

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Junio 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 | | | |
| 1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO | | | |
| | 0 | NO APLICA | 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 | 16,731,961 | 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 | | | |
| | \$ 18,825,879 | \$ 13,957,358 | \$ 13,882,842 |

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR | MONTO | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-------|------|------|
| 1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP | | | |
| | - | - | - |

| 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 | 113,672 | 113,672 | | |
| 1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 42,315 | 42,315 | | |
| 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 FJO | 3,878 | 3,878 | | |
| 1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | | | |
| 1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS | 123,718,433 | 123,718,433 | | |
| | \$ 123,883,641 | \$ 123,883,641 | - | - |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|----------|
| 1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | | NO APLICA | | |
| 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 FIDEICOMIS00 | OBJETO |
|----------------------------------------------------|-------|------|-----------------|------------------------|--------|
| 1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | | | NO APLICA | | |
| | 0 | | | | |

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

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO | | | | |
| 1236262200 Edificación no habitacional | 1,762,497,174 | 2,000,657,061 | 238,159,887 | |
| 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 | 411,456 | 219,702 | |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO | 117,184 | 198,903 | 81,719 | |
| 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 | 857,920 | 755,600 | |
| 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 | 438,766 | 122,844 | |
| 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 | \$ 2,040,934,931 | \$ 239,710,879 | - |

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

NO APLICA

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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

NO APLICA

| 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. PATROMINIALES 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 ANTICIPOS | 134,370,740 | |
| 1194901002 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN OBRAS | 527,335,015 | |
| 1194901003 ADQ. FDOS.TERCEROS ESCUELAS AL CIEN GTOS OPERACIÓN | 18,739,823 | |
| | \$ 680,447,878 | |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

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

PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | MONTO | A 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------|----------|
| 2111101001 SUELDOS POR PAGAR | 11,564,948 | 11,564,948 | | |
| 2111201002 REMUN. POR PAG. A PERS. CARACTER TRANSIT. A C.P TR | -11,489,559 | -11,489,559 | | |
| 2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG | -207,738 | -207,738 | | |
| 2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE | 347 | 347 | | |
| 2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS | 205,122 | 205,122 | | |
| 2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR | -0 | -0 | | |
| 2113101001 CONTRATISTAS CIERRES UNILATERALES | 394,369 | 394,369 | | |
| 2113201001 CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA | 1,883,406 | 1,883,406 | | |
| 2117101001 ISR NOMINA | -2,842,600 | -2,842,600 | | |
| 2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS | 3,683,054 | 3,683,054 | | |
| 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR | 1,702 | 1,702 | | |
| 2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS | 7,132 | 7,132 | | |
| 2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1% | 220 | 220 | | |
| 2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG | -150,271 | -150,271 | | |
| 2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE | -0 | -0 | | |
| 2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS | 75,316 | 75,316 | | |
| 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR | 26,158 | 26,158 | | |
| 2117904001 ASEGURADORAS VIDA | 703 | 703 | | |
| 2117905001 LIBRERIAS | 2,470 | 2,470 | | |
| 2117907001 MUEBLERIAS | -21 | -21 | | |
| 2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL | 966 | 966 | | |
| 2117911001 ISSEG | 1,422 | 1,422 | | |
| 2117915001 MEDICOS Y DENTISTAS | -12 | -12 | | |
| 2117918001 DIVO 5% AL MILLAR | 44,305 | 44,305 | | |
| 2117918005 ICIC 2 AL MILLAR | 52,300 | 52,300 | | |
| 2117918006 ICIC-CMIC 1% | 96,487 | 96,487 | | |
| 2117918101 ESCUELAS AL CIEN DIVO 5% AL MILLAR | 1,379,395 | 1,379,395 | | |
| 2117919003 DESCUENTO POR TELEFONÍA | 28,805 | 28,805 | | |
| 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 | 34,234 | 34,234 | | |
| 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 | 105,838 | 105,838 | | |
| 2119905023 OBRA SOP (INVERSIONES PÚBLICAS) | 1,402,873 | 1,402,873 | | |
| 2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0 | 0 | | |
| | \$ 19,752,425 | \$ 19,752,425 | - | - |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

