**SISTEMA INTEGRAL DE ASEO PÚBLICO DE LEÓN GUANAJUATO**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**AL 30 DE JUNIO DE 2016**

| ÍNDICE | NOMBRE | 2016 | 2015 | 2014 | NOTA |
|---|---|---|---|---|---|
| **1000** | **ACTIVO** | **48,440,870.03** | **40,595,022.16** | **37,149,941.37** | |
| **1100** | **ACTIVO CIRCULANTE** | **23,833,763.89** | **15,734,084.11** | **21,948,032.02** | |
| 1110 | Efectivo y equivalentes | 20,328,097.39 | 11,964,815.41 | 17,626,006.98 | |
| 1111 | Efectivo | 16,000.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1112 | Bancos/tesorería | 12,778,144.41 | 10,085,008.72 | 10,532,986.52 | |
| 1113 | Bancos/dependencias y otros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1114 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 7,533,952.98 | 1,879,806.69 | 7,093,020.46 | ESF-01 |
| 1115 | Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-01 |
| 1116 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1119 | Otros efectivos y equivalentes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1120 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 3,155,666.50 | 3,207,097.88 | 3,868,036.33 | |
| 1121 | Inversiones financieras de corto plazo | 0.00 | 360.00 | 0.00 | ESF-01 |
| 1122 | Cuentas por cobrar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-02 |
| 1123 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 1,460,292.64 | 476,368.75 | 476,368.75 | ESF-03 |
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 1,695,373.86 | 2,730,369.13 | 3,391,667.58 | ESF-02 |
| 1125 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1126 | Préstamos otorgados a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1129 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1130 | Derechos a recibir bienes o servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1131 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1132 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1139 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1140 | Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-05 |
| 1141 | Inventario de mercancías para venta | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1142 | Inventario de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1143 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1144 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1145 | Bienes en tránsito | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1150 | Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-05 |
| 1151 | Almacén de materiales y suministros de consumo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1160 | Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1161 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1162 | Estimación por deterioro de inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1190 | Otros activos circulantes | 350,000.00 | 562,170.82 | 453,988.71 | ESF-11 |
| 1191 | Valores en garantía | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 | |
| 1192 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | 212,170.82 | 103,988.71 | |
| 1193 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1194 | Adquisición con fondos de terceros | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| **1200** | **ACTIVO NO CIRCULANTE** | **24,607,106.14** | **24,860,938.05** | **15,201,909.35** | |
| 1210 | Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1211 | Inversiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-01 |
| 1212 | Títulos y valores a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1213 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-06 |
| 1214 | Participaciones y aportaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-07 |
| 1220 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1221 | Documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1222 | Deudores diversos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1223 | Ingresos por recuperar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1224 | Préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1229 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-03 |
| 1230 | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,085,512.06 | 1,085,512.06 | 1,085,512.06 | ESF-08 |
| 1231 | Terrenos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1233 | Edificios no habitacionales | 1,085,512.06 | 1,085,512.06 | 1,085,512.06 | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1235 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1236 | Construcciones en proceso en bienes propios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1239 | Otros bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1240 | Bienes muebles | 50,358,380.15 | 50,219,204.06 | 38,156,764.76 | ESF-08 |
| 1241 | Mobiliario y equipo de administración | 3,323,654.85 | 3,288,280.20 | 3,180,146.07 | |
| 1242 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 20,330.09 | 20,330.09 | 0.00 | |
| 1243 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 6,450.00 | 6,450.00 | 6,450.00 | |
| 1244 | Vehículos y equipo de transporte | 31,092,006.99 | 31,092,006.99 | 20,981,731.48 | |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | 6,675.76 | 6,675.76 | 6,675.76 | |
| 1246 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 15,909,262.46 | 15,805,461.02 | 13,981,761.45 | |
| 1247 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1248 | Activos biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1250 | Activos intangibles | 2,381,568.52 | 2,381,568.52 | 84,768.52 | ESF-09 |
| 1251 | Software | 2,381,568.52 | 2,381,568.52 | 84,768.52 | |
| 1252 | Patentes, marcas y derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1253 | Concesiones y franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1259 | Otros activos intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1260 | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -29,218,354.59 | -28,825,346.59 | -24,125,135.99 | |
| 1261 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | -54,275.60 | -54,275.60 | 0.00 | ESF-08 |
| 1262 | Depreciación acumulada de infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-08 |
| 1263 | Depreciación acumulada de bienes muebles | -29,001,293.68 | -28,608,285.68 | -24,125,135.99 | ESF-08 |
| 1264 | Deterioro acumulado de activos biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-08 |
| 1265 | Amortización acumulada de activos intangibles | -162,785.31 | -162,785.31 | 0.00 | ESF-09 |
| 1270 | Activos diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-09 |
| 1271 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1272 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1273 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1274 | Anticipos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1275 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1279 | Otros activos diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1280 | Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-10 |
| 1281 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1282 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1283 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1284 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1289 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1290 | Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-11 |
| 1291 | Bienes en concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1292 | Bienes en arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

**SISTEMA INTEGRAL DE ASEO PÚBLICO DE LEÓN GUANAJUATO**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**AL 30 DE JUNIO DE 2016**

| ÍNDICE | NOMBRE | 2016 | 2015 | 2014 | NOTA |
|---|---|---|---|---|---|
| 1293 | Bienes en comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| **2000** | **PASIVO** | **1,047,018.29** | **1,317,802.14** | **1,862,479.27** | |
| **2100** | **PASIVO CIRCULANTE** | **1,047,018.29** | **1,317,802.14** | **1,862,479.27** | |
| 2110 | Cuentas por pagar a corto plazo | **1,039,269.61** | **1,309,726.95** | **1,859,419.69** | ESF-12 |
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 809,288.40 | 523,946.23 | 1,512,191.20 | |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2115 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2116 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 74,759.25 | 81,077.69 | 86,128.11 | |
| 2118 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 155,221.96 | 704,703.03 | 261,100.38 | |
| 2120 | Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-12 |
| 2121 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2122 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2129 | Otros documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2130 | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-15 |
| 2131 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2132 | Porción a corto plazo de la deuda pública externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2133 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2140 | Títulos y valores a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2141 | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2142 | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2150 | Pasivos diferidos a corto plazo | 7,748.68 | 8,075.19 | 3,059.58 | |
| 2151 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 7,748.68 | 8,075.19 | 3,059.58 | |
| 2152 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2159 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-14 |
| 2160 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-13 |
| 2161 | Fondos en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2162 | Fondos en administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2163 | Fondos contingentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2164 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2165 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2166 | Valores y bienes en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2170 | Provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2171 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2172 | Provisión para contingencias a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2179 | Otras provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2190 | Otros pasivos a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2191 | Ingresos por clasificar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2192 | Recaudación por participar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2199 | Otros pasivos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-14 |
| **2200** | **PASIVO NO CIRCULANTE** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | |
| 2210 | Cuentas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2211 | Proveedores por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2212 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2220 | Documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2221 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2222 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2229 | Otros documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2230 | Deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-15 |
| 2231 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2232 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2233 | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2234 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2235 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2240 | Pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-14 |
| 2241 | Créditos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2242 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2249 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2250 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | ESF-13 |
| 2251 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2252 | Fondos en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2253 | Fondos contingentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2254 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2255 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2256 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2260 | Provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2261 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2262 | Provisión para pensiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2263 | Provisión para contingencias a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2269 | Otras provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| **3000** | **HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO** | **47,393,851.73** | **39,277,220.03** | **35,287,462.10** | |
| **3100** | **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO** | **32,335,104.26** | **32,335,104.26** | **32,335,104.26** | VHP-01 |
| 3110 | Aportaciones | 32,335,104.26 | 32,335,104.26 | 32,335,104.26 | |
| 3120 | Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3130 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| **3200** | **HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO** | **15,058,747.47** | **6,942,115.77** | **2,952,357.84** | VHP-02 |
| 3210 | Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro) | 8,540,431.70 | 4,371,479.78 | -3,869,349.41 | |
| 3220 | Resultados de ejercicios anteriores | 6,518,315.77 | 2,570,635.99 | 6,821,707.25 | |
| 3230 | Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3231 | Revalúo de bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3232 | Revalúo de bienes muebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3233 | Revalúo de bienes intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3239 | Otros revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3240 | Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3241 | Reservas de patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3242 | Reservas territoriales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por contingencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3250 | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3251 | Cambios en políticas contables | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3252 | Cambios por errores contables | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| **3300** | **EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | |
| 3310 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3320 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |