

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2018

Ente Público: INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2018	2017
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO	11,863,441	11,863,441	11,880,458
1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,093,917	2,093,917	2,002,384
1122902003 OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
	\$ 13,957,358	\$ 13,957,358	\$ 13,882,842

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2018	2017
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	96,446	96,446		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	11,974	11,974		
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	2,378	2,378		
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS				
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	132,285,077	132,285,077		
	\$ 132,401,218	\$ 132,401,218	-	-

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS
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				
1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 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 ANALOGOS			NO APLICA		
	0				

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

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

* 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 Edificación no habitacional	1,782,497,174	1,877,611,035	115,113,861	
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	2,463,256	2,487,384	24,128	
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	8,147,822	8,343,134	195,312	
1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI	980,749	980,749		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,186,347	1,186,347		
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	586,988	586,988		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	191,753	191,753		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	117,184	117,184		
1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	166,104	166,104		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,283,663	3,422,399	138,736	
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	315,922	315,922		
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	1,192,236	1,192,236		
1246956900 OTROS EQUIPOS	199,604	212,554	12,951	
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	-368,448	-368,448		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010"	-6,114	-6,114		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-4,803,070	-4,803,070		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-555,595	-555,595		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-21,006	-21,006		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-47,980	-47,980		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-27,134	-27,134		
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-6,277,242	-6,277,242		
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-23,195	-23,195		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-9,759,589	-9,759,589		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-144,479	-144,479		
1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE	-12,074	-12,074		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-63,268	-63,268		
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-1,663,418	-1,663,418		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-1,076,545	-1,076,545		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-3,143,399	-3,143,399		
	\$ 1,801,224,052	\$ 1,916,709,040	\$ 115,484,988	-

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

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				
	-	-	-	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1273034500 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES PAGADOS POR ANTICIPADO	372,223	372,223	0	
1273134500 CONSUMO DE SEGURO B. PATRIMONIALES PAG X ANTICIPADO	-372,223	-372,223	0	
	-	-	-	-

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1191001001 DEPOSITOS EN GARANTIA SERV	2,300	
1194901001 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN ANTIPIPOS	133,332,187	
1194901002 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN OBRAS	414,401,486	
1194901003 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN GTOS OPERACIÓN	17,663,276	
	\$ 565,399,250	

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

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			180 DIAS	365 DIAS
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	2,838,604	2,838,604		
2111201002 REMUN. POR PAG. A PERS. CARACTER TRANSIT. A C.P TR	-2,757,875	-2,757,875		
2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG	-51,596	-51,596		
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	47,928	47,928		
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	273,916	273,916		
2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR	-0	-0		
2113101001 CONTRATISTAS CIERRES UNILATERALES	72,613	72,613		
2113201001 CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA	5,800,106	5,800,106		
2117101001 ISR NOMINA	-2,219,657	-2,219,657		
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	3,061,192	3,061,192		
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	1,702	1,702		
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	2,827	2,827		
2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%	220	220		
2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG	-41,794	-41,794		
2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE	19,688	19,688		
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	73,921	73,921		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	26,158	26,158		
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	3,707	3,707		
2117905001 LIBRERIAS	2,470	2,470		
2117907001 MUEBLERIAS	-21	-21		
2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL	966	966		
2117911001 ISSEG	182,960	182,960		
2117915001 MEDICOS Y DENTISTAS	-12	-12		
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	41,346	41,346		
2117918005 ICIC 2 AL MILLAR	22,159	22,159		
2117918006 ICIC-CMIC 1%	96,487	96,487		
2117918101 ESCUELAS AL CIEN DIVO 5% AL MILLAR	892,613	892,613		
2117919003 DESCUENTO POR TELEFONIA	62,356	62,356		
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	33,923	33,923		
2119904002 CXP A GEG	116	116		
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	7,060	7,060		
2119904005 CXP POR REMANENTES	1,548,178	1,548,178		
2119904006 CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA	749	749		
2119904008 CXP REMANENTE EN SOLICITUD DE REFRENDO	2,187,520	2,187,520		
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	4,027	4,027		
2119905023 OBRA SOP (INVERSIONES PÚBLICAS)	1,402,873	1,402,873		
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0		
	\$ 23,344,862	\$ 23,344,862	-	-