| 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 | 704,619,263 | | RECURSO PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN |
| | \$ 704,619,263 | | |

| 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 | |
| | 0 | | |

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

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

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

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

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

| EA-01 INGRESOS | MONTO | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | | | |
| 4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO | 45,000 | | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4162610061 SANCIONES | 3,724,192 | | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS) | 3,530 | | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4173711005 INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS ODES | 5,000 | | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4173711101 BASES PARA CONCURSO | 177,000 | | INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG |
| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | | |
| 4213834000 CONVENIO FED AYUDAS Y SUBSIDIOS | 10,000 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA. |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES | 37,255,000 | ERA-01 | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA. |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,091,484 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA. |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES | 5,496,667 | | RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA. |
| 4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS | 26,910 | | |
| | \$ 48,834,783 | | |
| EA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| 4311511008 INTERESES CONVENIOS FEDERALES | 298.04 | | |
| 4311511010 INTERESES FAIS | 22.79 | | |
| 4311511012 INTERESES FAM EDUCACIÓN BÁSICA | 15,143.53 | | |
| 4311511019 INTERESES FAFEF | 223.38 | | |
| 4311511020 INTERESES FONE | 40.75 | | |
| 4399000008 Diferencia por Redondeo | -0.01 | | |
| | 15,728 | | |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| EA-03 GASTOS | MONTO | %GASTO | EXPLICACION |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|
| 5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | | |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE | 4,241,567.61 | 10.11% | |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 8,983,059.55 | 21.41% | |
| 5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 11,213,454.77 | 26.72% | |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE SERVS. EFECTIV. PRESTADOS | 4,880.83 | 0.01% | |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO | 354,774.00 | 0.85% | |
| 5113134000 COMPENSACIONES | 3,935,823.74 | 9.38% | |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 2,440,037.46 | 5.81% | |
| 5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES | 83,287.38 | 0.20% | |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES | 2,972,518.40 | 7.08% | |
| 5115155000 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS | 25,000.00 | 0.06% | |
| 5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS | 1,777,610.92 | 4.24% | |
| 5116171000 ESTÍMULOS | 2,791.68 | 0.01% | |
| 5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA | 203,472.22 | 0.48% | |
| 5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA | 7,701.27 | 0.02% | |
| 5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL | 13,205.00 | 0.03% | |
| 5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA | 93,194.24 | 0.22% | |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 63,284.33 | 0.15% | |
| 5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN | 528.00 | 0.00% | |
| 5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO | 10.00 | 0.00% | |
| 5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | 1,958.93 | 0.00% | |
| 5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 4,350.00 | 0.01% | |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 4,412.37 | 0.01% | |
| 5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION | 1,319.31 | 0.00% | |
| 5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 1,410.00 | 0.00% | |
| 5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP | 20,650.57 | 0.05% | |
| 5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS | 118.00 | 0.00% | |
| 5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 1,512,791.55 | 3.60% | |
| 5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN | 4,099.16 | 0.01% | |
| 5129291000 HERRAMIENTAS MENORES | 6,575.12 | 0.02% | |
| 5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES | 83.52 | 0.00% | |
| 5129294000 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO | 27,648.66 | 0.07% | |
| 5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE | 5,083.52 | 0.01% | |
| 5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES | 568.50 | 0.00% | |
| 5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 39,545.50 | 0.09% | |
| 5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE | 19,440.00 | 0.05% | |
| 5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL | 14,598.27 | 0.03% | |
| 5131315000 TELEFONÍA CELULAR | 63,069.50 | 0.15% | |
| 5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO. | 239,710.77 | 0.57% | |
| 5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS | 696.00 | 0.00% | |
| 5133336000 SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION | 220,305.59 | 0.52% | |
| 5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA | 332,161.65 | 0.79% | |
| 5133339000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS IN | 23,007.44 | 0.05% | |
| 5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | 602,835.35 | 1.44% | |
| 5135352000 INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC | 6,206.00 | 0.01% | |
| 5135353000 INST., REPAR. Y MTTO. EQ. COMPU. Y TECN. DE INFO | 3,530.00 | 0.01% | |
| 5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 365,451.43 | 0.87% | |
| 5135357000 INST., REP. Y MTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS. | 5,220.00 | 0.01% | |
| 5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS | 329,988.15 | 0.79% | |
| 5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN | 4,652.80 | 0.01% | |
| 5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y O. MED. MENS. PROG. ACTIVOS. GU | 734,250.77 | 1.75% | |
| 5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS | 89,018.40 | 0.21% | |
| 5136365000 SERV. DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y VIDEO | 82,128.00 | 0.20% | |
| 5137371000 PASAJES AEREOS | 5,878.00 | 0.01% | |
| 5137372000 PASAJES TERRESTRES | 8,665.80 | 0.02% | |
| 5137375000 VIATICOS EN EL PAIS | 11,201.50 | 0.03% | |
| 5137379000 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE | 7,190.90 | 0.02% | |
| 5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 28,241.60 | 0.07% | |
| 5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION | 44,027.07 | 0.10% | |
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA | 637,031.24 | 1.52% | |
| 5221421100 TRANSFERENCIAS DE GASTO CORRIENTE | 10,000.00 | 0.02% | |
| 5252452000 JUBILACIONES | 30,227.09 | 0.07% | |
| 5599000006 Diferencia por Redondeo | -1.82 | 0.07% | |
| | \$ 41,965,548 | 100% | |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | TIPO | NATURALEZA |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | | | |
| 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 | 78,617,462 | 63,436,822 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, , TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | FEDERAL |
| 3111821006 FAEB OBRA PÚBLICA | 3,381,861 | | -3,381,861 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111823106 FAISE OBRA PUBLICA | 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 PUBLICA | 187,254,509 | 351,027,072 | 163,772,563 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA | 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 | 9,737,041 | 4,946,209 | 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 PUBLICA EJE ANT | 1,291,877,736 | 1,479,132,246 | 187,254,509 | APORTACIONES | FEDERAL |
| 3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA 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 | \$ 2,294,745,541 | \$ 445,383,686 | - | - |

