

**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              |       |           |               |
|   | -     | -         | -             |

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

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR                          | MONTO                | 2017                | 2016                 |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>1122 CUENTAS POR COBRAR CP</b>                    |                      |                     |                      |
| 1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO | 12,947,034           | 11,880,458          | 11,843,063           |
| 1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                  | 2,094,033            | 2,002,384           | 33,087               |
| 1122902003 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                  |                      |                     | 4,550,000            |
|  | <b>\$ 15,041,067</b> | <b>\$13,882,842</b> | <b>\$ 16,426,150</b> |

| 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 |
|---|-----------------------|----------------------|----------|----------|
| <b>1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>        |                       |                      |          |          |
| 1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR                      | 122,736.88            | 122,736.88           |          |          |
| 1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS                           | 10,609.57             | 10,609.57            |          |          |
| 1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO                                 | 142                   | 142                  |          |          |
| 1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS                            | 5,200                 | 5,200                |          |          |
| <b>1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO</b> |                       |                      |          |          |
| 1125102001 FONDO FIJO   | 7,500                 | 7,500.00             |          |          |
| <b>1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>             |                       |                      |          |          |
| 1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS             | 100,383,528           | 100,383,528          |          |          |
|   | <b>\$ 100,529,717</b> | <b>\$100,529,717</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| 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 |       |         | NO APLICA |          |
| 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                |           |        |
|                               | -         |        |

\* INVERSIONES FINANCIERAS.

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

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

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

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES  | SALDO INICIAL | SALDO FINAL   | FLUJO       | CRITERIO |
|--|---------------|---------------|-------------|----------|
| <b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO</b> |               |               |             |          |
| 1236262200 EDIFICACION NO HABITACIONAL                                   | 1,532,551,394 | 1,601,585,031 | 146,595,344 |          |
| 1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUC                      | 1,956,174     | 1,956,174     | 0           |          |
| 1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES PROPIOS EJER ANT             | 17,976,237    | 17,976,237    | 0           |          |
| <b>1240 BIENES MUEBLES</b>   |               |               |             |          |
| 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        | 0           |          |
| 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       | 0           |          |
| 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       | 0           |          |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES                               | 178,297       | 178,297       | 0           |          |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                               | 117,184       | 117,184       | 0           |          |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO             | 9,387,899     | 2,816,391     | -6,571,508  |          |
| 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     | 0           |          |
| 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO                          |               | 102,320       | 102,320     |          |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES  | 10,152,306    | 10,152,306    | 0           |          |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                                   | 1,387,909     | 1,387,909     | 0           |          |
| 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                | 119,789       | 119,789       | 0           |          |
| 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010                           | 155,500       | 155,500       | 0           |          |
| 1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO 2011                            | 29,570        | 29,570        | 0           |          |
| 1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                     | 144,996       | 144,996       | 0           |          |
| 1246656600 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES             | 490,463       | 490,463       | 0           |          |
| 1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES             | 1,821,781     | 1,821,781     | 0           |          |
| 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                           | 266,422       | 315,922       | 49,500      |          |
| 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010                      | 1,192,236     | 1,192,236     | 0           |          |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS   | 202,388       | 210,740       | 8,352       |          |
| 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010  | 3,778,149     | 3,778,149     | 0           |          |
| 1246959900 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO                                    | 3,038,182     | 3,038,182     | 0           |          |
| <b>1263 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>   |               |               |             |          |
| 1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010                          | -156,536      | -156,536      | 0           |          |

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

|   |                         |                         |                       |          |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------|
| 1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION | -2,871,891              | -2,871,891              | 0                     |          |
| 1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010 | -468,150                | -468,150                | 0                     |          |
| 1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010              | -3,064                  | -3,064                  | 0                     |          |
| 1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010               | -36,261                 | -36,261                 | 0                     |          |
| 1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20 | -2,381,708              | 675,469                 | 3,057,177             |          |
| 1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010                | -6,022,482              | -6,022,482              | 0                     |          |
| 1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                        | -7,687,214              | -7,687,214              | 0                     |          |
| 1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010                | -132,500                | -132,500                | 0                     |          |
| 1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE  | -9,117                  | -9,117                  | 0                     |          |
| 1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010     | -40,374                 | -40,374                 | 0                     |          |
| 1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES | -1,638,895              | -1,638,895              | 0                     |          |
| 1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010           | -940,805                | -940,805                | 0                     |          |
| 1263656901 OTROS EQUIPOS 2010                                 | -2,815,787              | -2,815,787              | 0                     |          |
|   | <b>\$ 1,574,988,340</b> | <b>\$ 1,724,940,903</b> | <b>\$ 149,952,563</b> | <b>-</b> |

