

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 30 de Junio del 2015

Ente Público: INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE GUANAJUATO

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

| ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS            | MONTO | TIPO | MONTO PARCIAL |
|--|-------|------|---------------|
| 1114xxxxxx Inversiones a 3 meses                   |       |      |               |
| 1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12. |       |      |               |
| 1211xxxxxx Inversiones a LP                        |       |      |               |
|  | 0     |      | 0             |

NO APLICA

**\* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR                                      | MONTO         | 2014 | 2013          | 2012         |
|--|---------------|------|---------------|--------------|
| 1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a CP                               |               |      |               |              |
| 1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERALES Y MUNICIPIOS | 53,685,600.45 |      | 11,843,063.20 | 9,707,433.40 |
| 1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP                             |               |      |               |              |
|  | 53,685,600.45 | 0    | 11,843,063.20 | 9,707,433.40 |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR                  | MONTO     | 90 DIAS   | 180 DIAS | 365 DIAS  |
|--|-----------|-----------|----------|-----------|
| 1123xxxxxx Deudores Pendientes por Recuperar | 23,533.58 | 10,679.53 |          | 12,854.05 |
| 1123101002 GTOS A RESERVA DE CO              | 10,520.00 | 10,520.00 |          |           |
| 1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLE              | 20.66     | 20.66     |          |           |
| 1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO                | 138.87    | 138.87    |          |           |
| 1123106001 OTROS DEUDORES DIVER              | 12,854.05 |           |          | 12,854.05 |
| 1125xxxxxx Deudores por Anticipos            | 6,500.00  |           |          | 6,500.00  |
| 1125102001 FONDO FIJO                        | 6,500.00  |           |          | 6,500.00  |
|  | 30,033.58 | 10,679.53 | -        | 19,354.05 |

**\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

| ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO     | METODO |
|-------------------------------|-----------|--------|
| 1140xxxxxx                    | NO APLICA |        |
| 1150xxxxxx                    |           |        |
|                               | 0         |        |

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | MONTO     | TIPO | CARACTERISTICAS | NOMBRE DE FIDEICOMISOS | OBJETO |
|--|-----------|------|-----------------|------------------------|--------|
| 1213xxxxxx   | NO APLICA |      |                 |                        |        |
|  | 0         |      |                 |                        |        |

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL | MONTO     | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|---|-----------|------|---------------|
| 1214xxxxxx                              | NO APLICA |      |               |
|   | 0         |      |               |

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES                          | SALDO INICIAL | SALDO FINAL    | FLUJO          | CRITERIO |
|--|---------------|----------------|----------------|----------|
| 1230xxxxxx   |               |                |                |          |
| 1236262200 Edificación no habitacional                     | 811,412,117   | 925,524,455.20 | 114,112,338.00 | ANUAL    |
| 1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES PROPIOS EJER   | 17,753,622    | 17,753,622.36  |                | ANUAL    |
| 1240xxxxxx   |               |                |                |          |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                 | 356,867       | 457,352.37     | 100,485.00     | ANUAL    |
| 1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010            | 35,890        | 35,890.25      |                | ANUAL    |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR  | 2,244,766     | 2,293,094.15   | 48,328.50      | ANUAL    |
| 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR  | 980,749       | 980,748.61     |                | ANUAL    |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN   | 57,960        | 57,960.00      |                | ANUAL    |
| 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2 | 586,988       | 586,987.80     |                | ANUAL    |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES                 | 9,512         | 9,512.00       |                | ANUAL    |

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES                           | SALDO INICIAL         | SALDO FINAL           | FLUJO                 | CRITERIO |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                  | 117,184               | 117,184.24            |                       | ANUAL    |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT   | 16,064,169            | 16,064,168.74         |                       | ANUAL    |
| 1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010              | 6,630,162             | 6,630,162.26          |                       | ANUAL    |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES                           | 8,311,164             | 9,480,130.68          | 1,168,966.68          | ANUAL    |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                      | 1,387,909             | 1,387,909.00          |                       | ANUAL    |
| 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                   | 10,000                | 10,000.00             |                       | ANUAL    |
| 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010              | 155,500               | 155,500.00            |                       | ANUAL    |
| 1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO 2011               | 29,570                | 29,570.00             |                       | ANUAL    |
| 1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN        | 78,296                | 78,295.52             |                       | ANUAL    |
| 1246656600 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACC  | 340,351               | 340,351.01            |                       | ANUAL    |
| 1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACC  | 1,821,781             | 1,821,780.76          |                       | ANUAL    |
| 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA              | 148,450               | 266,421.53            | 117,972.00            | ANUAL    |
| 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010         | 1,192,236             | 1,192,235.52          |                       | ANUAL    |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS                                    |                       | 33,408.00             | 33,408.00             | ANUAL    |
| 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010                               | 3,778,149             | 3,778,149.16          |                       | ANUAL    |
| 1246959900 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO                       | 3,038,182             | 3,038,182.20          |                       | ANUAL    |
| <b>1260xxxxxx</b>   |                       |                       |                       |          |
| 1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010             | -64,251               | -64,250.72            |                       | ANUAL    |
| 1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMA   | -1,487,675            | -1,487,674.77         |                       | ANUAL    |
| 1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2  | -374,038              | -374,038.37           |                       | ANUAL    |
| 1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010            | -872                  | -871.94               |                       | ANUAL    |
| 1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010             | -12,825               | -12,824.51            |                       | ANUAL    |
| 1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | -3,073,627            | -3,073,626.61         |                       | ANUAL    |
| 1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010              | -6,022,482            | -6,022,481.95         |                       | ANUAL    |
| 1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                      | -2,977,064            | -2,977,064.38         |                       | ANUAL    |
| 1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010              | -130,500              | -130,499.99           |                       | ANUAL    |
| 1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y I | -3,203                | -3,203.43             |                       | ANUAL    |
| 1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 201    | -4,240                | -4,240.32             |                       | ANUAL    |
| 1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y AC  | -1,595,161            | -1,595,161.29         |                       | ANUAL    |
| 1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010         | -677,734              | -677,733.53           |                       | ANUAL    |
| 1263656901 OTROS EQUIPOS 2010                               | -2,182,963            | -2,182,963.27         |                       | ANUAL    |
|   | <b>857,934,938.10</b> | <b>973,516,436.28</b> | <b>115,581,498.18</b> |          |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS                            | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO      | CRITERIO |
|---|---------------|-------------|------------|----------|
| <b>1250xxxxxx</b>   |               |             |            |          |
| <b>1270xxxxxx</b>   |               |             |            |          |
| 1273034500 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES PAGADOS POR ANT |               | 372,223.23  | 372,223.23 |          |
| 1273134500 CONSUMO DE SEGURO B. PATROMINIALES PAG X ANTIC |               | -87,015.62  | -87,015.62 |          |
| <b>1260xxxxxx</b>   |               |             |            |          |

|   |            |            |  |
|---|------------|------------|--|
| - | 285,207.61 | 285,207.61 |  |
|---|------------|------------|--|

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | MONTO     |
|----------------------------------|-----------|
| 1280xxxxxx                       | NO APLICA |
|                                  | 0         |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS | MONTO     | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------|-----------|-----------------|
|                      | NO APLICA |                 |
|                      | 0         |                 |

## PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR                               | MONTO         | 90 DIAS       | 180 DIAS  | 365 DIAS   |
|---|---------------|---------------|-----------|------------|
| <b>2110xxxxxx</b>   |               |               |           |            |
| 2111101001 SUELDOS POR PAGAR                                  | 2,121.99      | 2,121.99      |           |            |
| 2111201002 REMUN. POR PAG. A PERS. CARACTER TRANSIT. A C.P TR | -0.18         | -0.18         |           |            |
| 2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG                          | 3,378.41      | 3,378.41      |           |            |
| 2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE                         | -347.31       | -347.31       |           |            |
| 2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                  | -85,912.50    | -85,912.50    |           |            |
| 2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR                 | 0.39          | 0.39          |           |            |
| 2113201001 CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA          | -686,705.55   | -686,705.55   |           |            |
| 2113202001 CONTRATISTAS OBRAS PÚBL BIENES PROPIOS EJERCIO ANT | 222,614.79    | 222,614.79    |           |            |
| 2117101001 ISR NOMINA   | -232,154.33   | -232,154.33   |           |            |
| 2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS                          | -440,986.72   | -440,986.72   |           |            |
| 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR                             | -48,321.81    | -48,321.81    |           |            |
| 2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR                           | -19,888.72    | -19,888.72    |           |            |
| 2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS                       | 78,878.05     | 78,878.05     |           |            |
| 2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%                              | -220.00       | -220.00       |           |            |
| 2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG                        | 1,664.68      | 1,664.68      |           |            |
| 2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE                       | 0.05          | 0.05          |           |            |
| 2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS                             | -49,452.61    | -49,452.61    |           |            |
| 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR                           | -26,158.08    | -26,158.08    |           |            |
| 2117904001 ASEGURADORAS VIDA                                  | -702.93       | -702.93       |           |            |
| 2117905001 LIBRERIAS  | -2,470.41     | -2,470.41     |           |            |
| 2117907001 MUEBLERIAS   | 21.45         | 21.45         |           |            |
| 2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL                               | -965.63       | -965.63       |           |            |
| 2117911001 ISSEG  | -1,422.14     | -1,422.14     |           |            |
| 2117915001 MEDICOS Y DENTISTAS                                | 12.18         | 12.18         |           |            |
| 2117918001 DIVO 5% AL MILLAR                                  | -18,702.31    | -18,702.31    |           |            |
| 2117918004 RAPCE 5 AL MILLAR                                  | -1,284,258.86 | -1,284,258.86 |           |            |
| 2117918005 ICIC 2 AL MILLAR                                   | -9,875.47     |               | -9,875.47 |            |
| 2117918006 ICIC-CMIC 1%                                       | -96,486.71    |               |           | -96,486.71 |

|   |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2119901081 PCE 08 CAP 1000                        | 179,755.76      |                 |                 | 179,755.76      |
| 2119901093 PCE 09 CAP 3000                        | -173,293.06     |                 |                 | -173,293.06     |
| <b>ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR</b>            | <b>MONTO</b>    | <b>90 DIAS</b>  | <b>180 DIAS</b> | <b>365 DIAS</b> |
| 2119901096 PCE 09 CAP 6000                        | -3,131,121.93   |                 |                 | -3,131,121.93   |
| 2119901106 PCE 10 CAP 6000                        | -6,403,018.41   | -6,403,018.41   |                 |                 |
| 2119904001 ENTIDADES                              | -15,404.77      | -15,404.77      |                 |                 |
| 2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES            | -7,060.34       | -7,060.34       |                 |                 |
| 2119904005 CXP POR REMANENTES                     | -19,632.28      | -19,632.28      |                 |                 |
| 2119904006 CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA          | -748.84         | -748.84         |                 |                 |
| 2119904008 CXP REMANENTE EN SOLICITUD DE REFRENDO | -8,740,017.48   | -8,740,017.48   |                 |                 |
| 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS                    | -30,257.16      | -30,257.16      |                 |                 |
| 2120xxxxxx  |                 |                 |                 |                 |
|   | - 21,037,138.79 | - 17,806,117.38 | - 9,875.47      | - 3,221,145.94  |

| ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-----------|------------|-----------------|
| 2159xxxxx                                    | NO APLICA |            |                 |
|  | 0         |            |                 |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---|-----------|------------|-----------------|
| 2160xxxxx   | NO APLICA |            |                 |
|   | 0         |            |                 |

| ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--------------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2240xxxxx                            | NO APLICA |            |                 |
|                                      | 0         |            |                 |

| ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2199xxxxxx                       | NO APLICA |            |                 |
|                                  | 0         |            |                 |

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

| <b>ERA-01 INGRESOS</b>                       | <b>MONTO</b>  | <b>NOTA</b> | <b>CARACTERISTICAS</b>  |
|--|---------------|-------------|---|
| <b>4100xxxxxx</b>                            |               |             |   |
| 4151510264 INSCRIPCION PADRÓN DE PERITOS     | -20,000.00    |             | INGRESOS PROPIOS<br>OBTENIDOS DERIVADOS<br>DE LA CREACION DEL<br>PADRON DE PERITOS<br>VALIDADORES DE INIFEG |
| 4151510265 REFRENDO PADRÓN DE PERITOS        | -24,500.00    |             | INGRESOS PROPIOS<br>OBTENIDOS DERIVADOS<br>DE LA CREACION DEL<br>PADRON DE PERITOS<br>VALIDADORES DE INIFEG |
| 4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO     | -27,750.00    |             | INGRESOS PROPIOS<br>OBTENIDOS DERIVADOS<br>DE LA CREACION DEL<br>PADRON DE PERITOS<br>VALIDADORES DE INIFEG |
| 4162610061 SANCIONES                         | -306,945.19   |             | SANCIONES A<br>CONTRATISTAS Y/O<br>PROVEDORES POR<br>INCUMPLIMIENTO DE<br>CONTATROS                         |
| 4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES     | -1,740,590.84 |             | CONVENIO CONAFE<br>VENTA DE BASES DE<br>LICITACION  |
| 4173711101 BASES PARA CONCURSO               | -222,000.00   |             |   |
| <b>4200xxxxxx</b>                            |               |             |   |
| 4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES     | -1,460,885.46 |             | RECURSOS OBTENIDOS<br>PARA ATENCIÓN DE<br>PROGRAMAS ESPECIALES  |
| 4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS | -230,000.00   |             | RECURSOS OBTENIDOS<br>PARA ATENCIÓN DE<br>PROGRAMAS ESPECIALES  |
| 4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES      | -929,302.88   |             | RECURSOS OBTENIDOS<br>PARA ATENCIÓN DE<br>PROGRAMAS ESPECIALES  |
| 4213834000 CONVENIO FED AYUDAS Y SUBSIDIOS   | -42,446.49    |             | RECURSOS OBTENIDOS<br>PARA ATENCIÓN DE<br>PROGRAMAS ESPECIALES  |

|   |                 |             |   |
|---|-----------------|-------------|---|
| 4213837000 CONVENIO FED INVERSIONES FINANCIERAS | -849,588.67     |             | PARA ATENCIÓN DE PROGRAMAS ESPECIALES   |
| <b>ERA-01 INGRESOS</b>                          | <b>MONTO</b>    | <b>NOTA</b> | <b>CARACTERISTICAS</b>  |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES                 | -20,752,152.68  |             | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS             | -1,718,783.55   |             | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES                  | -4,983,226.23   |             | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS                   | -21,279.43      |             | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS  |
|   | - 33,329,451.42 |             |   |

|   |              |                       |  |
|---|--------------|-----------------------|--|
| <b>ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b> | <b>MONTO</b> | <b>NOTA</b>           | <b>CARACTERISTICAS</b>                   |
| <b>4300xxxxxx</b>                         |              |                       |  |
| 4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos  | -25,880.50   | PRODUCTOS FINANCIEROS | CUENTAS PRODUCTIVAS DE INVERSION DE OBRA |
|   | - 25,880.50  |                       |  |

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS   | MONTO         | %GASTO | EXPLICACION  |
|---|---------------|--------|--|
| 5000xxxxxx  |               |        | CONTRATACIÓN DE PERSONAL DE HONORARIOS YA QUE ESTE INSTITUTO ACTUALMENTE CUENTA CON 40 PLAZAS QUE SON INSUFICIENTES PARA LA CONTRATACIÓN DE 1,600 MILLONES ANUALES |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE                | 2,239,375.99  | 8.23   |  |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                  | 14,362,045.87 | 52.79  |  |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE SERVS. EFECTIV. PRESTADOS       | 1,977.00      | 0.01   |  |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO   | 177,909.75    | 0.65   |  |
| 5113134000 COMPENSACIONES                                     | 2,191,330.08  | 8.05   |  |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                   | 620,988.84    | 2.28   |  |
| 5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES                                  | 27,049.13     | 0.10   |  |
| 5115144000 APORTACIONES PARA SEGUROS                          | 6,812.00      | 0.03   |  |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES                         | 1,122,421.19  | 4.13   |  |
| 5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS           | 866,678.99    | 3.19   |  |
| 5116171000 ESTÍMULOS  | 3,751.20      | 0.01   |  |
| 5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA                     | 69,847.03     | 0.26   |  |
| 5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA | 103,426.08    | 0.38   |  |
| 5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL             | 14,596.00     | 0.05   |  |
| 5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA                               | 30,458.84     | 0.11   |  |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS                           | 24,357.52     | 0.09   |  |
| 5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA                       | 4,176.00      | 0.02   |  |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO                   | 1,357.51      | 0.01   |  |
| 5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION           | 1,493.91      | 0.01   |  |
| 5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS                         | 36,743.44     | 0.14   |  |
| 5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP | 5,738.95      | 0.02   |  |
| 5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS                | 83.00         | 0.00   |  |
| 5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS               | 1,079,898.19  | 3.97   |  |
| 5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES                             | 54,600.00     | 0.20   |  |
| 5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN                              | 999.34        | 0.00   |  |
| 5129291000 HERRAMIENTAS MENORES                               | 642.48        | 0.00   |  |
| 5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES          | 208.80        | 0.00   |  |
| 5129294000 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO       | 10,689.59     | 0.04   |  |
| 5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE         | 511.00        | 0.00   |  |
| 5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES         | 468.47        | 0.00   |  |
| 5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA                      | 188,105.00    | 0.69   |  |
| 5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE                           | 73,418.00     | 0.27   |  |
| 5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL                              | 50,501.85     | 0.19   |  |
| 5131315000 TELEFONÍA CELULAR                                  | 198,184.11    | 0.73   |  |
| 5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.    | 239,452.00    | 0.88   |  |
| 5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS                  | 872.26        | 0.00   |  |
| 5132327000 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES               | 208,460.00    | 0.77   |  |
| 5133331000 SERVS. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.     | 4,240.00      | 0.02   |  |
| 5133332000 SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVS. RELACS.    | 561,600.00    | 2.06   |  |
| 5133336000 SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION       | 149,311.75    | 0.55   |  |
| 5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA                            | 344,747.70    | 1.27   |  |
| 5134134500 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES                    | 87,015.62     | 0.32   |  |

|  |                      |               |                    |
|--|----------------------|---------------|--------------------|
| 5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES                   | 81,724.49            | 0.30          |                    |
| <b>ERA-03 GASTOS</b>   | <b>MONTO</b>         | <b>%GASTO</b> | <b>EXPLICACION</b> |
| 5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES       | 90,873.24            | 0.33          |                    |
| 5135352000 INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC | 12,289.00            | 0.05          |                    |
| 5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE            | 209,422.45           | 0.77          |                    |
| 5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS        | 165,436.40           | 0.61          |                    |
| 5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN              | 12,555.48            | 0.05          |                    |
| 5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y O. MED. MENS. PROG. ACTIVS. GU | 968,491.14           | 3.56          |                    |
| 5137372000 PASAJES TERRESTRES                                | 21,677.00            | 0.08          |                    |
| 5137375000 VIATICOS EN EL PAIS                               | 6,581.60             | 0.02          |                    |
| 5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL                 | 15,897.17            | 0.06          |                    |
| 5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION                          | 20,536.80            | 0.08          |                    |
| 5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS                        | 2,076.00             | 0.01          |                    |
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA                                | 410,926.61           | 1.51          |                    |
| 5252452000 JUBILACIONES                                      | 21,279.43            | 0.08          |                    |
|  | <b>27,206,311.29</b> | <b>100.00</b> |                    |

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                | SALDO INICIAL   | SALDO FINAL     | MODIFICACION    | TIPO  | NATURALEZA |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|---|------------|
| <b>3110xxxxxx</b>  |                 |                 |                 |   |            |
| 3110000001 APORTACIONES                                      | -7,038,492.15   | -7,038,492.15   |                 | APORTACIONES  | FEDERAL    |
|  |                 |                 |                 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS |            |
| 3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES                        | -10,597,902.18  | -12,150,829.81  | -1,552,927.63   | AYUDAS  | ESTATAL    |
|  |                 |                 |                 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS |            |
| 3110916000 OBRA PÚBLICA                                      | -40,840,389.40  | -91,868,934.65  | -51,028,545.25  | AYUDAS  | ESTATAL    |
| 3111821006 FAEB OBRA PÚBLICA                                 |                 | -83,685,074.33  | -83,685,074.33  | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES         | -3,006,966.36   | -4,243,829.24   | -1,236,862.88   | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA                       | -465,342,464.90 | -290,408,810.50 | 174,933,654.40  | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA                                |                 | -5,999,999.98   | -5,999,999.98   | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES               |                 | -10,641,663.06  | -10,641,663.06  | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111836000 CONVENIO FED OBRA PÚBLICA                         |                 | -31,762,380.16  | -31,762,380.16  | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3113825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJE ANT | -8,973,306.38   | -11,980,272.74  | -3,006,966.36   | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3113825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA EJE ANT               | -315,280,780.20 | -780,623,245.10 | -465,342,464.90 | APORTACIONES  | FEDERAL    |

| 3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR  | -7,000,000.00           | -7,000,000.00             |                         | APORTACIONES  | FEDERAL           |
|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---|-------------------|
| <b>VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                          | <b>SALDO INICIAL</b>    | <b>SALDO FINAL</b>        | <b>MODIFICACION</b>     | <b>TIPO</b>   | <b>NATURALEZA</b> |
| 3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR           | -2,972,610.42           | -13,570,512.60            | -10,597,902.18          | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL           |
| 3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES                       | -9,990,918.02           | -50,831,307.42            | -40,840,389.40          | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL           |
| 3114914205 APLICACIÓN ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIEN | 67,978.39               | 67,978.39                 |                         | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL           |
|   | <b>- 870,975,851.62</b> | <b>- 1,401,737,373.35</b> | <b>- 530,761,521.73</b> |   |                   |

| <b>VHP-02 PATRIMONIO GENERADO</b>                     | <b>SALDO INICIAL</b>  | <b>SALDO FINAL</b>     | <b>MODIFICACION</b>   | <b>NATURALEZA</b> |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>3210xxxxxx</b>                                     |                       |                        |                       |                   |
| 3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des              | -11,172,952.31        | -6,149,020.63          | 5,023,931.68          | ESTATAL           |
| 3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009                   | 196,467.63            | 196,467.63             |                       | ESTATAL           |
| 3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010                   | 1,051,116.14          | 1,051,116.14           |                       | ESTATAL           |
| 3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011                   | 544,023.32            | 544,023.32             |                       | ESTATAL           |
| 3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012                   | 1,384,422.94          | 1,384,422.94           |                       | ESTATAL           |
| 3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013                   | 3,072,751.30          | 3,072,751.30           |                       | ESTATAL           |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014               |                       | -10,266,298.53         | -10,266,298.53        | ESTATAL/PROPIO    |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES                  | -385,296.29           | -385,296.29            |                       | ESTATAL           |
| 3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO             | -635,955.82           | -635,955.82            |                       | PROPIO ESTATAL    |
| 3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL            | -2,520.00             | -490,479.01            | -487,959.01           | FEDERAL           |
| 3220690203 APLICACIÓN DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL | -329,144.46           | -747,839.23            | -418,694.77           | PROPIO ESTATAL    |
|   | <b>- 6,277,087.55</b> | <b>- 12,426,108.18</b> | <b>- 6,149,020.63</b> |                   |

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| <b>EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO</b>                               | <b>SALDO INICIAL</b>  | <b>SALDO FINAL</b>    | <b>FLUJO</b>         |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>1110xxxxxx</b>   |                       |                       |                      |
| 1112102001 BANCOMER   | 6,077,738.24          | 1,170,759.53          | -4,906,978.71        |
| 1112102002 BANCOMER 0163419134                                | 7,474,009.66          | 7,875,773.07          | 401,763.41           |
| 1112102004 BANCOMER 0178061912                                | 1,323,911.54          | 1,323,911.54          |                      |
| 1112102005 BANCOMER 0185511089                                | 4,803,710.53          | 2,929,830.26          | -1,873,880.27        |
| 1112102006 BANCOMER 0189768335                                | 6,672,778.09          | 5,141,407.54          | -1,531,370.55        |
| 1112102007 BANCOMER 0192330814 FAM 2013                       | 7,916,821.21          | 4,821,732.78          | -3,095,088.43        |
| 1112102008 BANCOMER 0192331004 FORTALECIMIENTO INIFEG         | 7,529,319.80          | 9,811,856.96          | 2,282,537.16         |
| 1112102009 BANCOMER 0193704335 FICHA PROGRAMA ESC. DIGNA 2013 | 325,800.00            | 306,000.00            | -19,800.00           |
| 1112102010 BANCOMER 0193704416 ESCUELA DIGNA 2013             | 373,196.83            | 947,603.35            | 574,406.52           |
| 1112102011 BANCOMER 0194759524 CONVENIO CECYTEG               | 5,091,299.57          | 4,746,185.09          | -345,114.48          |
| 1112102012 BANCOMER 0195434017 INVERSIÓN ESTATAL 2014         | 21,569,945.20         | 9,594,118.66          | -11,975,826.54       |
| 1112102013 BANCOMER 0195434122 FAM FEDERAL 2014               | 84,569,153.12         | 36,716,547.91         | -47,852,605.21       |
| 1112102014 BANCOMER 0195434165 ESTUDIOS Y PROYECTOS           | 1,063,081.60          | 1,540,148.98          | 477,067.38           |
| 1112102015 BANCOMER 0195434289 REMANENTES FAM                 | 361,249.18            | 361,249.18            |                      |
| 1112102016 BANCOMER 0196191738 FICHAS CITS 2014               | 156,157.79            | 1,827,315.63          | 1,671,157.84         |
| 1112102017 BANCOMER 0196191789 ESCUELA DIGNA 2014             | 76,608.91             | 1,662,991.63          | 1,586,382.72         |
| 1112102018 BANCOMER 0196415318 RECURSO IECA                   | 1,628,503.29          | 1,628,503.29          |                      |
| 1112102019 BANCOMER 0197267096 SECUNDARIA LEÓN 11ETS00284     | 7,218,750.16          | 7,218,750.16          |                      |
| 1112102020 BANCOMER 0197752636 CECYTEG CONCURSABLES ESTATAL   | 42,446,489.72         | 17,799,763.17         | -24,646,726.55       |
| 1112102021 BANCOMER 0197752741 CECYTEG CONCURSABLES FEDERAL   | 42,446,489.71         | 41,422,724.48         | -1,023,765.23        |
| 1112102022 BANCOMER 0199109145 PROG. APORTACIONES FAPEF 2015  |                       | 2,756,880.27          | 2,756,880.27         |
| 1112102023 BANCOMER 0199241590 FAM 2015                       |                       | 109,369,833.50        | 109,369,833.50       |
| 1112102024 BANCOMER 0199487573 FAEB 2012                      |                       | 22,800,537.12         | 22,800,537.12        |
| 1112102025 BANCOMER 0199487638 FAEB 2013                      |                       | 19,041,999.96         | 19,041,999.96        |
|   | <b>249,125,014.15</b> | <b>312,816,424.06</b> | <b>63,691,409.91</b> |

| <b>EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b> | <b>FLUJO</b>          | <b>% SUB</b> |
|---|-----------------------|--------------|
| <b>1210xxxxxx</b>                             |                       |              |
| <b>1230xxxxxx</b>                             |                       |              |
| 1236 Construcciones en Proceso en Bienes      | 114,112,338.00        |              |
| <b>1240xxxxxx</b>                             |                       |              |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administraci      | 148,813.50            |              |
| 1244 Equipo de Transporte                     | 1,168,966.68          |              |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami      | 151,380.00            |              |
| <b>1250xxxxxx</b>                             |                       |              |
|   | <b>115,581,498.18</b> |              |

**IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS**

| <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>             |  |                |                       |
|--|--|----------------|-----------------------|
| <b>Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2015</b>                   |  |                |                       |
| <b>(Cifras en pesos)</b>   |  |                |                       |
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |  |                | <b>565,023,507.41</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            |  |                | <b>0</b>              |
| Incremento por variación de inventarios  |  | 0.00           |                       |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |  | 0.00           |                       |
| Disminución del exceso de provisiones  |  | 0.00           |                       |
| Otros ingresos y beneficios varios   |  | 0.00           |                       |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    |  | 0.00           |                       |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                          |  |                | <b>531,668,175.49</b> |
| Productos de capital   |  | 0.00           |                       |
| Aprovechamientos capital   |  | 0.00           |                       |
| Ingresos derivados de financiamientos  |  | 0.00           |                       |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables                                    |  | 531,668,175.49 |                       |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                   |  |                | <b>33,355,331.92</b>  |

| <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> |  |                |                       |
|--|--|----------------|-----------------------|
| <b>Correspondiente del 1 de enero al 30 Junio de 2015</b>                    |  |                |                       |
| <b>(Cifras en pesos)</b>   |  |                |                       |
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                 |  |                | <b>143,073,017.04</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                         |  |                | <b>115,866,705.52</b> |
| Mobiliario y equipo de administración  |  | 148,813.50     |                       |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                 |  | 0.00           |                       |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                |  | 0.00           |                       |
| Vehículos y equipo de transporte   |  | 1,168,966.68   |                       |
| Equipo de defensa y seguridad  |  | 0.00           |                       |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                                     |  | 151,380.00     |                       |
| Activos biológicos   |  | 0.00           |                       |
| Bienes inmuebles   |  | 0.00           |                       |
| Activos intangibles  |  | 0.00           |                       |
| Obra pública en bienes propios   |  | 114,112,337.96 |                       |
| Acciones y participaciones de capital  |  | 0.00           |                       |
| Compra de títulos y valores  |  | 0.00           |                       |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                       |  | 0.00           |                       |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                |  | 0.00           |                       |
| Amortización de la deuda pública   |  | 0.00           |                       |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                           |  | 0.00           |                       |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                                    |  | 285,207.38     |                       |

|   |  |   |                      |
|---|--|---|----------------------|
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                   |  |   | -                    |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          |  | 0 |                      |
| Provisiones   |  | 0 |                      |
| Disminución de inventarios  |  | 0 |                      |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |  | 0 |                      |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  |  | 0 |                      |
| Otros Gastos  |  | 0 |                      |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  |  | 0 |                      |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                 |  |   | <b>27,206,311.52</b> |

### NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA. | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|-------------------|---------------|-------------|-------|
| 7000xxxxxx        | NO APLICA     |             |       |
|                   | 0             | 0           | 0     |

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

---

Ing. Pedro Peredo Medina  
Director General

---

C.P. Saul Ibarra Saucedo  
Director Administrativo