

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
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
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
	\$ 15,041,067	\$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	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		
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO				
1125102001 FONDO FIJO	7,500	7,500.00		
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS				
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	100,383,528	100,383,528		
	\$ 100,529,717	\$100,529,717	0	0

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
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO				
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	
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	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	
1263 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
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	
	\$ 1,574,988,340	\$ 1,724,940,903	\$ 149,952,563	-

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	
	\$ 301,753,702	

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		
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
	\$14,167,861.38	\$ 14,167,861.38	-	-

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	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
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
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		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
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.
	\$ 62,489,931		

EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
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		
	47,920		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
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%
	\$ 63,645,029	100%

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
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	
	(12,163,358)	(13,272,508)	(7,242,255)	-

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
3110 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
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
	\$ 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	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
		\$ 220,226,938	\$ 182,986,398	-\$ 37,240,540

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	146,595,343.50	
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	
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	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	\$ 300,042	-

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	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 Correspondiente del 1 de Enero 30 de Septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 465,597,619
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		\$ 403,059,767
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	403,059,767	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 62,537,852

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 213,672,582
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 157,521,382
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	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	0	\$ 7,493,830
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 63,645,029

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		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