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES               | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO     | CRITERIO |
|---|---------------|-------------|-----------|----------|
| 1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES |               |             |           |          |
| 1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA  |               |             | NO APLICA |          |
| 1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS  |               |             |           |          |
|   | -             | -           | -         | -        |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS                                     | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|--|---------------|-------------|-------|----------|
| 1250 ACTIVOS DIFERIDOS   |               |             |       |          |
| 1273034500 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES PAGADOS POR ANTICIP      | 372,223.23    | 372,223.23  |       | 0        |
| 1273134500 CONSUMO DE SEGURO B. PATROMINIALES PAG X ANTICIPAD 1250 | -372,223.23   | -372,223.23 |       | 0        |
| ACTIVOS INTANGIBLES  |               |             |       |          |
| 1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES                 |               |             |       |          |
|  | -             | -           | -     |          |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|----------------------------------|---------------|-------------|-------|----------|
| 1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS   |               |             |       |          |
|                                  | -             | -           | -     |          |

| 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            |                 |
|   | <b>\$ 301,753,702</b> |                 |

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

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

**PASIVO**

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                         | MONTO                  | A 90 DIAS               | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 2111101001 SUELDOS POR PAGAR                                  | 60,598.86              | 60,598.86               |          |          |
| 2111201002 REMUN. POR PAG. A PERS. CARACTER TRANSIT. A C.P TR | -15,749.18             | -15,749.18              |          |          |
| 2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG                          | -0.03                  | -0.03                   |          |          |
| 2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE                         | 347.31                 | 347.31                  |          |          |
| 2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                  | 66,519.23              | 66,519.23               |          |          |
| 2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR                 | -0.40                  | -0.40                   |          |          |
| 2113201001 CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA          | 67,312.64              | 67,312.64               |          |          |
| 2117101001 ISR NOMINA   | -710,414.95            | -710,414.95             |          |          |
| 2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS                          | 1,690,514.46           | 1,690,514.46            |          |          |
| 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR                             | 1,701.53               | 1,701.53                |          |          |
| 2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS                       | -11.00                 | -11.00                  |          |          |
| 2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%                              | 220.00                 | 220.00                  |          |          |
| 2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG                        | 0.01                   | 0.01                    |          |          |
| 2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE                       | -0.06                  | -0.06                   |          |          |
| 2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS                             | 89,059.65              | 89,059.65               |          |          |
| 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                                  | 17,203.54              | 17,203.54               |          |          |
| 2117918005 ICIC 2 AL MILLAR                                   | 7,156.96               | 7,156.96                |          |          |
| 2117918006 ICIC-CMIC 1%                                       | 96,486.71              | 96,486.71               |          |          |
| 2117918101 ESCUELAS AL CIEN DIVO 5% AL MILLAR                 | 141,405.82             | 141,405.82              |          |          |
| 2117919003 DESCUENTO POR TELEFONÍA                            | 159.50                 | 159.50                  |          |          |
| 2119901093 PCE 09 CAP 3000                                    | 173,293.06             | 173,293.06              |          |          |
| 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  | 32,677.52              | 32,677.52               |          |          |
| 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             | 1,536,200.21           | 1,536,200.21            |          |          |
| 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS                                | 29,206.99              | 29,206.99               |          |          |
| 2119905023 OBRA SOP (INVERSIONES PÚBLICAS)                    | 1,290,705.64           | 1,290,705.64            |          |          |
| <b>2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                |                        |                         |          |          |
|   | <b>\$14,167,861.38</b> | <b>\$ 14,167,861.38</b> | -        | -        |

| 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                            | 403,750,465   |            | RECURSO PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN |
|   | \$403,750,465 |            |                                   |

