

CUENTA PÚBLICA TOMO II

SECTOR PARAMUNICIPAL

En este tomo se exponen los resultados obtenidos en materia financiera por parte de la única entidad que conforma la Administración Pública Paramunicipal, observando para ello lo establecido en el numeral 6 inciso c del ACUERDO por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 30 de diciembre de 2013.

Cabe destacar que al tratarse de un solo organismo descentralizado en el Municipio, no hay necesidad de presentar la Información Consolidada establecida en la NORMA en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable, publicada en el Diario Oficial de la federación de fecha 06 de octubre de 2014.

Se hace una descripción detallada de la información contable, presupuestal y programática del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco que conforma la Administración Pública Paramunicipal con el nivel de desagregación que establecen los artículos 46, 48, 52 y 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, además de incluir un apartado de anexos integrado con los formatos establecidos en los diferentes ordenamientos que señalan la obligación de incorporar reportes específicos, información financiera necesaria para los trabajos de revisión que realizará la Auditoría Superior del Estado.

Dicha información fue proporcionada por la entidad, quien mantienen su responsabilidad respecto al contenido y validez de la información financiera proporcionada.

INFORMACIÓN CONTABLE

INFORMACIÓN CONTABLE

- Estado de situación financiera

- Estado de actividades
- Estado de variación de la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de flujos de efectivo
- Estado analítico del activo
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos
- Informe de pasivos contingentes
- Notas a los estados financieros



Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	7,542,598	12,005,589	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,953,647	1,545,643
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,914,650	20,440,044	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,144,007	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	5,135,509	5,008,711	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	19,592,758	38,598,351	Total de Pasivos Circulantes	1,953,647	1,545,643
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	14,727,933	20,482,581	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	24,183,171	17,873,785	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	185,133	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada	-15,578,319	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	23,517,917	38,356,367	TOTAL DEL PASIVO	1,953,647	1,545,643
TOTAL DEL ACTIVO	43,110,675	76,954,718	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	29,501,560	53,065,694
			Aportaciones	347,263	57,508
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	29,154,297	53,008,187
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	6,519,959	22,343,381
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	510,501	1,949,863
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,009,457	20,393,518
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	5,135,509	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	5,135,509	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	41,157,028	75,409,075
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	43,110,675	76,954,718

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
 (Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	74,530,665	91,678,757	Gastos de Funcionamiento	60,622,706	75,550,691
Impuestos	0	0	Servicios Personales	27,148,908	25,828,092
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	7,161,096	7,535,888
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	26,312,702	42,186,712
Derechos	56,789,934	54,009,399			
Productos de Tipo Corriente	68,878	102,525	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	150,740	150,740
Aprovechamientos de Tipo Corriente	17,671,853	37,566,833	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Pensiones y Jubilaciones	150,740	150,740
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	74,530,665	91,678,757	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	3,068,880	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,068,880	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	10,177,838	14,027,463
			Inversión Pública no Capitalizable	10,177,838	14,027,463
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	74,020,164	89,728,894
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	510,501	1,949,863

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	53,065,694	0	0	0	53,065,694
Aportaciones	57,508	0	0	0	57,508
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	53,008,187	0	0	0	53,008,187
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	22,343,381	0	0	22,343,381
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	1,949,863	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	20,393,518	0	0	20,393,518
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	53,065,694	22,343,381	0	0	75,409,075
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	-23,564,135	0	0	0	-23,564,135
Aportaciones	289,755	0	0	0	289,755
Donaciones de Capital	-23,853,890	0	0	0	-23,853,890
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	-16,333,924	510,501	5,135,509	-10,687,913
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0		510,501	0	510,501
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-16,333,924		0	-16,333,924
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	5,135,509	5,135,509
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	29,501,560	6,009,457	510,501	5,135,509	41,157,028

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	40,465,360	6,621,317	PASIVO	408,005	0
Activo Circulante	19,132,391	126,798	Pasivo Circulante	408,005	0
Efectivo y Equivalentes	4,462,991	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	408,005	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,525,394	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,144,007	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	126,798	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	21,332,968	6,494,518	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	5,754,649	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	15,578,319	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	6,309,385			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	185,133			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	5,425,264	39,677,312
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	289,755	23,853,890
			Aportaciones	289,755	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	23,853,890
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	15,823,422
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,439,361
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	14,384,061
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,135,509	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	5,135,509	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	74,530,665	91,678,757	Origen	12,324,307	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proc	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	12,324,307	0
Derechos	56,789,934	54,009,399	Aplicación	10,732,575	20,893,261
Productos de Tipo Corriente	68,878	102,525	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	4,423,189	15,901,135
Aprovechamientos de Tipo Corriente	17,671,853	37,566,833	Proceso	6,309,385	4,992,125
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,591,732	-20,893,261
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	14,542,603	11,211,190
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	60,773,446	75,701,431	Interno	0	0
Servicios Personales	27,148,908	25,828,092	Externo	0	0
Materiales y Suministros	7,161,096	7,535,888	Otros Orígenes de Financiamiento	14,542,603	11,211,190
Servicios Generales	26,312,702	42,186,712	Aplicación	34,354,544	7,097,451
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	34,354,544	7,097,451
Pensiones y Jubilaciones	150,740	150,740	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-19,811,942	4,113,739
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,462,991	-802,196
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	12,005,589	12,807,784
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	7,542,598	12,005,589
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,757,219	15,977,326			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	38,598,351	191,969,966	210,975,559	19,592,758	-19,005,593
Efectivo y Equivalentes	12,005,589	100,477,258	104,940,249	7,542,598	-4,462,991
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,440,044	89,825,350	103,350,744	6,914,650	-13,525,394
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,144,007	372,582	1,516,589	0	-1,144,007
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	5,008,711	1,294,776	1,167,977	5,135,509	126,798
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	38,356,367	64,308,918	79,147,367	23,517,917	-14,838,450
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,482,581	34,012,262	39,766,911	14,727,933	-5,754,649
Bienes Muebles	17,873,785	30,029,523	23,720,137	24,183,171	6,309,385
Activos Intangibles	0	267,133	82,000	185,133	185,133
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	15,578,319	-15,578,319	-15,578,319
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	76,954,718	256,278,883	290,122,926	43,110,675	-33,844,043

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	1,545,643	1,953,647
Total Deuda y Otros Pasivos			1,545,643	1,953,647

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015

Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NO APLICA

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

-
- Estado analítico de ingresos
 - Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos: Por clasificación económica (tipo de gasto)
-
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos: Por clasificación por objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos: Por clasificación administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos: Por clasificación funcional



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	55,279,824	1,510,110	56,789,934	56,789,934	56,789,934	1,510,110
Productos	78,485	-9,607	68,878	68,878	68,878	-9,607
Corriente	78,485	-9,607	68,878	68,878	68,878	-9,607
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	14,609,691	3,062,162	17,671,853	17,671,853	17,629,972	3,020,281
Corriente	14,609,691	3,062,162	17,671,853	17,671,853	17,629,972	3,020,281
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	69,968,000	4,562,665	74,530,665	74,530,665	74,488,784	4,520,784
					Ingresos excedentes¹	4,520,784

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	69,968,000	4,562,665	74,530,665	74,530,665	74,488,784	4,520,784
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	55,279,824	1,510,110	56,789,934	56,789,934	56,789,934	1,510,110
Productos	78,485	-9,607	68,878	68,878	68,878	-9,607
Corriente	78,485	-9,607	68,878	68,878	68,878	-9,607
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	14,609,691	3,062,162	17,671,853	17,671,853	17,629,972	3,020,281
Corriente	14,609,691	3,062,162	17,671,853	17,671,853	17,629,972	3,020,281
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	69,968,000	4,562,665	74,530,665	74,530,665	74,488,784	4,520,784
					Ingresos excedentes¹	4,520,784

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	26,511,820	637,088	27,148,908	27,148,908	26,872,183	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,750,962	-2,172,752	11,578,210	11,578,210	11,578,210	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,049,642	655,227	2,704,870	2,704,870	2,704,870	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,793,783	2,234,136	9,027,919	9,027,919	9,027,919	0
Seguridad Social	3,612,056	-60,721	3,551,335	3,551,335	3,274,610	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	305,377	-18,802	286,575	286,575	286,575	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	4,766,000	2,395,096	7,161,096	7,161,096	7,157,092	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	863,765	-158,939	704,825	704,825	704,825	0
Alimentos y Utensilios	493,581	14,513	508,094	508,094	508,094	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	715,113	97,183	812,296	812,296	812,296	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	973,541	57,154	1,030,695	1,030,695	1,030,695	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	520,000	-94,129	425,871	425,871	425,871	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,200,000	2,479,316	3,679,316	3,679,316	3,675,312	0
Servicios Generales	27,431,000	-1,118,298	26,312,702	26,312,702	25,644,288	0
Servicios Básicos	9,086,373	127,399	9,213,773	9,213,773	9,182,471	0
Servicios de Arrendamiento	558,852	-142,057	416,795	416,795	416,795	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,200,000	1,857,987	5,057,987	5,057,987	5,069,227	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	717,802	-70,026	647,776	647,776	679,077	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,558,288	-991,857	1,566,430	1,566,430	1,566,430	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	1,502,340	-104,579	1,397,761	1,397,761	1,396,161	0
Servicios de Traslado y Viáticos	310,000	12,132	322,132	322,132	322,132	0
Servicios Oficiales	800,000	-516,771	283,229	283,229	283,229	0
Otros Servicios Generales	8,697,345	-1,290,527	7,406,819	7,406,819	6,728,765	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	156,769	-6,030	150,740	150,740	150,740	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	156,769	-6,030	150,740	150,740	150,740	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,067,000	-514,480	3,552,520	3,552,520	3,552,520	0
Mobiliario y Equipo de Administración	726,496	118,803	845,299	845,299	845,299	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	3,266	3,266	3,266	3,266	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,700,337	-1,355,095	345,242	345,242	345,242	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,282,002	765,680	2,047,682	2,047,682	2,047,682	0



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	58,865,589	1,907,857	60,773,446	60,773,446	59,824,303	0
Gasto de Capital	23,108,000	-6,666,957	16,441,043	16,441,043	16,098,041	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	81,973,589	-4,759,100	77,214,489	77,214,489	75,922,344	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	358,165	-129,134	229,031	229,031	229,031	0
Activos Intangibles	0	82,000	82,000	82,000	82,000	0
Inversión Pública	19,041,000	-6,152,477	12,888,523	12,888,523	12,545,521	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	19,041,000	-7,215,211	11,825,789	11,825,789	11,825,789	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	1,062,733	1,062,733	1,062,733	719,732	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	81,973,589	-4,759,100	77,214,489	77,214,489	75,922,344	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

 Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

 C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)	
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Sistema Operador	81,973,589	-	4,759,100	77,214,489	77,214,489	75,922,344	0
Ramo General	-	-	-	216	216	-	216
Administración y Finanzas	62,932,589	1,393,248	64,325,837	64,000,548	63,051,405	-	325,289
Comercial	-	129	129	159,097	159,097	-	158,967
Operación e Infraestructura	19,041,000	-	6,152,477	12,888,523	13,054,629	-	166,106
Total del Gasto	81,973,589	-	4,759,100	77,214,489	77,214,489	75,922,344	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	0	0	5,614	5,614	-5,614
Legislación	0	0	0	5,614	5,614	-5,614
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	81,973,589	-4,759,100	77,214,489	77,208,875	75,916,730	5,614
Protección Ambiental	6,300,000	246,376	6,546,376	2,934,684	2,822,624	3,611,691
Vivienda y Servicios a la Comunidad	75,673,589	-5,005,476	70,668,113	74,274,191	73,094,106	-3,606,078
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Orden	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	81,973,589	-4,759,100	77,214,489	77,214,489	75,922,344	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas

INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- Gasto por Categoría Programática



Cuenta Pública 2015
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	\$81,973,589	-\$4,759,100	\$77,214,489	\$77,214,489	\$75,922,344	\$0
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Sujetos a Reglas de Operación	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros Subsidios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desempeño de las Funciones	\$81,973,589	-\$4,759,100	\$77,214,489	\$77,214,489	\$75,922,344	\$0
Prestación de Servicios Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Provisión de Bienes Públicos	\$81,973,589	-\$4,759,100	\$77,214,489	\$77,214,489	\$75,922,344	\$0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Promoción y fomento	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Regulación y supervisión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Específicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Proyectos de Inversión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Administrativos y de Apoyo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Operaciones ajenas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Compromisos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desastres Naturales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Pensiones y jubilaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a la seguridad social	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Gasto Federalizado	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total del Gasto	\$81,973,589	-\$4,759,100	\$77,214,489	\$77,214,489	\$75,922,344	\$0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Luis Enrique Coca Vázquez
 Director General

C.P. José Ramón Fernández Carvajales A.
 Director de Administración y Finanzas

ANEXOS

ANEXOS

- Relación de bienes muebles que componen el patrimonio
- Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio
- Relación de cuentas bancarias productivas específicas
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras