

**I.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2016**

**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	\$	2,272,459.33		
Fondos fijos		43,000.00	\$	2,315,459.33

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

Ingresos propios	\$	16,917,292.13		**
Ingresos federales		6,240,573.50		
Ingresos estatales		249,279.19		
Depósitos en garantía		126,085.22	\$	23,533,230.04

\*\* 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 al 31 de Marzo.

Inversiones en Moneda Nacional			\$	192,166,861.77
--------------------------------	--	--	----	----------------

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			\$	201,632.06

<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			\$	<b>218,217,183.20</b>

**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)	\$	3,633,163.00		
Devolución de Derechos Aguas Residuales (PROSANEAR)		203,433.00	\$	3,836,596.00

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 ingresos cobrados por un tercero y que en base a convenio son depositados semanalmente.

Otros deudores			\$	2,116,314.39
----------------	--	--	----	--------------

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	\$	2,624,048.97		
Derechos por Cobrar		36,331,603.23		
Aprovechamientos por Cobrar		14,169,118.31	\$	53,124,770.51

d) **Deudores por Anticipos de la Tesorería**

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

Funcionarios			\$	73,000.00
--------------	--	--	----	-----------

<b>TOTAL</b>			\$	<b>59,150,680.90</b>

## 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)	\$	<u>732,535.00</u>	\$	1,262,443.48
-----------------------------------------------	----	-------------------	----	--------------

### 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

Convenio	\$	62,594.44		
En litigio		<u>17,668.36</u>	\$	80,262.80

### 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	\$	31,806,904.53		
Derechos por Cobrar		464,149,842.35		
Aprovechamientos por Cobrar		<u>148,281,918.79</u>		<u>644,238,665.67</u>
		<b>TOTAL</b>	\$	<u><u>645,581,371.95</u></u>

## 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	\$	1,161,105.95
--------------------------------------------------------------	----	--------------

### 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	\$	1,278,824.62		
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios		<u>447,002.25</u>		<u>1,725,826.87</u>
		<b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR</b>	\$	<u><u>2,886,932.82</u></u>

## 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		1,733,469.80		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		1,056,807.12		
Vestuario, Artículos de Protección y Deportivos		123,885.57		
Herramientas, Ref. y Accesorios Menores para Consumo		66,351.29		
Mercancías Adquiridas para su Comercialización		<u>7,506,433.11</u>		
		<b>TOTAL</b>	\$	<u><u>10,497,314.13</u></u>

## 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, como en los porcentajes de depreciación anual.

### a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	Importe	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada
Terrenos	\$ 80,882,951.76	\$ -	\$ -
Edificios no Habitacionales	30,287,518.73	252,395.99	1,261,979.95
Infraestructura	185,010,487.52	1,850,104.88	30,375,228.67
Construcciones en Proceso Bienes Dominio Público	27,588,525.73	-	-
Construcciones en Proceso Bienes Propios	11,237,222.33	-	-
	<u>\$ 335,006,706.07</u>	<u>\$ 2,102,500.87</u>	<u>\$ 31,637,208.62</u>

### b) Bienes Muebles

Concepto	Importe	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 9,649,849.73	\$ 674,774.88	3,666,087.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	109,661.00	9,138.42	42,498.52
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,964,745.43	276,168.17	1,494,269.70
Equipo de Transporte	24,703,622.65	1,233,031.13	5,376,998.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	130,963,842.63	3,246,051.55	46,649,764.02
	<u>\$ 170,391,721.44</u>	<u>\$ 5,439,164.15</u>	<u>\$ 57,229,618.77</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
<b>a) Bienes Intangibles</b>			
Software	\$ 422,484.89	\$ 39,367.07	\$ 189,435.13
Licencias	1,156,212.32	96,351.03	411,371.53
	<u>\$ 1,578,697.21</u>	<u>\$ 135,718.10</u>	<u>\$ 600,806.66</u>
<b>b) Activos Diferidos</b>			
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	\$ 233,021.49

## 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-Marzo, y se irá incrementando cada mes hasta finalizar el

Provisión Para Pago de Aguinaldo	\$ 3,657,766.33
----------------------------------	-----------------

##### 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	\$ 12,224,886.95	
Deudas por Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles	225,791.94	
Otras Deudas Comerciales por Pagar	5,141,076.73	\$ 17,591,755.62

### c) Contratistas por obras públicas

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago por concepto de obras públicas, con vencimiento menor o igual a 365 días.

Contratistas por Obras Públicas en Bienes Dominio Público	\$	483,753.02	
Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios		<u>490,353.86</u>	\$ 974,106.88

### d) Retenciones y Contribuciones

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

I.S.R. Retenciones por Salarios	\$	965,288.00	
I.S.R. 10% por honorarios		4,334.00	
I.S.R. Retenciones por Arrendamiento		13,005.00	
I.S.R. Asimilado a Salarios		2,724.00	
I.V.A. por pagar		685,982.00	
I.V.A. Facturado No Cobrado de Ejercicios Anteriores		16,350,982.48	
I.V.A. Facturado No Cobrado del Ejercicio		2,302,530.18	
Impuesto Sobre Nómina		227,704.00	
Retenciones a Contratistas y Proveedores		102,452.21	
Otras Retenciones		<u>21,209.64</u>	\$ 20,676,211.51
<b>TOTAL</b>			<u><b>\$ 42,899,840.34</b></u>

### OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

#### Ingresos por clasificar

El saldo de esta cuenta representa el monto de los recursos depositados en las cuentas bancarias del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos de ingresos o su devolución correspondiente con previa solicitud.

Ingresos por clasificar	\$	<u>232,894.58</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	\$	29,596,979.82	
Deudas por adquisición de bienes inmuebles, muebles e intangibles		944,000.14	
Otras deudas comerciales por pagar		<u>507,538,491.98</u>	
<b>TOTAL</b>			<u><b>\$ 538,079,471.94</b></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	\$	302,810.00
-----------------------	----	------------

### 3) PASIVOS DIFERIDOS POR PAGAR A CORTO Y 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	\$	-

## II.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

### 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	\$ 25,765,950.33	\$ 81,606,728.51
Notificación por Adeudo	566.89	758.29
Reposición de Tarjetas	3,461.51	8,620.69
Visitas de Inspección	1,849.03	4,518.71
Suministro de Pipas	1,158,289.37	2,966,980.75
Gastos de Administración	37,832.40	125,690.25
Alcantarillado	5,866,176.93	18,568,192.71
Otros Servicios	66,867.61	131,780.89
Presupuestos	19,882.80	61,789.42
Cambio de Nombre o Datos	5,958.50	19,745.14
Certificaciones	11,737.00	29,343.00
Reconexión	163,944.57	438,969.02
Baja de Contrato	9,830.00	35,543.61
Trabajos de Desasolve No Domésticos	92,172.33	209,588.82
Suministro de Materiales	349,909.65	1,160,590.62
Suministro e Instalación de Medidor	281,620.25	916,628.26
Constancia de no Instalación de Toma	407.74	1,888.23
Derecho de Agua	1,028,609.69	2,118,126.96
Derecho de Alcantarillado	780,105.05	1,002,127.47
Derechos de Agua y Alcantarillado	390.93	390.93
Cortes	328,428.45	977,577.52
Garantía para Sustitución de Medidor	898,849.69	2,652,162.69
Excavación, Ruptura y Relleno	-	939.94
Supervisiones	-	211,354.57
Bacheo	22,004.04	61,369.17
Cambio de Consumo de Agua	1,079.40	3,139.09
Constancia de no Adeudo	274.08	705.39
Suministro de Agua en Bloque a Municipios y Organismos	35,719.80	88,703.82
Pruebas de Laboratorio	920.00	19,105.00
Trabajos Desasolve Vector Doméstica	6,074.75	18,603.76
Verificación de Medidor	6,168.80	18,740.22
Mano de Obra	69,519.62	251,074.40
Estudio de Factibilidad	53,883.72	136,770.72
Construcción de Descarga Domiciliaria	92,720.17	192,369.70
Registro de Descargas	60,916.68	185,177.38
Análisis Paquetes Empresariales	18,595.69	84,032.96
Saneamiento	2,375,632.84	7,518,634.34
Indíces de Contaminación	193,706.16	584,623.32
Suministro e Instalación de Materiales	44,607.04	107,267.25
<b>Total Derechos</b>	<b>\$ 39,854,663.51</b>	<b>\$ 122,520,353.52</b>

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	\$ 5,411,608.24	\$ 15,127,246.93
Multas	397,708.96	1,594,836.95
Recargos por Pagos en Parcialidades	136,548.29	189,588.56
<b>Total Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>	<b>\$ 5,945,865.49</b>	<b>\$ 16,911,672.44</b>

c) **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	\$	-	\$	3,633,163.00
Dev. de Derechos Descarga de Aguas Residuales		-		203,433.00
Programa APAZU 2015		-		1,649,763.98
<b>Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$</b>	<b>5,486,359.98</b>

## 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
Intereses Ganados por Manejo de Cuenta e Inversiones	\$	547,656.48	\$	1,476,327.62
Diferencia en Depósitos Bancarios		83.25		220.02
<b>Total Otros Ingresos Financieros</b>	<b>\$</b>	<b>547,739.73</b>	<b>\$</b>	<b>1,476,547.64</b>

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	-\$	45.58	-\$	47.28
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$</b>	<b>46,348,223.15</b>	<b>\$</b>	<b>146,394,886.30</b>

## 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	\$	12,411,658.91	\$	35,503,860.53

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	\$	1,804,585.84	\$	4,296,181.32
--------------------------	----	--------------	----	--------------

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		13,155,309.06		39,086,055.76
<b>Total Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$</b>	<b>27,371,553.81</b>	<b>\$</b>	<b>78,886,097.61</b>

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	\$	290,000.00	\$	290,000.00
-----------------	----	------------	----	------------

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	\$ 7,677,383.12	\$ 7,685,590.02
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 35,338,936.93</b>	<b>\$ 86,861,687.63</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>\$ 11,009,286.22</b>	<b>\$ 59,533,198.67</b>

### III.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

#### 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 líneas 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	-
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 25,589,241.24</b>	<b>\$ 25,589,241.24</b>	<b>\$ -</b>

#### 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-Marzo.

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
Resultado del Ejercicio	\$ 190,201,617.59	\$ 59,533,198.67	-\$ 130,668,418.92

##### 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	\$ 731,600,169.83	\$ 909,254,067.67	\$ 177,653,897.84
Desahorros	307,351,640.72	307,351,640.72	-
<b>Total Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 424,248,529.11</b>	<b>\$ 601,902,426.95</b>	<b>\$ 177,653,897.84</b>

##### 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.

Revaluo de Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 174,591,148.50	\$ 174,553,676.18	-\$ 37,472.32
---------------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

##### d) Rectificaciones de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta refleja los importes relacionados con la depreciación no aplicada en ejercicios anteriores, dicha aplicación se realizó para el reconocimiento del gasto patrimonial de los activos propiedad del Organismo durante el ejercicio 2015.

Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 96,154,015.72	-\$ 96,154,015.72	\$ -
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 692,887,279.48</b>	<b>\$ 739,835,286.08</b>	<b>\$ 46,948,006.60</b>
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 718,476,520.72</b>	<b>\$ 765,424,527.32</b>	<b>\$ 46,948,006.60</b>

**IV.- NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016**

**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	mar-16	dic-15
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 25,848,689.37	\$ 24,947,131.92
Inversiones Temporales	192,166,861.77	174,753,715.16
Depósito de Fondos de Terceros y Otros	201,632.06	201,632.06
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 218,217,183.20</b>	<b>\$ 199,902,479.14</b>

**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 periodo Enero - Marzo.

	Importe Adquisiciones	Importe Pagado	% Subsidio Federal
<b>Bienes Inmuebles</b>			
Terrenos	\$ -	\$ -	0%
Infraestructura	-	-	0%
<b>Construcciones en Proceso (Obra Pública)</b>			
Bienes de Dominio Público	\$ 5,739,208.60	\$ 5,408,064.64	84%
Bienes Propios	1,102,112.33	-	0%
<b>Bienes Muebles</b>			
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 100,355.12	\$ -	0%
Equipo de Transporte	150,000.00	107,000.00	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,405,897.39	-	0%
<b>Bienes Intangibles</b>			
Software	\$ -	\$ -	0%
Licencias	-	-	0%
<b>Total de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</b>	<b>\$ 10,497,573.44</b>	<b>\$ 5,515,064.64</b>	
<b>Baja de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>			
Infraestructura	\$ 2,649,698.20		
Construcciones en Proceso (Bienes de Dominio Público)	140,842.56		
Construcciones en Proceso (Bienes Propios)	-		
Bienes Muebles	653,464.86		
Bienes Intangibles	49,920.00		
<b>Otros Origenes/Aplicaciones de Inversión</b>			
Variación en Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ -		
Variación en Inventarios	-		
Variación en Almacén	1,634,272.83		
<b>TOTAL FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$ 5,369,374.99</b>		

**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 Marzo, 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	mar-16	dic-15
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	\$ 59,533,198.67	\$ 190,201,617.59



<b>Movimientos de partidas que no afectan al efectivo</b>		
Donaciones de Capital	\$ -	\$ -
Afectación a Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-
Depreciación	7,541,665.02	26,213,920.12
Amortización	135,718.10	374,592.98
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en Inversiones Producido por Revaluación	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-
<b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 67,210,581.79</b>	<b>\$ 216,790,130.69</b>

**V.- CONCILIACIONES CONTABLE - PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016**

**a) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 176,126,902.86</b>
<b>Más ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>1,476,500.36</b>
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución exceso estimaciones por pérdida u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	1,476,547.64	
Otros ingresos contables no presupuestarios	- 47.28	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>31,208,516.92</b>
Productos de capital	\$ 1,476,327.62	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	29,732,189.30	
<b>TOTAL INGRESOS CONTABLES</b>		<b>\$ 146,394,886.30</b>

**b) CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>TOTAL DE EGRESOS (Presupuestarios)</b>		<b>\$ 83,959,621.20</b>
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>12,836,430.25</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 100,355.12	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	150,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	51,293.10	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios y públicos	5,629,500.37	
Acciones y participaciones de capital	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	4,493,703.17	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	2,411,578.49	

<b>Más Gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>15,738,496.68</b>
Estimaciones, depreciaciones, obsolescencia y amortizaciones	\$ 7,677,383.12	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	4,296,181.32	
Aumento por insuficiencia de estimacion u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	8,206.90	
Otros gastos contables no presupuestales	<u>3,756,725.34</u>	
<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>		<b><u>\$ 86,861,687.63</u></b>