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

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

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

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

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

| EA-01 INGRESOS  | MONTO                | NOTA   | CARACTERISTICAS   |
|---|----------------------|--------|---|
| <b>4100 INGRESOS DE GESTIÓN</b>   |                      |        |   |
| 4151510265 REFRENDO PADRÓN DE PERITOS   | 37,500               | EA-01  | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO  | 81,000               |        |   |
| 4162610061 SANCIONES  | 1,116,990            |        |   |
| 4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)  | 303,111              |        |   |
| 4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES  | 1,260,000            |        |   |
| 4173711101 BASES PARA CONCURSO  | 259,000              |        |   |
| <b>4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> |                      |        |   |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES   | 49,997,905           | ERA-01 | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS   | 3,598,733            |        | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES  | 5,796,103            |        | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
| 4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS   | 39,589               |        | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFIyA. |
|   | <b>\$ 62,489,931</b> |        |   |

| EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS         | MONTO         | NOTA | CARACTERISTICAS |
|---|---------------|------|-----------------|
| <b>4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>   |               |      |                 |
| 4311511008 INTERESES CONVENIOS FEDERALES  | 11,037        |      |                 |
| 4311511010 INTERESES FAIS                 | 555           |      |                 |
| 4311511012 INTERESES FAM EDUCACIÓN BÁSICA | 33,500        |      |                 |
| 4311511019 INTERESES FAFEF                | 2,389         |      |                 |
| 4311511020 INTERESES FONE                 | 439           |      |                 |
|   | <b>47,920</b> |      |                 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| EA-03 GASTOS  | MONTO         | %GASTO | EXPLICACION |
|---|---------------|--------|-------------|
| <b>5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                           |               |        |             |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE                | 6,178,193.62  | 9.71%  |             |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                  | 10,498,282.75 | 16.50% |             |
| 5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL                  | 15,595,036.61 | 24.50% |             |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE SERVS. EFECTIV. PRESTADOS       | 6,939.98      | 0.01%  |             |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO   | 347,978.87    | 0.55%  |             |
| 5113134000 COMPENSACIONES                                     | 5,780,660.06  | 9.08%  |             |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                   | 3,441,913.54  | 5.41%  |             |
| 5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES                                  | 66,232.60     | 0.10%  |             |
| 5115144000 APORTACIONES PARA SEGUROS                          | 173,149.50    | 0.27%  |             |
| 5115153000 SEGURO DE RETIRO (APLIC. EXCLUSIVA ISSEG)          | 165,686.06    | 0.26%  |             |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES                         | 3,677,416.05  | 5.78%  |             |
| 5115155000 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS     | 73,182.10     | 0.11%  |             |
| 5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS           | 2,546,513.37  | 4.00%  |             |
| 5116171000 ESTÍMULOS  | 1,774.80      | 0.00%  |             |
| 5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA                     | 187,836.58    | 0.30%  |             |
| 5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA | 9,046.64      | 0.01%  |             |
| 5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL             | 1,044.00      | 0.00%  |             |
| 5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA                               | 52,716.86     | 0.08%  |             |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS                           | 61,405.63     | 0.10%  |             |
| 5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN        | 118.81        | 0.00%  |             |
| 5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA                       | 10,008.61     | 0.02%  |             |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO                   | 10,355.42     | 0.02%  |             |
| 5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION           | 2,178.20      | 0.00%  |             |
| 5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS                         | 18,457.26     | 0.03%  |             |
| 5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP | 12,628.45     | 0.02%  |             |
| 5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS                | 7,137.00      | 0.01%  |             |