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	585,873,672		RECURSO PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN
	\$ 585,873,672		

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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	0		

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	

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

EA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4151510265 REFRENDO PADRÓN DE PERITOS			INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO	19,500		INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4162610061 SANCIONES	1,297,912	EA-01	INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)			INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES			INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4173711101 BASES PARA CONCURSO	5,000		INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
4212825103 SERVICIOS GENERALES FAM EDUCACIÓN BÁSICA			RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4212825103 SERVICIOS GENERALES FAM EDUCACIÓN BÁSICA			RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES			RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS			RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES		ERA-01	RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4213837000 CONVENIO FED INVERSIONES FINANCIERAS			RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	18,360,490		RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,077,673		RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221913000 SERVICIOS GENERALES	2,587,768		RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	13,455		RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
	\$ 23,361,798		

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311511008 INTERESES CONVENIOS FEDERALES	296		
4311511010 INTERESES FAIS	12		
4311511012 INTERESES FAM EDUCACIÓN BÁSICA	14248		
4311511019 INTERESES FAFEF	120		
4311511020 INTERESES FONE	20		
	14,695		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 2,116,528	11.10%	
5112121000HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ 4,149,060	21.75%	
5112122000SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 5,493,110	28.80%	
5113131000PRIMAS POR AÑOS DE SERVS. EFECTIV. PRESTADOS	\$ 2,383	0.01%	
5113134000COMPENSACIONES	\$ 1,967,142	10.31%	
5114141000APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,220,363	6.40%	
5115154000PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$ 1,483,419	7.78%	
5115155000APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS	\$ 12,500	0.07%	
5115159000OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 881,566	4.62%	
5121211000MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	\$ 102,630	0.54%	
5121214000MAT., ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	\$ 2,706	0.01%	
5121216000MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 61,108	0.32%	
5122221000ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	\$ 25,966	0.14%	
5124242000CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$ 10	0.00%	
5124244000MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$ 1,959	0.01%	
5124245000VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	\$ 3,364	0.02%	
5124246000MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$ 1,177	0.01%	
5124247000ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	\$ 224	0.00%	
5124249000OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	\$ 11,263	0.06%	
5125253000MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	\$ 118	0.00%	
5126261000COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 59,842	0.31%	
5129291000HERRAMIENTAS MENORES	\$ 2,291	0.01%	
5129294000REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO	\$ 9,020	0.05%	
5129299000REF. Y ACCESORIOS ME, OTROS BIENES MUEBLES	\$ 260	0.00%	
5131311000SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 13,057	0.07%	
5131314000TELEFONÍA TRADICIONAL	\$ 7,178	0.04%	
5131315000TELEFONÍA CELULAR	\$ 39,601	0.21%	
5131317000SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	\$ 114,840	0.60%	
5133336000SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION	\$ 83,094	0.44%	
5133338000SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 132,865	0.70%	
5134345000SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	\$ 10,203	0.05%	
5135355000REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 150,209	0.79%	
5135358000SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$ 106,942	0.56%	
5135359000SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	\$ 2,326	0.01%	
5136361100DIF. RADIO, T.V. Y O. MED. MENS. PROG. ACTIVOS. GU	\$ 441,417	2.31%	
5137371000PASAJES AEREOS	\$ 5,678	0.03%	
5137372000PASAJES TERRESTRES	\$ 3,979	0.02%	
5137375000VIATICOS EN EL PAIS	\$ 5,980	0.03%	
5137379000OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	\$ 360	0.00%	
5138382000GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 16,542	0.09%	
5138385000GASTOS DE REPRESENTACION	\$ 11,856	0.06%	
5139398000IMPUESTO DE NOMINA	\$ 305,337	1.60%	
5252452000JUBILACIONES	\$ 12,731	0.07%	
5599000006Diferencia por Redondeo	\$ 1	0.00%	
	\$ 19,072,400	100%	

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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	4,518,005		-4,518,005	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3110916000 OBRA PÚBLICA	15,180,640	76,285,482	61,104,842	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	FEDERAL
3111821006 FAEB OBRA PÚBLICA	3,381,861		-3,381,861	APORTACIONES	FEDERAL
3111823106 FAISE OBRA PÚBLICA	7,772,898	609,526	-7,163,371	APORTACIONES	FEDERAL
3111825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,979,498		-3,979,498	APORTACIONES	FEDERAL
3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PÚBLICA	187,254,509	347,567,615	160,313,106	APORTACIONES	FEDERAL
3111828006 FAFEF OBRA PÚBLICA	11,860,927	4,183,877	-7,677,050	APORTACIONES	FEDERAL
3111835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES	4,561,964	1,208,708	-3,353,257	APORTACIONES	FEDERAL
3111836000 CONVENIO FED OBRA PÚBLICA	4,790,832		-4,790,832	APORTACIONES	FEDERAL
3111924206 OBRA PÚBLICA MUNICIPAL	6,402,691		-6,402,691		
3113821006 FAEB OBRA PÚBLICA EJERCICIOS ANTERIORES	78,006,083	81,387,944	3,381,861	APORTACIONES	FEDERAL
3113823106 FAISE OBRA PÚBLICA EJERCICIOS ANTERIORES	2,035,628	9,808,526	7,772,898	APORTACIONES	FEDERAL
3113825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJE ANT	23,651,288	27,630,786	3,979,498	APORTACIONES	FEDERAL
3113825106 FAM EDU BASICA OBRA PÚBLICA EJE ANT	1,291,877,736	1,479,132,246	187,254,509	APORTACIONES	FEDERAL
3113828006 FAFEF OBRA PÚBLICA EJERCICIOS ANTERIORES	11,976,237	23,837,164	11,860,927	APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR	7,254,183	11,816,147	4,561,964	APORTACIONES	FEDERAL
3113836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA EJERCICIO ANTERIOR	29,964,642	34,755,475	4,790,832	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	FEDERAL
3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR	18,997,740	23,515,746	4,518,005	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES	143,162,674	158,343,314	15,180,640	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3113924206 MUNICIPALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PÚBLICA		6,402,691	6,402,691		
3114914205 APLICACIÓN ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIEN	-67,978	-67,978		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
	\$ 1,849,361,855	\$ 2,279,217,063	\$ 429,855,208	-	-

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO	-12,869,710	4,304,093	17,173,802	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		ESTATAL
3220000021 RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-3,392,534	-3,392,534		ESTATAL/PROPIO
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-1,310,484	-1,310,484		ESTATAL
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-3,380,056	-3,380,056		ESTATAL
3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-18,206,690	-18,242,666	-35,976	ESTATAL
3220000025 RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		-13,603,909	-13,603,909	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	8,457,558	8,457,558		PROPIO ESTATAL
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	385,296	1,119,495	734,199	FEDERAL
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	4,742,214	4,742,214		FEDERAL
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	3,248,902	3,248,902		
3220690203 APLICACIÓN DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL	10,763,597	10,763,597		PROPIO ESTATAL
3222062200 BAJA OBRAS TRANSFERIBLES NO HAB	-10,165,121	-10,165,121		
3252000001 AJUSTES Y CORECCIONES	-1,266	-1,266		
	(25,137,619)	(20,869,502)	4,268,117	-

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1112102001BANCOMER	1,395,713	1,410,467	14,754
1112102002BANCOMER 0163419134	9,204,790	8,828,630	-376,160
1112102004BANCOMER 0178061912	1,185,153	1,185,153	
1112102005BANCOMER 0185511089	4,315,130	3,224,704	-1,090,426
1112102006BANCOMER 0189768335	3,242,822	2,567,814	-675,008
1112102007BANCOMER 0192330814 FAM 2013	2,096,417	1,741,904	-354,513
1112102008BANCOMER 0192331004 FORTALECIMIENTO INIFEG	6,998,239	5,055,162	-1,943,077
1112102009BANCOMER 0193704335 FICHA PROGRAMA ESC. DIGNA 2013	306,000	306,000	
1112102010BANCOMER 0193704416 ESCUELA DIGNA 2013	947,603	947,603	
1112102011BANCOMER 0194759524 CONVENIO CECYTEG	0	0	
1112102012BANCOMER 0195434017 INVERSIÓN ESTATAL 2014	28,044,399	29,893,023	1,848,625
1112102013BANCOMER 0195434122 FAM FEDERAL 2014	3,104,081	2,077,791	-1,026,290
1112102014BANCOMER 0195434165 ESTUDIOS Y PROYECTOS	10,645,806	7,959,505	-2,686,301
1112102016BANCOMER 0196191738 FICHAS CITS 2014	1,390,412	1,390,412	
1112102017BANCOMER 0196191789 ESCUELA DIGNA 2014	2,705,964	2,637,643	-68,321
1112102020BANCOMER 0197752636 CECYTEG CONCURSABLES ESTATAL	4,625,527	1,232,198	-3,393,329
1112102021BANCOMER 0197752741 CECYTEG CONCURSABLES FEDERAL	6,729,166	92,759	-6,636,407
1112102023BANCOMER 0199241590 FAM 2015	15,748,840	14,878,847	-869,993
1112102024BANCOMER 0199487573 FAEB 2012	806,263	806,283	20
1112102025BANCOMER 0199487638 FAEB 2013	21	21	
1112102027BANCOMER 0199986073 FISE 2015	0	0	
1112102028BANCOMER 0102345692 PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN	-433,280	-586,344	-153,065
1112102029BANCOMER 0104188551 FAM 2016	27,181,191	22,558,092	-4,623,098
1112102030BANCOMER 0104760026 FAFEF 2016	2,776,955	2,374,037	-402,917
1112102031BANCOMER 0104760115 FAIS 2016	442,936	442,356	-580
1112102032BANCOMER 0109502149 AMPL. CECYTEG ACAMBARO ESTATAL	49,969	49,301	-669
1112102033BANCOMER 0109502823 AMPL. CECYTEG ACAMBARO FEDERAL	49,993	1,671	-48,322
1112102034BANCOMER 0110263621 FAM 2017	76,074,043	10,281,519	-65,792,524
1112102035BBVA 0111160796 FAM REMANENTE 2017	36,806,938	45,510,211	8,703,273
1112102036BBVA 0111160982 FAM 2006	486,287	8,817,088	8,330,801
1112102037BBVA 0111161016 FAM 2007	7,168,949	7,663,500	494,551
1112102038BBVA 0111160486 FAM 2008	4,792,400	5,471,919	679,519
1112102039BBVA 0111160710 FAM 2009	3,498,388	3,364,886	-133,502
1112102040BBVA 0111160745 FAM 2010	8,235,636	5,545,506	-2,690,130
1112102041BBVA 0111478931 FAM 2018		19,443,450	19,443,450
1116902001DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ESCUELAS AL CIEN	21,807,091	21,926,114	119,023
	\$ 292,429,845	\$ 239,099,229	-\$ 53,330,616

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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	115,113,861	
1240 BIENES MUEBLES		
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	24,128	
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	0	
1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI	195,312	
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	0	
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	0	
1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	138,736	
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	0	
1246956900 OTROS EQUIPOS	12,951	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
\$	115,484,988	-

V) CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	16,015,482	-1.37
5510 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	16,015,480	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	5,931,126	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	10,084,354	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	1.83	-1.37
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	1.83	-1.37
5600 INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610 Inversión pública no capitalizable	0	0
5611 Construcción en bienes no capitalizable	0	0

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 453,231,701
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	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 429,855,208
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	429,855,208	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 23,376,493

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 134,617,113
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 115,544,711
Mobiliario y equipo de administración	219,440	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	138,736	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	12,951	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	115,173,585	
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	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 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)		\$ 19,072,400

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	NO APLICA	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