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 | 6,884,964 | 19,754,674 | 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 | -3,395,865 | -15,809 | ESTATAL |
| 3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016 | -18,206,690 | -18,311,557 | -104,867 | ESTATAL |
| 3220000025 RESULTADO DEL EJERCICIO 2017 | | -13,630,269 | -13,630,269 | |
| 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) | (18,399,691) | 6,737,928 | - |

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 | | | |
| 1112102001 BANCOMER | 1,395,713 | 545,222 | -850,491 |
| 1112102002 BANCOMER 0163419134 | 9,204,790 | 9,095,576 | -109,214 |
| 1112102004 BANCOMER 0178061912 | 1,185,153 | 1,185,153 | |
| 1112102005 BANCOMER 0185511089 | 4,315,130 | 2,816,997 | -1,498,133 |
| 1112102006 BANCOMER 0189768335 | 3,242,822 | 2,029,079 | -1,213,743 |
| 1112102007 BANCOMER 0192330814 FAM 2013 | 2,096,417 | 978,530 | -1,117,887 |
| 1112102008 BANCOMER 0192331004 FORTALECIMIENTO INIFEG | 6,998,239 | 7,053,188 | 54,949 |
| 1112102009 BANCOMER 0193704335 FICHA PROGRAMA ESC. DIGNA 2013 | 306,000 | 306,000 | |
| 1112102010 BANCOMER 0193704416 ESCUELA DIGNA 2013 | 947,603 | 947,603 | |
| 1112102011 BANCOMER 0194759524 CONVENIO CECYTEG | 0 | 0 | |
| 1112102012 BANCOMER 0195434017 INVERSIÓN ESTATAL 2014 | 28,044,399 | 17,192,053 | -10,852,346 |
| 1112102013 BANCOMER 0195434122 FAM FEDERAL 2014 | 3,104,081 | 1,485,551 | -1,618,530 |
| 1112102014 BANCOMER 0195434165 ESTUDIOS Y PROYECTOS | 10,645,806 | 6,383,760 | -4,262,046 |
| 1112102016 BANCOMER 0196191738 FICHAS CITS 2014 | 1,390,412 | 1,390,412 | |
| 1112102017 BANCOMER 0196191789 ESCUELA DIGNA 2014 | 2,705,964 | 2,637,643 | -68,321 |
| 1112102020 BANCOMER 0197752636 CECYTEG CONCURSABLES ESTATAL | 4,625,527 | 256,896 | -4,368,631 |
| 1112102021 BANCOMER 0197752741 CECYTEG CONCURSABLES FEDERAL | 6,729,166 | 11,042 | -6,718,124 |
| 1112102023 BANCOMER 0199241590 FAM 2015 | 15,748,840 | 14,038,919 | -1,709,921 |
| 1112102024 BANCOMER 0199487573 FAEB 2012 | 806,263 | 806,304 | 41 |
| 1112102025 BANCOMER 0199487638 FAEB 2013 | 21 | 21 | |
| 1112102027 BANCOMER 0199986073 FISE 2015 | 0 | 0 | |
| 1112102028 BANCOMER 0102345692 PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN | -433,280 | -923,932 | -490,652 |
| 1112102029 BANCOMER 0104188551 FAM 2016 | 27,181,191 | 18,142,452 | -9,038,739 |
| 1112102030 BANCOMER 0104760026 FAFEF 2016 | 2,776,955 | 1,333,910 | -1,443,045 |
| 1112102031 BANCOMER 0104760115 FAIS 2016 | 442,936 | 180,429 | -262,507 |
| 1112102032 BANCOMER 0109502149 AMPL. CECYTEG ACAMBARO ESTATAL | 49,969 | 49,301 | -669 |
| 1112102033 BANCOMER 0109502823 AMPL. CECYTEG ACAMBARO FEDERAL | 49,993 | 1,671 | -48,322 |
| 1112102034 BANCOMER 0110263621 FAM 2017 | 76,074,043 | 104,159 | -75,969,885 |
| 1112102035 BBVA 0111160796 FAM REMANENTE 2017 | 36,806,938 | 617 | -36,806,322 |
| 1112102036 BBVA 0111160982 FAM 2006 | 486,287 | 5,479,421 | 4,993,134 |
| 1112102037 BBVA 0111161016 FAM 2007 | 7,168,949 | 3,572,350 | -3,596,599 |
| 1112102038 BBVA 0111160486 FAM 2008 | 4,792,400 | 3,618,831 | -1,173,569 |
| 1112102039 BBVA 0111160710 FAM 2009 | 3,498,388 | 1,486,418 | -2,011,970 |
| 1112102040 BBVA 0111160745 FAM 2010 | 8,235,636 | 4,590,433 | -3,645,203 |
| 1112102041 BBVA 0111478931 FAM 2018 | | 2,433,737 | 2,433,737 |
| 1112102042 BBVA 0111478907 REMANENTE FAM 2018 | | 1,145,246 | 1,145,246 |
| 1116902001 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ESCUELAS AL CIEN | 21,807,091 | 26,250,217 | 4,443,126 |
| | \$ 292,429,845 | \$ 136,625,208 | -\$ 155,804,637 |

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 | 238,159,887 | |
| 1240 BIENES MUEBLES | | |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 24,128 | |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI | 195,312 | |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES | 219,702 | |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | 81,719 | |
| 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 138,736 | |
| 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 755,600 | |
| 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | 122,844 | |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS | 12,951 | |
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| | \$ 239,710,879 | - |

V) CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 5510 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 16,015,482 | -2 |
| 5511 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes | 16,015,480 | 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 | 0 | 0 |
| 5516 Deterioro de los activos biológicos | 5,931,126 | 0 |
| 5517 Amortización de activos intangibles | 0 | 0 |
| 5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0 | 0 |
| 5520 Provisiones | 10,084,354 | 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 | 0 |
| 5591 Gastos de ejercicios anteriores | 2 | -2 |
| 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 | 0 |
| 5600 INVERSIÓN PÚBLICA | 2 | -2 |
| 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 31 de Marzo de 2018 (Cifras en pesos) | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | \$ 494,234,198 |
| 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 | | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | \$ 445,383,686 |
| Productos de capital | | |
| Aprovechamientos capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 445,383,686 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | \$ 48,850,512 |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

| 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) | | \$ 281,742,658 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$ 239,777,109 |
| Mobiliario y equipo de administración | 219,440 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 301,421 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 894,336 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 135,795 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 0 | |
| Obra pública en bienes propios | 238,226,117 | |
| 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 | |
| | 0.000 | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | -2 | \$ 2 |
| 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 | -2 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | \$ 41,965,548 |

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

NOTAS DE MEMORIA

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

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

Ing. Pedro Peredo Medina
Director General

C.P. Saúl Ibarra Saucedo
Director Administrativo

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

- ❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

Conforme al Decreto Gubernativo Núm.83 publicado en el DOF del 21 de Octubre del 2008 se crea el Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato, como un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios, el cual se identificara como INIFEG y estará sectorizado a la Secretaría de Educación de Guanajuato.

Este instituto tiene por objeto llevar a cabo la construcción, reconstrucción, reforzamiento, rehabilitación, habilitación, adecuación mantenimiento y equipamiento de la infraestructura física educativa del estado de Guanajuato, así como su promoción, de conformidad con la normatividad aplicable.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

No aplica para el sector paraestatal

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

- a)** Fecha de creación del ente.

21 de Octubre de 2008 mediante Decreto Gubernativo Núm.83 publicado en el DOF del 21 de Octubre del 2008

- b)** Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

El Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato inició operaciones con diecinueve plazas.

En el mes de Junio de 2010 se autoriza la cancelación de 1 plaza nivel 9 para re tabular a 3 jefes de departamento a coordinadores.

Para el primero de enero de 2011 se le autorizaron veintitrés nuevas plazas, haciendo un total de cuarenta y una.

En el mes de Octubre del ejercicio 2011 se autoriza por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración la Autorización de la Retabulación de los Coordinadores a Directores de Área.

2013

En el mes de agosto se autoriza el cambio de la plaza de Secretaria de la Dirección de Planeación a la Dirección General, la plaza de Encargado de Sistemas de Dirección General a Dirección Administrativa y la plaza de Operador de Sistemas de la Dirección de Planeación a la Dirección Administrativa.

En el mes de octubre de 2013 se autoriza por parte de la Secretaria de Finanzas Inversión y Administración la creación de la plaza de Coordinador de Comunicación Social nivel 11 y se cancelan dos plazas nivel 7 y 4, haciendo un total de cuarenta plazas.

2014

En el mes de febrero 2014 se autoriza la retabulación de dos plazas mediante movimiento compensado realizando la democión de un nivel 11 a 9 y la retabulación de una 9 a 11.

En el mes de febrero de 2014 se autoriza la retabulación de una plaza de nivel 15 a 16

En el mes de abril de 2014 se autoriza por parte de la Secretaria de Finanzas Inversión y Administración la democión de dos plazas de supervisores de obra de nivel 8 a 7, la retabulación de una plaza nivel 3 a 4 y el cambio del Área de Costos de la Dirección Técnica a la Dirección de Planeación.

En julio de 2014 se autoriza el cambio de la plaza de Supervisor de Obra de Dirección Técnica a Dirección de Planeación como Operador de Costos realizando la democión de nivel 8 a 7, la retabulación de la plaza de Estructurista de la Dirección de Planeación de nivel 7 a 8 y la cancelación de la plaza Jefe de Proyectos de Infraestructura de nivel medio superior y superior nivel 9, creación de la plaza Auxiliar de jefe de proyectos de infraestructura educativa nivel medio superior y superior nivel 4 y retabulación de la plaza de la plaza Subcoordinador de Zona C a nivel 9.

En el mes de octubre del mismo año se autoriza por parte de la Secretaria de Finanzas Inversión y Administración la retabulación de nivel 16 a 17 y el cambio de la Plaza de Projectista de la Dirección de Planeación a la Dirección Técnica como Jefe de Seguimiento y Control de Obra.

2015

En el mes de mayo de 2015 se autoriza por parte de la Secretaria de Finanzas Inversión y Administración el cambio de la Plaza Auxiliar Administrativo de la Dirección General a la Dirección Administrativa.

En el mes de agosto de 2015 se autoriza por parte de la Secretaria de Finanzas Inversión y Administración la retabulación de doce plazas, de las cuales cuatro son de los Directores de Área de nivel 12 a 13, dos Jefes de Proyectos de nivel 8 a 9, dos jefes de costos de nivel 7 a 9, dos Coordinadores de Supervisión de Obra de nivel 7 y 8 a nivel 9 ambas, del Coordinador de Recursos Financieros de nivel 7 a 9 y del Coordinador de Recursos de Inversión de nivel 8 a 9.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Ser un Instituto que fortalezca la Infraestructura Educativa en el Estado de Guanajuato trabajando en equipo, mediante la correcta administración de los recursos.

b) Principal actividad.

El Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato fue creado para llevar a las comunidades del Estado de Guanajuato edificios con mejor calidad para el desarrollo de la educación de los niños, tiene por objeto llevar a cabo la construcción, reconstrucción, reforzamiento, rehabilitación, habilitación, adecuación, mantenimiento y equipamiento de la infraestructura física educativa del estado de Guanajuato. Tiene a su cargo, dentro de la normatividad aplicable, ejecutar por si o a través de terceros, las obras, servicios, instalaciones, equipamiento y demás acciones que comprenden la infraestructura física educativa

c) Ejercicio fiscal

Enero a Diciembre del 2017.

d) Régimen jurídico

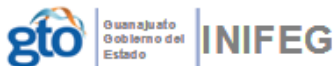
Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Organismo Público descentralizado con personalidad y patrimonio propio.

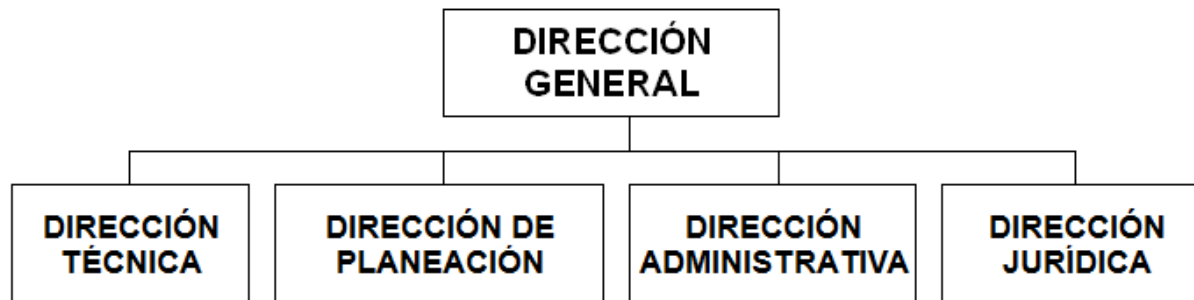
e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración mensual del Impuesto sobre Nómina.

f) Estructura organizacional básica.



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con Fideicomisos

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros observan en cierta medida la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros observan en cierta medida la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros aplican los Postulados Básicos de Registro Contable, el devengo del ingreso, entre otros, aún se encuentra en fase de desarrollo de los diferentes rubros de la información financiera.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no aplica normatividad supletoria.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Este instituto ha venido utilizando la base del devengado desde la implementación del mismo, por parte de las reglas emitidas por el CONAC y en conjunto con las recomendaciones y modificaciones a los registros contables solicitadas por la SFlyA.

-Plan de implementación:

No aplica

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

Firmar los EEFF de los ODEs solicitados por el CONAC publicados en el DOF y PO.

Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

Valor Histórico

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no realiza operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con dichas acciones.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No Aplica

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

No Aplica

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con provisiones.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

Se realizan las reservas de los recursos comprometidos con algún instrumento legal que avale el derecho jurídico de pago por parte de este Instituto, la mayoría corresponden a los contratos celebrados entre este instituto y los contratistas dados de alta en el padrón de la Secretaría de obra Pública, para llevar a cabo las acciones establecidas en el Programa Anual de Obra que se realiza en conjunto con la Secretaría de educación de Guanajuato.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Los Organismos Descentralizados, a partir del ejercicio fiscal 2011 han venido presentando la nueva estructura de registro contable y presupuestal normada por el CONAC. Asimismo, las guías contabilizadoras, la matriz de conversión y los nuevos procesos de Registro que de ellas emanan han sido aplicadas en el SIHP.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

Reclasificaciones en registros contables por cargo en cuentas de gasto no correspondidas, o por registros de pago en cuentas de banco no correspondidas.

Reclasificaciones en cuentas de bancos.

j) Depuración y cancelación de saldos:

Actualmente este Instituto en conjunto con la Dirección de Recursos de la Secretaría de Finanzas se encuentran realizando la depuración de los saldos de las cuentas de nómina derivados del Proceso de creación de este Instituto y pasivos al cierre de obra pública de ejercicios anteriores, ya que en dichos ejercicios el recurso era administrado por la Secretaría de Finanzas Inversión y Administración, pero se encontraba ampliado en el presupuesto de este Instituto.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con activos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera:

Este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato no cuenta con posición en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio:

No Aplica

e) Equivalente en moneda nacional:

No Aplica

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Conforme a los porcentajes publicados en la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

De conformidad con la norma de CONAC y los alcances del SIHP, actualmente sólo pueden considerarse las 40 clases de activos vigentes.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No Aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No Aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No Aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No Aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se lleva un control sobre los servicios y mantenimiento que requieran para que se prolongue la vida útil de los mismos, ya que este Instituto tiene activos con una antigüedad mayor a 10 años.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

No Aplica

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No Aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No Aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No Aplica

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No Aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No Aplica

b) En listar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

No Aplica

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

El proyecto de recaudación de Ingresos Propios de este Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato es de \$ 411,000.00 (CUATROCIENTOS ONCE MIL PESOS 00/100 M.N.) que es el presupuesto asignado en la Ley de Ingresos para el estado de Guanajuato 2018 más-menos las modificaciones por ampliaciones y reducciones liquidadas al mes de Diciembre.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No Aplica

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No Aplica

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Disposiciones administrativas emitidas por la Secretaría de Finanzas y Administración para el año vigente, así como la normativa aplicable en materia del ingreso y gasto.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Derivado de la Actividad del Instituto que es la construcción-rehabilitación de espacios educativos se requiere de un monitoreo constante tanto de los recursos asignados en la Ley de ingresos como de los convenios efectuados con las diferentes entidades educativas, por lo que mensualmente se realizan conciliaciones de avances físico-financieros de las obras para comparar el avance real con el programado al inicio de año y en base a los resultados obtenidos hasta ese momento se toman decisiones con respecto a los programas de ejecución de la obra.

Aunado a lo anterior se trabaja mediante el sistema de evaluación al desempeño, donde se monitorea por parte de la Secretaría de Finanzas Inversión y Administración el avance de la metas.

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No existen eventos posteriores.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

No Aplica

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Nota 1: Las notas de Gestión Administrativa sólo se presentarán en medio digital, en impreso son opcional (de acuerdo, ver [Guía para la entrega de la Cuenta Pública e Información Financiera Trimestral](#)), las notas que no estén contempladas en el formato se agregarán libremente al mismo.

Nota 2: En cada una de las 16 notas de gestión administrativa el ente público deberá poner la nota correspondiente o en su caso la leyenda “Esta nota no le aplica al ente público” y una breve explicación del motivo por el cual no le es aplicable.

De acuerdo al **artículo 13 fracción VIII**, de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (**LDF**), «Una vez concluida la vigencia del Presupuesto de Egresos, sólo procederá realizar pagos con base en dicho presupuesto, por los conceptos efectivamente devengados en el año que corresponda y que se hubieren registrado en el informe de cuentas por pagar y que integran el pasivo circulante al **cierre del ejercicio.**»

Propuesta de cedula:

Devengado que integra el Pasivo circulante al cierre del ejercicio.

CUENTA PÚBLICA
GUANAJUATO 2018

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | Capítulo | Importe | No Etiquetado | Etiquetado |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|---------------|------------|
| | Cuentas por pagar a corto plazo | | | | |
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 1000 | | | |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 2000 | | | |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 3000 | | | |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 5000 | | NO APLICA | |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 6000 | | | |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 8000 | | | |
| 2115 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 4000 | | | |
| 2116 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 9000 | | | |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 7000 | | | |

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

Ing. Pedro Peredo Medina
Director General

C.P. Saúl Ibarra Saucedo
Director Administrativo