|  |              |       |
|--|--------------|-------|
| 5125254000 MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS      | 1,361.00     | 0.00% |
| 5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS              | 2,081,609.25 | 3.27% |
| 5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES                            | 113,030.40   | 0.18% |
| 5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN                             | 1,110.00     | 0.00% |
| 5129291000 HERRAMIENTAS MENORES                              | 3,512.98     | 0.01% |
| 5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES         | 716.00       | 0.00% |
| 5129293000 REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC.  | 942.91       | 0.00% |
| 5129294000 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO      | 25,274.08    | 0.04% |
| 5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE        | 14,243.68    | 0.02% |
| 5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES        | 1,034.00     | 0.00% |
| 5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA                     | 95,587.00    | 0.15% |
| 5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE                          | 36,192.00    | 0.06% |
| 5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL                             | 23,215.17    | 0.04% |
| 5131315000 TELEFONÍA CELULAR                                 | 131,365.00   | 0.21% |
| 5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.   | 344,520.00   | 0.54% |
| 5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS                 | 31,069.84    | 0.05% |
| 5133332000 SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVS. RELACS.   | 53,998.00    | 0.08% |
| 5133336000 SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION      | 329,269.60   | 0.52% |
| 5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA                           | 444,701.31   | 0.70% |
| 5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS                 | 39.70        | 0.00% |
| 5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES                   | 620,485.69   | 0.97% |
| 5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES       | 25,416.18    | 0.04% |
| 5135355000 REPAR. Y MTTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE           | 476,963.42   | 0.75% |
| 5135357000 INST., REP. Y MTTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS. | 5,800.00     | 0.01% |
| 5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS        | 380,251.84   | 0.60% |
| 5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN              | 10,099.25    | 0.02% |
| 5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y O. MED. MENS. PROG. ACTIVS. GU | 904,812.30   | 1.42% |
| 5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS                  | 48,211.92    | 0.08% |
| 5137371000 PASAJES AEREOS                                    | 39,875.36    | 0.06% |
| 5137372000 PASAJES TERRESTRES                                | 20,259.00    | 0.03% |
| 5137375000 VIATICOS EN EL PAIS                               | 14,983.98    | 0.02% |
| 5137379000 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE           | 823.00       | 0.00% |

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

|  |                      |             |
|--|----------------------|-------------|
| 5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 16,624               | 0%          |
| 5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION          | 43,702               | 0%          |
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA                | 844,560              | 1%          |
| 5252452000 JUBILACIONES                      | 39,645               | 0%          |
| 5518000001 BAJA DE ACTIVO FIJO               | 7,493,829            | 12%         |
| 5599000006 Diferencia por Redondeo           | 1                    | 0%          |
|  | <b>\$ 63,645,029</b> | <b>100%</b> |

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO                            | SALDO INICIAL       | SALDO FINAL         | MODIFICACION       | NATURALEZA |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|------------|
| <b>3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>     |                     |                     |                    |            |
| 3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO                    | -7,240,391.27       | -1,107,177.34       | 6,133,213.93       |            |
| 3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009                   | -376,223.39         | -376,223.39         | 0.00               |            |
| 3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010                   | -1,051,116.14       | -1,051,116.14       | 0.00               |            |
| 3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011                   | -594,886.51         | -594,886.51         | 0.00               |            |
| 3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012                   | -1,387,099.65       | -1,387,099.65       | 0.00               |            |
| 3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013                   | -3,392,534.48       | -3,392,534.48       | 0.00               |            |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014               | 1,006,808.35        | -1,310,483.65       | -2,317,292.00      |            |
| 3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015               | -2,958,896.91       | -3,371,896.91       | -413,000.00        |            |
| 3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016               | 0.00                | -17,930,641.04      | -17,930,641.04     |            |
| 3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS            | 681,479.35          | 8,457,557.82        | 7,776,078.47       |            |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES                  | 385,296.29          | 385,296.29          | 0.00               |            |
| 3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO             | 3,296,284.69        | 4,742,213.96        | 1,445,929.27       |            |
| 3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL            | 1,186,029.54        | 3,067,271.57        | 1,881,242.03       |            |
| 3220690203 APLICACIÓN DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL | 8,446,305.46        | 10,763,597.46       | 2,317,292.00       |            |
| 3222062200 BAJA OBRAS TRANSFERIBLES NO HAB            | -10,165,120.58      | -10,165,120.58      | 0.00               |            |
| 3252000001 AJUSTES Y CORECCIONES                      | 707.31              | -1,265.77           | -1,973.08          |            |
|   | <b>(12,163,358)</b> | <b>(13,272,508)</b> | <b>(7,242,255)</b> | -          |

