

**PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE GUANAJUATO**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015**

| <b>ÍNDICE</b> | <b>NOMBRE</b>  | <b>ORIGEN</b> | <b>APLICACIÓN</b>   |
|---------------|--|---------------|---------------------|
| <b>1000</b>   | <b>ACTIVO</b>  |               | <b>8,655,284.84</b> |
| 1100          | ACTIVO CIRCULANTE  |               | 5,236,919.84        |
| 1110          | Efectivo y equivalentes  |               | 6,907,483.95        |
| 1111          | Efectivo   |               |                     |
| 1112          | Bancos/tesorería   |               | 6,907,483.95        |
| 1113          | Bancos/dependencias y otros  |               |                     |
| 1114          | Inversiones temporales (hasta 3 meses)   |               |                     |
| 1115          | Fondos con afectación específica   |               |                     |
| 1116          | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                           |               |                     |
| 1119          | Otros efectivos y equivalentes   |               |                     |
| 1120          | Derechos a recibir efectivo o equivalentes   | 1,961,052.25  |                     |
| 1121          | Inversiones financieras de corto plazo   |               |                     |
| 1122          | Cuentas por cobrar a corto plazo   |               |                     |
| 1123          | Deudores diversos por cobrar a corto plazo   |               | 2,800.00            |
| 1124          | Ingresos por recuperar a corto plazo   |               |                     |
| 1125          | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo                                     |               | 24,000.00           |
| 1126          | Préstamos otorgados a corto plazo  |               |                     |
| 1129          | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 1,987,852.25  |                     |
| 1130          | Derechos a recibir bienes o servicios  |               | 290,488.14          |
| 1131          | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo |               | 2,805.09            |
| 1132          | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       |               |                     |
| 1133          | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo               |               |                     |
| 1134          | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo                                 |               | 287,683.05          |
| 1139          | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                                |               |                     |
| 1140          | Inventarios  |               |                     |
| 1141          | Inventario de mercancías para venta  |               |                     |
| 1142          | Inventario de mercancías terminadas  |               |                     |
| 1143          | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                       |               |                     |
| 1144          | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción                  |               |                     |
| 1145          | Bienes en tránsito   |               |                     |
| 1150          | Almacenes  |               |                     |
| 1151          | Almacén de materiales y suministros de consumo   |               |                     |
| 1160          | Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes                               |               |                     |
| 1161          | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes     |               |                     |
| 1162          | Estimación por deterioro de inventarios  |               |                     |
| 1190          | Otros activos circulantes  |               |                     |
| 1191          | Valores en garantía  |               |                     |
| 1192          | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)   |               |                     |
| 1193          | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago                 |               |                     |
| 1200          | ACTIVO NO CIRCULANTE   |               | 3,418,365.00        |
| 1210          | Inversiones financieras a largo plazo  |               |                     |
| 1211          | Inversiones a largo plazo  |               |                     |
| 1212          | Títulos y valores a largo plazo  |               |                     |
| 1213          | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos  |               |                     |
| 1214          | Participaciones y aportaciones de capital  |               |                     |
| 1220          | Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                                 |               |                     |
| 1221          | Documentos por cobrar a largo plazo  |               |                     |
| 1222          | Deudores diversos a largo plazo  |               |                     |
| 1223          | Ingresos por recuperar a largo plazo   |               |                     |
| 1224          | Préstamos otorgados a largo plazo  |               |                     |
| 1229          | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                           |               |                     |
| 1230          | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso                            |               | 778,323.55          |
| 1231          | Terrenos   |               |                     |

**PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE GUANAJUATO**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015**

