

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN

FINANCIERA ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS | MONTO | TIPO | MONTO PARCIAL |
|---|-------|-----------|---------------|
| 1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | | | |
| 1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | | NO APLICA | |
| 1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | | | |
| 1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO | | | |
| | 0 | | 0 |

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

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR | MONTO | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 1122 CUENTAS POR COBRAR CP | | | |
| 1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO | 13,011,312 | 11,880,458 | 11,843,063 |
| 1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 2,098,780 | 2,002,384 | 33,087 |
| 1122902003 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | 4,550,000 |
| | \$ 15,110,092 | \$ 13,882,842 | \$ 16,426,150 |

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR | MONTO | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|-------|-----------|------|
| 1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP | | NO APLICA | |
| | - | - | - |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|--|----------------|----------------|----------|----------|
| 1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | | | |
| 1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR | 67,725 | 67,725 | | |
| 1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 8,417 | 8,417 | | |
| 1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO | 142 | 142 | | |
| 1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS | 5,200 | 5,200 | | |
| 1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO | | | | |
| 1125102001 FONDO FIJO | 7,500 | 7,500 | | 7,500 |
| 1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | | | |
| 1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS | 110,325,175 | 110,325,175 | | |
| | \$ 110,414,158 | \$ 110,414,158 | - | 7,500 |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|-------|---------|----------|----------|
| 1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | | | | |
| 1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | | | | |
| 1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | | | | |
| 1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | | | | |
| 1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | | | | |
| | - | - | - | - |

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

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

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

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

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | MONTO | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|--|-------|-----------|---------------|
| 1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | | NO APLICA | |
| | 0 | | |

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|--|----------------------|--------------------|--------------|-----------------|
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO | | | | |
| 1236262200 EDIFICACION NO HABITACIONAL | 1,532,551,394 | 1,601,585,031 | 69,033,638 | |
| 1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUC | 1,956,174 | 1,956,174 | | |
| 1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES PROPIOS EJER ANT | 17,976,237 | 17,976,237 | | |
| 1240 BIENES MUEBLES | | | | |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1,163,303 | 2,234,272 | 1,070,969 | |
| 1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010 | 35,890 | 35,890 | | |
| 1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | | 68,379 | 68,379 | |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI | 5,771,699 | 8,006,387 | 2,234,689 | |
| 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI | 980,749 | 980,749 | | |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 77,460 | 131,139 | 53,679 | |
| 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010 | 586,988 | 586,988 | | |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES | 178,297 | 178,297 | | |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | 117,184 | 117,184 | | |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 9,387,899 | 9,387,899 | | |
| 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | | 3,283,663 | 3,283,663 | |
| 1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010 | 6,630,162 | 6,630,162 | | |
| 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | | 102,320 | 102,320 | |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES | 10,152,306 | 10,152,306 | | |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010 | 1,387,909 | 1,387,909 | | |
| 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 119,789 | 119,789 | | |
| 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010 | 155,500 | 155,500 | | |
| 1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO 2011 | 29,570 | 29,570 | | |
| 1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 144,996 | 144,996 | | |
| 1246656600 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES | 490,463 | 490,463 | | |
| 1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES | 1,821,781 | 1,821,781 | | |
| 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | 266,422 | 315,922 | 49,500 | |
| 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010 | 1,192,236 | 1,192,236 | | |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS | 202,388 | 210,740 | 8,352 | |
| 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010 | 3,778,149 | 3,778,149 | | |
| 1246959900 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO | 3,038,182 | 3,038,182 | | |
| 1263 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | | | | |
| 1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010 | -156,536 | -156,536 | | |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2017

| | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| 1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION | -2,871,891 | -2,871,891 | | |
| 1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010 | -468,150 | -468,150 | | |
| 1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010 | -3,064 | -3,064 | | |
| 1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010 | -36,261 | -36,261 | | |
| 1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20 | -2,381,708 | -2,381,708 | | |
| 1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010 | -6,022,482 | -6,022,482 | | |
| 1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010 | -7,687,214 | -7,687,214 | | |
| 1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010 | -132,500 | -132,500 | | |
| 1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE | -9,117 | -9,117 | | |
| 1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010 | -40,374 | -40,374 | | |
| 1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES | -1,638,895 | -1,638,895 | | |
| 1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010 | -940,805 | -940,805 | | |
| 1263656901 OTROS EQUIPOS 2010 | -2,815,787 | -2,815,787 | | |
| | \$ 1,574,988,340 | \$ 1,650,893,527 | \$ 75,905,188 | - |

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|---|---------------|-------------|-------|----------|
| 1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | | | | |
| 1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | | | | |
| 1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | | |
| | - | - | - | - |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|---|---------------|-------------|-------|----------|
| 1270 ACTIVOS DIFERIDOS | | | | |
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | | | | |
| 1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | | | | |
| | - | - | - | - |
| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | | | | |
| 1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | NO APLICA | | | |
| | | | | |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | MONTO | CARACTERÍSTICAS |
|---|----------------|-----------------|
| 1191001001 DEPOSITOS EN GARANTIA SERV | 2,300 | |
| 1194901001 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN ANTICIPOS | 166,702,553 | |
| 1194901002 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN OBRAS | 121,448,731 | |
| 1194901003 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN GTOS OPERACIÓN | 13,600,118 | |
| | \$ 301,753,702 | |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | MONTO | CARACTERÍSTICAS |
|-------------------------------------|-----------|-----------------|
| 1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | NO APLICA | |
| | - | |

PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | | | 180 DIAS | 365 DIAS |
|--|--|----------------------|----------------------|----------|----------|
| 2111101001 | SUELDOS POR PAGAR | 31,810 | 31,810 | | |
| 2111201002 | REMUN. POR PAG. A PERS. CARACTER TRANSIT. A C.P TR | 6,959 | 6,959 | | |
| 2111401001 | APORTACIÓN PATRONAL ISSEG | -1,185 | -1,185 | | |
| 2111401002 | APORTACION PATRONAL ISSSTE | -39 | -39 | | |
| 2112101001 | PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS | 366,740 | 366,740 | | |
| 2112102001 | PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR | -0 | -0 | | |
| 2113201001 | CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA | 1,434,493 | 1,434,493 | | |
| 2117101001 | ISR NOMINA | 46,396 | 46,396 | | |
| 2117101002 | ISR ASIMILADOS A SALARIOS | 774,727 | 774,727 | | |
| 2117101003 | ISR SALARIOS POR PAGAR | 1,702 | 1,702 | | |
| 2117101010 | ISR RETENCION POR HONORARIOS | -11 | -11 | | |
| 2117102001 | CEDULAR HONORARIOS 1% | 220 | 220 | | |
| 2117202002 | APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG | -847 | -847 | | |
| 2117202003 | APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE | -160 | -160 | | |
| 2117502101 | IMPUESTO SOBRE NOMINAS | 72,224 | 72,224 | | |
| 2117502102 | IMPUESTO NOMINAS A PAGAR | 26,158 | 26,158 | | |
| 2117904001 | ASEGURADORAS VIDA | 703 | 703 | | |
| 2117905001 | LIBRERIAS | 2,470 | 2,470 | | |
| 2117907001 | MUEBLERIAS | -21 | -21 | | |
| 2117909001 | TIENDA DEPARTAMENTAL | 966 | 966 | | |
| 2117911001 | ISSEG | 1,422 | 1,422 | | |
| 2117915001 | MEDICOS Y DENTISTAS | -12 | -12 | | |
| 2117918001 | DIVO 5% AL MILLAR | 16,835 | 16,835 | | |
| 2117918005 | ICIC 2 AL MILLAR | 14,512 | 14,512 | | |
| 2117918006 | ICIC-CMIC 1% | 96,487 | 96,487 | | |
| 2117918101 | ESCUELAS AL CIEN DIVO 5% AL MILLAR | 130,262 | 130,262 | | |
| 2117919003 | DESCUENTO POR TELEFONÍA | -160 | -160 | | |
| 2119901093 | PCE 09 CAP 3000 | 173,293 | 173,293 | | |
| 2119901096 | PCE 09 CAP 6000 | 3,131,122 | 3,131,122 | | |
| 2119901106 | PCE 10 CAP 6000 | 6,403,018 | 6,403,018 | | |
| 2119904001 | ENTIDADES | 25,953 | 25,953 | | |
| 2119904004 | CXP GEG POR RECTIFICACIONES | 7,060 | 7,060 | | |
| 2119904005 | CXP POR REMANENTES | 19,632 | 19,632 | | |
| 2119904006 | CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA | 749 | 749 | | |
| 2119904008 | CXP REMANENTE EN SOLICITUD DE REFRENDO | 1,536,200 | 1,536,200 | | |
| 2119905001 | ACREEDORES DIVERSOS | 1,804 | 1,804 | | |
| 2119905023 | OBRA SOP (INVERSIONES PÚBLICAS) | 1,290,706 | 1,290,706 | | |
| 2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| | | \$ 15,612,187 | \$ 15,612,187 | - | - |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---|----------------|------------|-----------------------------------|
| 2162901001 FONDOS EN ADMINISTRACIÓN ESCUELAS AL CIEN | 321,024,385 | | RECURSO PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN |
| | \$ 321,024,385 | | |

| ESF-13 2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-------|------------|-----------------|
| 2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A | 0 | NO APLICA | |

| ESF-14 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-------|------------|-----------------|
| 2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0 | NO APLICA | |

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

| ESF-14 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2240 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | 0 | NO APLICA | |

| ESF-15 DEUDA PUBLICA | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2130 Y 2230 DEUDA PUBLICA | 0 | NO APLICA | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

| EA-01 INGRESOS | MONTO | NOTA | CARACTERISTICAS |
|---|----------------------|--------|---|
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | | | |
| 4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO | 66,750 | EA-01 | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4162610061 SANCIONES | 703,402 | | |
| 4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS) | 95,155.87 | | |
| 4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES | 1,260,000 | | |
| 4173711101 BASES PARA CONCURSO | 146,000 | | |
| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | | |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES | 33,175,776 | ERA-01 | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,013,830.59 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES | 3,618,100 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS | 10,800 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| | \$ 41,089,814 | | |

| EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | MONTO | NOTA | CARACTERISTICAS |
|---|---------------|------|-----------------|
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| 4311511008 INTERESES CONVENIOS FEDERALES | 10,207 | | |
| 4311511010 INTERESES FAIS | 468 | | |
| 4311511012 INTERESES FAM EDUCACIÓN BÁSICA | 21,165 | | |
| 4311511019 INTERESES FAFEF | 1,673 | | |
| 4311511020 INTERESES FONE | 290 | | |
| | 33,803 | | |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| EA-03 GASTOS | MONTO | %GASTO | EXPLICACION |
|---|------------|--------|-------------|
| 5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | | |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE | 4,109,173 | 12% | |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 4,806,322 | 14% | |
| 5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 10,413,215 | 30% | |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE SERVS. EFECTIV. PRESTADOS | 4,576 | 0% | |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO | 347,979 | 1% | |
| 5113134000 COMPENSACIONES | 3,846,426 | 11% | |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 2,281,066 | 7% | |
| 5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES | 46,233 | 0% | |
| 5115144000 APORTACIONES PARA SEGUROS | 173,150 | 0% | |
| 5115153000 SEGURO DE RETIRO (APLIC. EXCLUSIVA ISSEG) | 165,686 | 0% | |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES | 2,446,208 | 7% | |
| 5115155000 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS | 20,329 | 0% | |
| 5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS | 1,702,635 | 5% | |
| 5116171000 ESTÍMULOS | 1,775 | 0% | |
| 5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA | 87,239 | 0% | |
| 5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA | 6,025 | 0% | |
| 5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL | 1,044 | 0% | |
| 5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA | 22,003 | 0% | |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 36,796 | 0% | |
| 5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | 2,199 | 0% | |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 6,954 | 0% | |
| 5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION | 1,486 | 0% | |
| 5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 12,964 | 0% | |
| 5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP | 5,924 | 0% | |
| 5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS | 7,137 | 0% | |
| 5125254000 MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS | 1,361 | 0% | |

| | | | |
|------------|---|-----------|----|
| 5126261000 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 1,203,635 | 3% |
| 5127271000 | VESTUARIOS Y UNIFORMES | 113,030 | 0% |
| 5127272000 | PRENDAS DE PROTECCIÓN | 1,110 | 0% |
| 5129291000 | HERRAMIENTAS MENORES | 2,069 | 0% |
| 5129293000 | REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC. | 183 | 0% |
| 5129294000 | REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO | 19,453 | 0% |
| 5129296000 | REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE | 6,326 | 0% |
| 5129299000 | REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES | 130 | 0% |
| 5131311000 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 48,614 | 0% |
| 5131313000 | SERVICIO DE AGUA POTABLE | 16,704 | 0% |
| 5131314000 | TELEFONÍA TRADICIONAL | 10,572 | 0% |
| 5131315000 | TELEFONÍA CELULAR | 93,236 | 0% |
| 5131317000 | SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO. | 229,680 | 1% |
| 5131318000 | SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS | 20,751 | 0% |
| 5133332000 | SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVS. RELACS. | 53,998 | 0% |
| 5133336000 | SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION | 228,010 | 1% |
| 5133338000 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | 277,938 | 1% |
| 5134341000 | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 27 | 0% |
| 5134345000 | SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | 1,989 | 0% |
| 5135355000 | REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 281,000 | 1% |
| 5135358000 | SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS | 285,189 | 1% |
| 5135359000 | SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN | 7,214 | 0% |
| 5136361100 | DIF. RADIO, T.V. Y O. MED. MENS. PROG. ACTIVS. GU | 564,443 | 2% |
| 5136361200 | DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS | 48,212 | 0% |
| 5137371000 | PASAJES AEREOS | 25,591 | 0% |
| 5137372000 | PASAJES TERRESTRES | 16,964 | 0% |
| 5137375000 | VIATICOS EN EL PAIS | 11,179 | 0% |
| 5137379000 | OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE | 287 | 0% |
| 5138382000 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 16,624 | 0% |
| 5138385000 | GASTOS DE REPRESENTACION | 28,141 | 0% |

| | | |
|------------------------------------|-------------------------|-------------|
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA | 522,987 | 2% |
| 5252452000 JUBILACIONES | 19,795 | 0% |
| 5599000006 Diferencia por Redondeo | 1 | 0% |
| | \$ 34,710,987.09 | 100% |

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | NATURALEZA |
|---|---------------------|--------------------|------------------|-------------|
| 3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO | | | | |
| 3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO | -7,240,391 | 6,412,630 | 13,653,021 | ESTATAL |
| 3220000017 RESULTADO DEL EJERCICIO 2009 | -376,223 | -376,223 | | ESTATAL |
| 3220000018 RESULTADO DEL EJERCICIO 2010 | -1,051,116 | -1,051,116 | | ESTATAL |
| 3220000019 RESULTADO DEL EJERCICIO 2011 | -594,887 | -594,887 | | ESTATAL |
| 3220000020 RESULTADO DEL EJERCICIO 2012 | -1,387,100 | -1,387,100 | -2,317,292 | ESTATAL |
| 3220000021 RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 | -3,392,534 | -3,392,534 | | ESTATAL |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014 | 1,006,808 | -1,310,484 | -17,478,641 | ESTATAL/PRO |
| 3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 | -2,958,897 | -2,958,897 | 7,776,078 | ESTATAL/PRO |
| 3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016 | | -17,478,641 | | PIO ESTATAL |
| 3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS | 681,479 | 8,457,558 | 580,929 | ESTATAL |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES | 385,296 | 385,296 | 1,881,242 | ESTATAL |
| | (12,163,358) | (5,751,130) | 6,412,228 | - |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | TIPO | NATURALEZA |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---|------------|
| 3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | | | |
| 311000001 APORTACIONES | 7,038,492 | 7,038,492 | | APORTACIONES | FEDERAL |
| 311000002 BAJA DE ACTIVO FIJO | -14,238,696 | -14,238,696 | | | |
| 3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 4,144,430 | 8,916,784 | 4,772,354 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL |
| 3110916000 OBRA PÚBLICA | 21,243,009 | 21,060,555 | -182,454 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | FEDERAL |
| 3111821006 FAEB OBRA PÚBLICA | 38,085,187 | 5,678,992 | -32,406,195 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111823106 FAISE OBRA PUBLICA | 2,035,628 | 8,382,424 | 6,346,796 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 4,671,453 | 0 | -4,671,453 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA | 245,220,564 | 273,395,280 | 28,174,716 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA | 4,505,171 | 16,101,192 | 11,596,022 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 254,183 | 10,408,703 | 10,154,520 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111836000 CONVENIO FED OBRA PÚBLICA | 16,877,783 | 5,233,824 | -11,643,959 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111924206 OBRA PÚBLICA MUNICIPAL | 6,231,025 | 7,218,750 | 987,725 | | |
| 3113821006 FAEB OBRA PÚBLICA EJERCICIOS ANTERIORES | 39,920,895 | 78,006,083 | 38,085,187 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113823106 FAISE OBRA PÚBLICA EJERCICIOS ANTERIORES | | 2,035,628 | 2,035,628 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJE ANT | 18,979,834 | 23,651,288 | 4,671,453 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA EJE ANT | 1,046,906,068 | 1,291,877,736 | 244,971,669 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA EJERCICIOS ANTERIORES | 7,471,016 | 11,976,237 | 4,505,221 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR | 7,000,000 | 7,254,183 | 254,183 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA EJERCICIO ANTERIOR | 15,749,176 | 29,964,642 | 14,215,466 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | FEDERAL |
| 3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR | 15,620,822 | 18,997,740 | 3,376,919 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL |
| 3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES | 121,919,666 | 143,162,674 | 21,243,009 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL |
| 3114914205 APLICACIÓN ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIEN | -67,978 | -67,978 | | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | ESTATAL |
| | \$ 1,609,567,728 | \$ 2,006,983,032 | \$ 397,415,304 | - | - |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---|---------------|-------------|------------|
| 1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES | | | |
| 1112102001 BANCOMER | 2,129,323 | 799,495 | -1,329,828 |
| 1112102002 BANCOMER 0163419134 | 8,107,085 | 10,172,034 | 2,064,949 |
| 1112102004 BANCOMER 0178061912 | 1,185,153 | 1,185,153 | |
| 1112102005 BANCOMER 0185511089 | 2,012,958 | 1,947,153 | -65,806 |
| 1112102006 BANCOMER 0189768335 | | | -1,314,525 |
| 1112102007 BANCOMER 0192330814 FAM 2013 | | | -3,069,758 |
| 1112102008 BANCOMER 0192331004 FORTALECIMIENTO INIFEG | | | 55,001 |
| 1112102009 BANCOMER 0193704335 FICHA PROGRAMA ESC. DIGNA 2013 | 306,000 | 306,000 | |
| 1112102010 BANCOMER 0193704416 ESCUELA DIGNA 2013 | 947,603 | 947,603 | |
| 1112102011 BANCOMER 0194759524 CONVENIO CECYTEG | 33,862 | 0 | -33,862 |
| 1112102012 BANCOMER 0195434017 INVERSIÓN ESTATAL 2014 | 2,991,730 | 3,238,754 | 1,924,229 |
| 1112102013 BANCOMER 0195434122 FAM FEDERAL 2014 | 3,026,094 | 3,409,408 | 339,649 |
| 1112102014 BANCOMER 0195434165 ESTUDIOS Y PROYECTOS | 361,011 | 4,857,615 | 4,912,617 |
| 1112102015 BANCOMER 0195434289 REMANENTES FAM | 63,911 | | -63,911 |
| 1112102016 BANCOMER 0196191738 FICHAS CITS 2014 | 1,390,412 | 1,390,412 | |
| 1112102017 BANCOMER 0196191789 ESCUELA DIGNA 2014 | 1,321,217 | 1,313,937 | -7,279 |
| 1112102018 BANCOMER 0196415318 RECURSO IECA | 1,628,503 | | -1,628,503 |
| 1112102019 BANCOMER 0197267096 SECUNDARIA LEÓN 11ETS00284 | 987,725 | 816,059 | -171,666 |
| 1112102020 BANCOMER 0197752636 CECYTEG CONCURSABLES ESTATAL | 11,271,703 | 5,027,997 | -6,243,706 |
| 1112102021 BANCOMER 0197752741 CECYTEG CONCURSABLES FEDERAL | 12,620,176 | 7,990,509 | -4,629,666 |
| 1112102022 BANCOMER 0199109145 PROG. APORTACIONES FAFEF 2015 | 55,788 | 55,344 | -444 |
| 1112102023 BANCOMER 0199241590 FAM 2015 | 18,293,466 | 15,918,803 | -2,374,663 |
| 1112102024 BANCOMER 0199487573 FAEB 2012 | 1,875,399 | 1,238,401 | -636,998 |
| 1112102025 BANCOMER 0199487638 FAEB 2013 | 2,110,407 | 1,719,287 | -391,121 |
| 1112102026 BANCOMER 0199740643 FAFEF 2014 | 1,057 | 1,047 | -10 |
| 1112102027 BANCOMER 0199986073 FISE 2015 | 632 | 0 | -632 |

| | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1112102028 BANCOMER 0102345692 PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN | | -4,252 | -4,252 |
| 1112102029 BANCOMER 0104188551 FAM 2016 | 107,791,770 | 57,496,951 | -50,294,819 |
| 1112102030 BANCOMER 0104760026 FAFEF 2016 | 11,157,376 | 8,077,690 | -3,079,686 |
| 1112102031 BANCOMER 0104760115 FAIS 2016 | 4,905,976 | 1,990,575 | -2,915,402 |
| 1112102032 BANCOMER 0109502149 AMPL. CECYTEG ACAMBARO ESTATAL | | 205,545 | 205,545 |
| 1112102033 BANCOMER 0109502823 AMPL. CECYTEG ACAMBARO FEDERAL | | 205,545 | 205,545 |
| 1112102034 BANCOMER 0110263621 FAM 2017 | | 51,897,816 | 51,897,816 |
| 1116902001 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ESCUELAS AL CIEN | 12,144,824 | 19,451,266 | 7,306,442 |
| | \$ 220,226,938 | \$ 208,768,497 | -\$ 11,458,441 |

| EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES | FLUJO | % SUB |
|---|----------------------|----------|
| 1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | 0 |
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
| 1236262200 EIFICACIÓN NO HABITACIONAL | 69,033,638 | |
| 1240 BIENES MUEBLES | | |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1,070,969 | |
| 1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 68,379 | |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI | 2,234,689 | |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 53,679 | |
| 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 3,283,663 | |
| 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 102,320 | |
| 1 246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | 49,500 | |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS | 8,352 | |
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| | \$ 79,905,108 | - |

V) CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|--|---------------|-------------|
| 5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 5,473,588 | 1 |
| 5510 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 5,473,589 | 0 |
| 5511 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0 | 0 |
| 5512 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0 | 0 |
| 5513 Depreciación de bienes inmuebles | 0 | 0 |
| 5514 Depreciación de infraestructura | 0 | 0 |
| 5515 Depreciación de bienes muebles | 5,473,589 | 0 |
| 5516 Deterioro de los activos biológicos | 0 | 0 |
| 5517 Amortización de activos intangibles | 0 | 0 |
| 5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0 | 0 |
| 5520 Provisiones | 0 | 0 |
| 5521 Provisiones de pasivos a corto plazo | 0 | 0 |
| 5522 Provisiones de pasivos a largo plazo | 0 | 0 |
| 5530 Disminución de inventarios | 0 | 0 |
| 5531 Disminución de inventarios de mercancías para venta | 0 | 0 |
| 5532 Disminución de inventarios de mercancías terminadas | 0 | 0 |
| 5533 Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración | 0 | 0 |
| 5534 Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 0 | 0 |
| 5535 Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo | 0 | 0 |
| 5540 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | 0 |
| 5541 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | 0 |
| 5550 Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | 0 |
| 5551 Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | 0 |
| 5590 Otros gastos | 0 | 1 |
| 5591 Gastos de ejercicios anteriores | 0 | 0 |
| 5592 Pérdidas por responsabilidades | 0 | 0 |
| 5593 Bonificaciones y descuentos otorgados | 0 | 0 |
| 5594 Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes | 0 | 0 |
| 5595 Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables | 0 | 0 |
| 5596 Resultado por posición monetaria | 0 | 0 |
| 5597 Pérdidas por participación patrimonial | 0 | 0 |
| 5599 Otros gastos varios | 0 | 1 |
| 5600 INVERSIÓN PÚBLICA | 0 | 0 |
| 5610 Inversión pública no capitalizable | 0 | 0 |
| 5611 Construcción en bienes no capitalizable | 0 | 0 |

VI) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS RESUPUESTARIOS LOS GASTOS

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
|--|-------------|-----------------------|
| Correspondiente del 1 de Enero 30 de Junio de | | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | \$ 392,389,887 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | \$ - |
| Incremento por variación de inventarios | 0 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | \$ 351,266,270 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamientos capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 351,266,270 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | \$ 41,123,617 |

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | | |
|--|------------|---------------------|
| Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de | | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$ |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$75,918,679 |
| Mobiliario y equipo de administración | 3,427,716 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 3,385,983 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 57,852 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 0 | |
| Obra pública en bienes propios | 69,047,129 | |
| Acciones y participaciones de capital | 0 | |
| Compra de títulos y valores | 0 | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0 | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 | |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2017

| | | |
|---|----------|----------------------|
| Amortización de la deuda publica | 0 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 | |
| | 0 | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | 0 | \$1 |
| 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 | 1 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 0 | \$ 34,710,987 |

NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA. | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|--|---------------|-------------|----------|
| 7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | |
| 8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | | | |
| | 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. Saúl Ibarra Saucedo
Director Administrativo