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                 | SALDO INICIAL           | SALDO FINAL             | MODIFICACION          | TIPO  | NATURALEZA |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---|------------|
| <b>3110 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>           |                         |                         |                       |   |            |
| 3110000001 APORTACIONES                                       | 7,038,492               | 7,038,492               |                       | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3110000002 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              | 32,692,622              | 11,449,614            | 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               | 2,000,000               | -2,671,453            | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA                        | 245,220,564             | 310,516,717             | 65,296,153            | APORTACIONES  | FEDERAL    |
| 3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA                                 | 4,505,171               | 16,044,804              | 11,539,633            | 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              | 5,465,206               | -11,412,578           | 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    |
|   | <b>\$ 1,609,567,728</b> | <b>\$ 2,006,983,032</b> | <b>\$ 397,415,304</b> | -   | -          |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO                                      | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO      |
|---|---------------|-------------|------------|
| <b>1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>                           |               |             |            |
| 1112102001 BANCOMER   | 2,129,323     | 18,011      | -2,111,312 |
| 1112102002 BANCOMER 0163419134                                | 8,107,085     | 9,379,710   | 1,272,625  |
| 1112102004 BANCOMER 0178061912                                | 1,185,153     | 1,185,153   | 0          |
| 1112102005 BANCOMER 0185511089                                | 2,012,958     | 1,947,251   | -65,707    |
| 1112102006 BANCOMER 0189768335                                | 3,238,754     | 1,841,521   | -1,397,233 |
| 1112102007 BANCOMER 0192330814 FAM 2013                       | 3,409,408     | 456,179     | -2,953,229 |
| 1112102008 BANCOMER 0192331004 FORTALECIMIENTO INIFEG         | 4,857,615     | 5,940,446   | 1,082,831  |
| 1112102009 BANCOMER 0193704335 FICHA PROGRAMA ESC. DIGNA 2013 | 306,000       | 306,000     | 0          |
| 1112102010 BANCOMER 0193704416 ESCUELA DIGNA 2013             | 947,603       | 947,603     | 0          |
| 1112102011 BANCOMER 0194759524 CONVENIO CECYTEG               | 33,862        | 0           | -33,862    |
| 1112102012 BANCOMER 0195434017 INVERSIÓN ESTATAL 2014         | 2,991,730     | 4,675,161   | 1,683,431  |
| 1112102013 BANCOMER 0195434122 FAM FEDERAL 2014               | 3,026,094     | 2,633,207   | -392,887   |
| 1112102014 BANCOMER 0195434165 ESTUDIOS Y PROYECTOS           | 361,011       | 13,270,907  | 12,909,896 |
| 1112102015 BANCOMER 0195434289 REMANENTES FAM                 | 63,911        | 0           | -63,911    |
| 1112102016 BANCOMER 0196191738 FICHAS CITS 2014               | 1,390,412     | 1,390,412   | 0          |
| 1112102017 BANCOMER 0196191789 ESCUELA DIGNA 2014             | 1,321,217     | 776,076     | -545,140   |
| 1112102018 BANCOMER 0196415318 RECURSO IECA                   | 1,628,503     | 0           | -1,628,503 |
| 1112102019 BANCOMER 0197267096 SECUNDARIA LEÓN 11ETS00284     | 987,725       | 816,059     | -171,666   |
| 1112102020 BANCOMER 0197752636 CECYTEG CONCURSABLES ESTATAL   | 11,271,703    | 5,011,381   | -6,260,322 |
| 1112102021 BANCOMER 0197752741 CECYTEG CONCURSABLES FEDERAL   | 12,620,176    | 7,784,339   | -4,835,837 |
| 1112102022 BANCOMER 0199109145 PROG. APORTACIONES FAFEF 2015  | 55,788        |             | -55,788    |
| 1112102023 BANCOMER 0199241590 FAM 2015                       | 18,293,466    | 14,874,656  | -3,418,810 |
| 1112102024 BANCOMER 0199487573 FAEB 2012                      | 1,875,399     | 807,841     | -1,067,558 |
| 1112102025 BANCOMER 0199487638 FAEB 2013                      | 2,110,407     | 1,662,782   | -447,625   |
| 1112102026 BANCOMER 0199740643 FAFEF 2014                     | 1,057         | 0           | -1,057     |
| 1112102027 BANCOMER 0199986073 FISE 2015                      | 632           | 0           | -632       |