| <b>ÍNDICE</b> | <b>NOMBRE</b>   | <b>ORIGEN</b> | <b>APLICACIÓN</b>   |
|---------------|---|---------------|---------------------|
| 1232          | Viviendas   |               |                     |
| 1233          | Edificios no habitacionales   |               |                     |
| 1234          | Infraestructura   |               |                     |
| 1235          | Construcciones en proceso en bienes de dominio público  |               |                     |
| 1236          | Construcciones en proceso en bienes propios   |               | 778,323.55          |
| 1239          | Otros bienes inmuebles  |               |                     |
| 1240          | Bienes muebles  |               | 21,985.96           |
| 1241          | Mobiliario y equipo de administración   |               | 21,985.96           |
| 1242          | Mobiliario y equipo educacional y recreativo  |               |                     |
| 1243          | Equipo e instrumental médico y de laboratorio   |               |                     |
| 1244          | Vehículos y equipo de transporte  |               |                     |
| 1245          | Equipo de defensa y seguridad   |               |                     |
| 1246          | Maquinaria, otros equipos y herramientas  |               |                     |
| 1247          | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos   |               |                     |
| 1248          | Activos biológicos  |               |                     |
| 1250          | Activos intangibles   |               |                     |
| 1251          | Software  |               |                     |
| 1252          | Patentes, marcas y derechos   |               |                     |
| 1253          | Concesiones y franquicias   |               |                     |
| 1254          | Licencias   |               |                     |
| 1259          | Otros activos intangibles   |               |                     |
| 1260          | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes                                    |               |                     |
| 1261          | Depreciación acumulada de bienes inmuebles  |               |                     |
| 1262          | Depreciación acumulada de infraestructura   |               |                     |
| 1263          | Depreciación acumulada de bienes muebles  |               |                     |
| 1264          | Deterioro acumulado de activos biológicos   |               |                     |
| 1265          | Amortización acumulada de activos intangibles   |               |                     |
| 1270          | Activos diferidos   |               | 2,618,055.49        |
| 1271          | Estudios, formulación y evaluación de proyectos   |               |                     |
| 1272          | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero                                  |               |                     |
| 1273          | Gastos pagados por adelantado a largo plazo   |               | 2,618,055.49        |
| 1274          | Anticipos a largo plazo   |               |                     |
| 1275          | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado                                      |               |                     |
| 1279          | Otros activos diferidos   |               |                     |
| 1280          | Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes                                  |               |                     |
| 1281          | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo        |               |                     |
| 1282          | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo |               |                     |
| 1283          | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo          |               |                     |
| 1284          | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo          |               |                     |
| 1289          | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           |               |                     |
| 1290          | Otros activos no circulantes  |               |                     |
| 1291          | Bienes en concesión   |               |                     |
| 1292          | Bienes en arrendamiento financiero  |               |                     |
| 1293          | Bienes en comodato  |               |                     |
| <b>2000</b>   | <b>PASIVO</b>   |               | <b>4,459,950.64</b> |
| 2100          | PASIVO CIRCULANTE   |               | 5,832,477.12        |
| 2110          | Cuentas por pagar a corto plazo   |               | 5,832,477.12        |
| 2111          | Servicios personales por pagar a corto plazo  |               | 1,751,439.18        |
| 2112          | Proveedores por pagar a corto plazo   |               | 244,288.15          |
| 2113          | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                                       |               |                     |
| 2114          | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo  |               |                     |
| 2115          | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo  |               | 1,993,640.25        |
| 2116          | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo              |               |                     |

**PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE GUANAJUATO**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015**

| <b>ÍNDICE</b> | <b>NOMBRE</b>   | <b>ORIGEN</b> | <b>APLICACIÓN</b> |
|---------------|---|---------------|-------------------|
| 2117          | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                        |               | 1,724,651.54      |
| 2118          | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                  |               |                   |
| 2119          | Otras cuentas por pagar a corto plazo                                       |               | 118,458.00        |
| 2120          | Documentos por pagar a corto plazo  |               |                   |
| 2121          | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                              |               |                   |
| 2122          | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo      |               |                   |
| 2129          | Otros documentos por pagar a corto plazo                                    |               |                   |
| 2130          | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo                     |               |                   |
| 2131          | Porción a corto plazo de la deuda pública interna                           |               |                   |
| 2132          | Porción a corto plazo de la deuda pública externa                           |               |                   |
| 2133          | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero                           |               |                   |
| 2140          | Títulos y valores a corto plazo   |               |                   |
| 2141          | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo                 |               |                   |
| 2142          | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo                 |               |                   |
| 2150          | Pasivos diferidos a corto plazo   |               |                   |
| 2151          | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                              |               |                   |
| 2152          | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo                             |               |                   |
| 2159          | Otros pasivos diferidos a corto plazo                                       |               |                   |
| 2160          | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo    |               |                   |
| 2161          | Fondos en garantía a corto plazo  |               |                   |
| 2162          | Fondos en administración a corto plazo                                      |               |                   |
| 2163          | Fondos contingentes a corto plazo   |               |                   |
| 2164          | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo         |               |                   |
| 2165          | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo       |               |                   |
| 2166          | Valores y bienes en garantía a corto plazo                                  |               |                   |
| 2170          | Provisiones a corto plazo   |               |                   |
| 2171          | Provisión para demandas y juicios a corto plazo                             |               |                   |
| 2172          | Provisión para contingencias a corto plazo                                  |               |                   |
| 2179          | Otras provisiones a corto plazo   |               |                   |
| 2190          | Otros pasivos a corto plazo   |               |                   |
| 2191          | Ingresos por clasificar   |               |                   |
| 2192          | Recaudación por participar  |               |                   |
| 2199          | Otros pasivos circulantes   |               |                   |
| 2200          | PASIVO NO CIRCULANTE  | 1,372,526.48  |                   |
| 2210          | Cuentas por pagar a largo plazo   |               |                   |
| 2211          | Proveedores por pagar a largo plazo   |               |                   |
| 2212          | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo                     |               |                   |
| 2220          | Documentos por pagar a largo plazo  |               |                   |
| 2221          | Documentos comerciales por pagar a largo plazo                              |               |                   |
| 2222          | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo      |               |                   |
| 2229          | Otros documentos por pagar a largo plazo                                    |               |                   |
| 2230          | Deuda pública a largo plazo   |               |                   |
| 2231          | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo                 |               |                   |
| 2232          | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo                 |               |                   |
| 2233          | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo               |               |                   |
| 2234          | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo               |               |                   |
| 2235          | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo                            |               |                   |
| 2240          | Pasivos diferidos a largo plazo   |               |                   |
| 2241          | Créditos diferidos a largo plazo  |               |                   |
| 2242          | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo                             |               |                   |
| 2249          | Otros pasivos diferidos a largo plazo                                       |               |                   |
| 2250          | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo |               |                   |
| 2251          | Fondos en garantía a largo plazo  |               |                   |
| 2252          | Fondos en administración a largo plazo                                      |               |                   |
| 2253          | Fondos contingentes a largo plazo   |               |                   |
| 2254          | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo         |               |                   |
| 2255          | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo       |               |                   |

**PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE GUANAJUATO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015**

| ÍNDICE      | NOMBRE   | ORIGEN               | APLICACIÓN   |
|-------------|--|----------------------|--------------|
| 2256        | Valores y bienes en garantía a largo plazo                                   |                      |              |
| 2260        | Provisiones a largo plazo  | 1,372,526.48         |              |
| 2261        | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                              |                      |              |
| 2262        | Provisión para pensiones a largo plazo                                       |                      |              |
| 2263        | Provisión para contingencias a largo plazo                                   |                      |              |
| 2269        | Otras provisiones a largo plazo  | 1,372,526.48         |              |
| <b>3000</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>  | <b>13,115,235.48</b> |              |
| 3100        | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                      | 1,399,518.54         |              |
| 3110        | Aportaciones   | 1,399,518.54         |              |
| 3120        | Donaciones de capital  |                      |              |
| 3130        | Actualización de la hacienda pública/patrimonio                              |                      |              |
| 3200        | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO  | 11,715,716.94        |              |
| 3210        | Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)                                  | 16,140,848.25        |              |
| 3220        | Resultados de ejercicios anteriores  |                      | 4,425,131.31 |
| 3230        | Revalúos   |                      |              |
| 3231        | Revalúo de bienes inmuebles  |                      |              |
| 3232        | Revalúo de bienes muebles  |                      |              |
| 3233        | Revalúo de bienes intangibles  |                      |              |
| 3239        | Otros revalúos   |                      |              |
| 3240        | Reservas   |                      |              |
| 3241        | Reservas de patrimonio   |                      |              |
| 3242        | Reservas territoriales   |                      |              |
| 3243        | Reservas por contingencias   |                      |              |
| 3250        | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores                       |                      |              |
| 3251        | Cambios en políticas contables   |                      |              |
| 3252        | Cambios por errores contables  |                      |              |
| 3300        | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO |                      |              |
| 3310        | Resultado por posición monetaria   |                      |              |
| 3320        | Resultado por tenencia de activos no monetarios                              |                      |              |

ta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad