bienes inmuebles y muebles	\$	140,000.00
--	----	------------

b) Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo

En esta cuenta se registran los anticipos otorgados a contratistas por obras públicas.

Anticipos a contratistas por obras públicas en bienes dominio público	\$	4,193,721.34
---	----	--------------

TOTAL DERECHOS A RECIBIR	\$	4,333,721.34
---------------------------------	-----------	---------------------

5) BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

Almacenes

El método de valuación de almacén que se utiliza para la determinación del costo es de precios promedio.

Materiales de administración y artículos oficiales	\$	10,367.24		
Materiales y artículos de construcción y reparación		2,737,831.72		
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio		1,538,886.32		
Vestuario, artículos de protección y deportivos		113,006.79		
Mercancías adquiridas para su comercialización		6,868,760.67		
TOTAL			\$	11,268,852.74

8) BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En este rubro se reflejan los saldos correspondientes a los saldos de los bienes muebles e inmuebles propiedad del Organismo, así mismo los montos de depreciación aplicados durante el ejercicio y los acumulados correspondientes a ejercicios anteriores, la depreciación se realiza trimestralmente y es calculada en base a los parámetros establecidos por el CONAC, tanto en la vida útil, cómo en los porcentajes de depreciación anual.

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	Importe	Depreciacion del Ejercicio	Depreciacion Acumulada
Terrenos	\$ 80,742,951.76	\$ -	\$ -
Edificios no habitacionales	30,287,518.73	- 504,791.98	- 504,791.98
Infraestructura	187,014,862.92	- 3,738,230.00	- 24,899,780.00
Construcciones en proceso bienes dominio público	25,515,277.24	-	-
Construcciones en proceso bienes propios	868,248.95	-	-
\$	324,428,859.60	-\$ 4,243,021.98	-\$ 25,404,571.98

b) Bienes Muebles

Concepto	Importe	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada
Mobiliario y equipo de administración	\$ 26,732,005.03	-\$ 3,763,079.62	- 6,988,984.62
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	390,248.51	- 63,328.09	- 70,218.09
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	7,002,547.88	- 596,313.73	- 910,873.73
Equipo de transporte	30,042,388.05	- 3,004,238.80	- 8,817,565.13
Equipo de defensa y seguridad	76,950.00	- 38,475.00	- 77,005.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	158,381,612.30	- 7,721,913.61	- 13,295,270.61
	<u>\$ 222,625,751.77</u>	<u>-\$ 15,187,348.85</u>	<u>-\$ 30,159,917.18</u>

9) ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS

En esta cuenta se registran los saldos de los bienes intangibles propiedad del Organismo, como son Software y Licencias necesarias para la operatividad, además refleja los montos de depreciación aplicados durante el ejercicio y los acumulados correspondientes a ejercicios anteriores, la depreciación se realiza trimestralmente y es calculada en base a los parámetros establecidos por el CONAC, tanto en la vida útil, como en los porcentajes de depreciación anual, de la misma manera refleja los saldos correspondientes a los anticipos otorgados por la adquisición de bienes y la prestación de servicios con vencimiento mayor a 365 días

Concepto	Importe	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada
a) Bienes Intangibles			
Software	\$ 1,477,755.30	-\$ 725,758.18	-\$ 1,404,985.18
Licencias	799,477.00	- 119,227.25	- 119,227.25
	<u>\$ 2,277,232.30</u>	<u>-\$ 844,985.43</u>	<u>-\$ 1,524,212.43</u>
b) Activos Diferidos			
Anticipos por prestación de servicios	\$ 267,000.00		

10) ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

Concepto	Importe
Rva. cuentas por cobrar a usuarios	-\$ 6,937,408.00
Rva. para obsolescencia de inventarios	<u>-\$ 233,021.49</u>

PASIVO

1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO Y LARGO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

a) Servicios personales

El saldo de esta cuenta refleja la provisión para pago de aguinaldo correspondiente al periodo Enero - Junio y se irá incrementando cada mes hasta finalizar el ejercicio.

Provisión para pago de aguinaldo	\$ 7,890,189.26
----------------------------------	-----------------

b) Proveedores

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago por concepto de adquisición de bienes de consumo, muebles e inmuebles, contratación de servicios y otras deudas comerciales con vencimiento menor o igual a 365 días.

Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios	\$ 14,343,548.62	
Deudas por adquisición de bienes muebles e inmuebles	24,650.00	
Otras deudas comerciales por pagar	5,260,181.69	\$ 19,628,380.31

c) Retenciones y Contribuciones

En esta cuenta se encuentran registradas las siguientes retenciones e impuestos por pagar:

I.S.R. retenciones por salarios	\$ 871,455.00	
I.S.R. 10% por honorarios	3,500.00	
I.S.R. retenciones por arrendamiento	13,292.00	
I.S.R. asimilado a salarios	2,724.00	
I.V.A. por pagar	475,743.00	
I.V.A. facturado no cobrado de ejercicios anteriores	13,318,268.91	
I.V.A. facturado no cobrado del ejercicio	4,191,378.11	
Impuesto Sobre Nómina	214,504.00	
Retenciones a contratistas y proveedores	46,682.52	
Tesorería de la Federación	2,702.00	\$ 19,140,249.54

d) Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo

Otras Cuentas por Pagar	\$ 78.86
-------------------------	----------

TOTAL \$ 46,658,897.97

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Ingresos por clasificar

El saldo de esta cuenta representa el monto de los recursos depositados al ente público, pendientes de clasificar según los conceptos de ingresos.

Ingresos por clasificar	\$	<u>13,032.47</u>
-------------------------	----	------------------

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Proveedores

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago con vencimiento mayor a 365 días, por concepto de adquisición de bienes de consumo, muebles e inmuebles, contratación de servicios y otras deudas comerciales.

Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios	\$	30,581,400.51
Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles		6,100,211.29
Otras deudas comerciales por pagar		<u>506,817,686.18</u>
TOTAL	\$	<u>543,499,297.98</u>

2) FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CORTO PLAZO

Depósitos en Garantía

En esta cuenta se registra el importe de los depósitos en garantía de contratos temporales de prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

Depósitos en garantía	\$	284,810.00
-----------------------	----	------------

3) PASIVOS DIFERIDOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Recursos por Convenio a Corto y Largo Plazo

El saldo de esta cuenta representa el importe de ingresos por concepto de derechos de conexión de agua potable y alcantarillado sanitario autorizados para pagar en parcialidades.

Recursos por Convenio a Corto Plazo	\$	-
Recursos por Convenio a Largo Plazo	\$	35,391,956.18

II.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1) INGRESOS DE GESTIÓN

a) **Derechos.-** Este apartado comprende el importe de los ingresos por los derechos establecidos en Ley, por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en Ley, también son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

Concepto	Mensual	Acumulado
Consumo de Agua	\$ 25,604,745.00	\$ 153,710,693.97
Suministro de Pipas	887,980.55	5,129,709.56
Gastos de Administración	49,936.52	334,956.34
Alcantarillado	5,800,248.54	34,871,565.66
Otros Servicios	24,378.31	811,492.02
Pago por Base de Concurso	-	6,882.06
Presupuestos	24,984.50	196,031.44
Cambio de Nombre o Datos	5,598.90	36,129.53
Certificaciones	11,417.00	28,543.00
Reconexión	134,212.52	646,786.20
Baja de Contrato	10,439.30	55,296.55
Trabajos de Desasolve No Doméstica	78,121.40	453,502.76
Suministro de Materiales	458,062.98	3,158,778.37
Suministro e Instalación de Medidores	368,930.44	3,092,340.79
Constancia de no Instalación de Toma	-	1,699.08
Derecho de Agua	1,538,115.11	8,606,389.12
Derecho de Alcantarillado	865,336.13	4,285,435.89
Cortes	149,244.67	1,246,808.66
Supervisiones	6,180.43	25,710.60
Bacheo	21,392.16	216,404.24

Concepto	Mensual	Acumulado
Cambio de Uso de Agua	3,372.86	19,643.96
Intereses Moratorios	-	47,070.92
Constancia de no Adeudo	243.68	1,377.22
Suministro de Agua en Bloque a Municipios y Organismos	40,892.40	259,649.83
Pruebas de Laboratorio	3,563.00	39,405.00
Trabajos de Desasolve Doméstica	12,400.79	71,275.64
Mano de Obra	105,061.31	676,281.78
Estudio de Factibilidad	96,893.80	352,199.12
Construcción de Descarga Domiciliaria	69,005.19	257,736.38
Intereses Sobre Financiamiento	278,289.53	654,607.41
Registro de Descarga Aguas Residuales	55,321.85	296,253.59
Análisis Paquetes Empresariales	31,640.00	205,968.88
Saneamiento	2,352,581.41	14,138,336.33
Índices de Contaminación	148,051.03	827,502.05
Suministro e Instalación de Materiales	39,709.02	315,308.90
Total Derechos	\$ 39,276,350.33	\$ 235,077,772.85

b) Aprovechamientos de Tipo Corriente.- Refleja el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Recargos	\$ 4,308,965.98	\$ 24,737,398.60
Multas	381,906.77	2,392,399.78
Total Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 4,690,872.75	\$ 27,129,798.38

c) Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de OPD's.- Este apartado comprende el importe de los ingresos por concepto de venta de bienes y prestación de servicios que realiza la CAASIM para fines de asistencia o seguridad social.

Notificación por Adeudo	\$ 53,004.84	\$ 463,295.45
Reposición de Tarjeta	2,929.07	17,802.44
Visitas de Inspección	2,594.64	13,402.94
Garantía para Sustitución de Medidor de 1/2	849,734.66	5,028,140.21
Verificación de Medidor	9,627.36	49,762.46
Total Venta de Bienes y Prestación de Servicios de OPD's	\$ 917,890.57	\$ 5,572,403.50

d) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas.- Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Devolución de Derechos	\$ -	\$ 7,209,027.00
Dev. de Derechos Descarga de Aguas Residuales	-	324,118.00
Programa APAZU 2015	-	9,000,000.00
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ -	\$ 16,533,145.00

2) OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

a) Ingresos Financieros.- Representa el importe de los ingresos obtenidos diferentes a utilidades por participación patrimonial e intereses ganados por la CAASIM, no incluidos en las cuentas anteriores.

Concepto	Mensual	Acumulado
Diferencia en Depósitos Bancarios	\$ 2,285.34	\$ 3,985.08

b) Otros Ingresos y Beneficios Varios.- Comprende el importe de los ingresos y beneficios varios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto de la CAASIM, no incluidos en los rubros anteriores.

Pasivos No Reclamados	\$ 0.26	\$ 2,217.72
Ingresos por Penas Convencionales	-	1,200.00
Total Otros Ingresos y Beneficios	\$ 2,285.60	\$ 7,402.80

Total de Ingresos y Otros Beneficios **\$ 44,887,399.25** **\$ 284,320,522.53**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

3) GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

a) **Servicios Personales.**- Refleja el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio de la CAASIM y las obligaciones que de ello se deriven.

Concepto	Mensual	Acumulado
Servicios Personales	\$ 11,235,730.88	\$ 70,774,502.16

b) **Materiales y Suministros.**- Muestra el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

Materiales y Suministros	\$ 3,444,967.78	\$ 14,580,724.63
--------------------------	-----------------	------------------

c) **Servicios Generales.**- Comprende el importe del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

Servicios Generales	14,841,123.18	81,383,191.53
Total Gastos de Funcionamiento	\$ 29,521,821.84	\$ 166,738,418.32

d) **Ayudas Sociales.**- Comprende el importe del gasto por las ayudas sociales a instituciones destinadas para la atención de gastos corrientes de establecimientos de enseñanza, cooperativismo y de interés público.

Ayudas Sociales	\$ -	\$ -
-----------------	------	------

e) **Participaciones.**- Esta cuenta muestra Importe del gasto de los incentivos derivados de convenios de colaboración administrativa que se celebren con otros órdenes de gobierno.

Participaciones	\$ 169,800.00	\$ 1,018,800.00
-----------------	---------------	-----------------

f) **Intereses de la Deuda Pública.**- este apartado refleja el importe del gasto por intereses derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Intereses de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
-------------------------------	------	------

g) **Otros Gastos.**- Muestra el importe de los gastos que realiza la CAASIM para su operación, no incluidos en las cuentas anteriores, así mismo las depreciaciones y amortizaciones aplicadas durante el periodo.

Otros Gastos	\$ 10,300,733.42	\$ 20,275,356.26
--------------	------------------	------------------

Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 39,992,355.26	\$ 188,032,574.58
---	-------------------------	--------------------------

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 4,895,043.99	\$ 96,287,947.95
---	------------------------	-------------------------

III.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

1) HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Donaciones

El saldo de esta cuenta esta integrado por los importes de los activos que han sido donados al Organismo, tanto del gobierno federal como del estatal, entre los principales se encuentran lineas de conducción de agua, rehabilitación de tanques, pozos y diversos equipos electromecánicos, así como ampliaciones a plantas de bombeo.

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
Federales	\$ 16,055,898.24	\$ 16,055,898.24	\$ -
Estatales	9,515,407.20	9,515,407.20	-
Desarrolladores	17,935.80	17,935.80	-
	\$ 25,589,241.24	\$ 25,589,241.24	\$ -

2) HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

a) Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y gastos devengados inicial y acumulada del periodo Enero - Junio.

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
Resultado del Ejercicio	\$ 141,925,322.74	\$ 96,287,947.95	-\$ 45,637,374.79

b) Resultado Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y gastos devengados iniciales y acumulados correspondientes a ejercicios anteriores afectados durante el presente ejercicio.

Ahorros	\$ 652,024,593.35	\$ 770,993,083.51	\$ 118,968,490.16
Desahorros	307,326,786.96	307,326,786.96	-
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 344,697,806.39	\$ 463,666,296.55	\$ 118,968,490.16

c) Revaluos

En esta cuenta se reflejan los incrementos a los bienes muebles e inmuebles activos propiedad del Organismo, por la reexpresión aplicada en ejercicios anteriores a su valor original.

Revalo de Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 174,591,148.50	\$ 174,591,148.50	\$ -
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 661,214,277.63	\$ 734,545,393.00	\$ 73,331,115.37

IV.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de este rubro esta integrado por los importes de fondos fijos otorgados a las cajas, y los ingresos del último día del mes pendientes de depositar al banco el día hábil siguiente; además de los ingresos del Organismo propios, federales y estatales, así como depósitos en garantía de usuarios correspondientes a contratos temporales de prestación de servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento; y los importes que se entregaron para garantizar servicios y el uso de inmuebles propiedad de terceros.

Descripción	Jun-15	Dic-14
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 67,091,027.50	\$ 63,674,560.10
Inversiones Temporales	120,431,881.17	87,066,272.72
Depósito de Fondos de Terceros y Otros	226,485.82	226,485.82
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 187,749,394.49	\$ 150,967,318.64

2) ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA

Los importes reflejados en esta cuenta representan las adquisiciones y bajas que el Organismo ha tenido en sus bienes muebles, inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso durante el mes de Junio.

Bienes Muebles	Importe Adquisiciones	Importe Pagado	% Subsidio Federal
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,091,401.22	\$ 4,070,151.22	73%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,420.00	15,420.00	0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,902,709.15	1,902,709.15	34%
Equipo de Transporte	-	-	0%
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,682,336.49	4,288,885.29	30%
Bienes Intangibles			
Software	39,358.44	39,358.44	0%
Licencias	168,227.00	168,227.00	0%
Bienes Inmuebles			
Infraestructura	206,726.17	-	0%

Construcciones en Proceso (Obra Pública)			
Bienes de Dominio Público	-	-	0%
Bienes Propios	-	-	0%
Total de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 13,106,178.47	\$ 10,484,751.10	
Bajas en Inventarios			
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	-\$ 2,246,018.19		
Bienes Muebles	-		
Bienes Intangibles	-		
TOTAL BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	\$ 10,860,160.28		

3) CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y gastos devengados al mes de Mayo, así mismo refleja las donaciones de capital recibidas por el Organismo y las afectaciones a los ingresos y gastos devengados acumulados correspondientes a ejercicios anteriores; y las depreciaciones y amortizaciones aplicadas a los activos durante el periodo.

Descripción	Jun-15	Dic-14
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	\$ 116,563,304.20	\$ 141,925,322.74
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo		
Donaciones de Capital	-	7,370.80
Afectación a Resultado de Ejercicios Anteriores	- 22,956,832.58	- 18,608,662.39
Depreciación	- 19,430,370.83	-
Amortización	- 844,985.43	-
Incremento en Inversiones producido por revaluación	-	359,070.52
Partidas Extraordinarias	-	-
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 73,331,115.36	\$ 122,964,960.63

V.- CONCILIACIONES CONTABLE - PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y EGRESOS

a) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 318,491,406.66
Más ingresos Contables No Presupuestarios		7,402.80
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución exceso estimaciones por pérdida u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	3,985.08	
Otros ingresos contables no presupuestarios	3,417.72	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		34,178,286.93
Productos de capital	\$ 1,738,589.18	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	32,439,697.75	
TOTAL INGRESOS CONTABLES		\$ 284,320,522.53

b) CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

TOTAL DE EGRESOS (Presupuestarios)		\$ 178,327,807.43
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		25,151,313.74
Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,111,129.22	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	15,420.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	936,866.20	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,768,167.29	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	207,585.44	
Obra pública en bienes propios y públicos	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	8,153,452.48	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	<u>10,958,693.11</u>	
Más Gastos Contables No Presupuestales		34,856,080.89
Estimaciones, depreciaciones, obsolescencia y amortizaciones	\$ 20,275,356.26	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	14,580,724.63	
Aumento por insuficiencia de estimación u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros gastos contables no presupuestales	<u>-</u>	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		<u><u>\$ 188,032,574.58</u></u>