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

|            |  |                       |                       |                       |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1112102028 | BANCOMER 0102345692 PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN      | 0                     | -528,015              | -528,015              |
| 1112102029 | BANCOMER 0104188551 FAM 2016                       | 107,791,770           | 38,983,947            | -68,807,823           |
| 1112102030 | BANCOMER 0104760026 FAFEF 2016                     | 11,157,376            | 5,064,131             | -6,093,245            |
| 1112102031 | BANCOMER 0104760115 FAIS 2016                      | 4,905,976             | 1,407,741             | -3,498,235            |
| 1112102032 | BANCOMER 0109502149 AMPL. CECYTEG ACAMBARO ESTATAL | 0                     | 50,247                | 50,247                |
| 1112102033 | BANCOMER 0109502823 AMPL. CECYTEG ACAMBARO FEDERAL | 0                     | 50,267                | 50,267                |
| 1112102034 | BANCOMER 0110263621 FAM 2017                       | 0                     | 45,751,734            | 45,751,734            |
| 1116902001 | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ESCUELAS AL CIEN   | 12,144,824            | 16,481,651            | 4,336,827             |
|            |  | <b>\$ 220,226,938</b> | <b>\$ 182,986,398</b> | <b>-\$ 37,240,540</b> |

| EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES                                    | FLUJO             | %<br>SUB |
|---|-------------------|----------|
| <b>1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                         | 0                 |          |
| <b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> |                   |          |
| 1236262200 EIFICACIÓN NO HABITACIONAL                                     | 146,595,343.50    |          |
| <b>1240 BIENES MUEBLES</b>  |                   |          |
| 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            |          |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO              | -6,571,507.88     |          |
| 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             |          |
| <b>1250 ACTIVOS INTANGIBLES</b>   |                   |          |
|   | <b>\$ 300,042</b> | -        |

**V) CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

| EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO  | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|--|---------------|-------------|
| <b>5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  | 5,473,588     | 7,493,830   |
| 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             | 7,493,830   |
| 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<br>Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2017<br>(Cifras en pesos) |             |                       |
|---|-------------|-----------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>  |             | <b>\$ 465,597,619</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>   |             | <b>\$ -</b>           |
| 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           |                       |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>   |             | <b>\$ 403,059,767</b> |
| Productos de capital  | 0           |                       |
| Aprovechamientos capital  | 0           |                       |
| Ingresos derivados de financiamientos   | 0           |                       |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables   | 403,059,767 |                       |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  |             | <b>\$ 62,537,852</b>  |

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017<br>(Cifras en pesos) |           |                       |
|--|-----------|-----------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>   |           | <b>\$ 213,672,582</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   |           | <b>\$ 157,521,382</b> |
| Mobiliario y equipo de administración  | 3,427,716 |                       |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 3,979,498 |                       |
| 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         |                       |

CUENTA PÚBLICA  
GUANAJUATO 2017

|   |             |                      |
|---|-------------|----------------------|
| Obra pública en bienes propios  | 146,670,334 |                      |
| 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           |                      |
| Amortización de la deuda pública  | 0           |                      |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | 0           |                      |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   | 0           |                      |
|   | 0           |                      |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                   | <b>0</b>    | <b>\$ 7,493,830</b>  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 7,493,829   |                      |
| 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           |                      |
|   |             |                      |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                 |             | <b>\$ 63,645,029</b> |

**NOTAS DE MEMORIA**

| NOTAS DE MEMORIA.                            | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|--|---------------|-------------|-------|
| <b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>       |               |             |       |
| <b>8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b> |               | NO APLICA   |       |
|  | -             | -           | -     |

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

\_\_\_\_\_  
Director General  
Ing. Pedro Peredo Medina

\_\_\_\_\_  
Director Administrativo  
C.P. Saúl Ibarra Saucedo