NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS	**DESCRIPCIÓN**
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

Lic. José Raúl Montero de Alba
Procurador

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Coordinadora Administrativa

C.P. Ma, de Lourdes López Ramírez
Jefe Depto. de contabilidad

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2015	2014	2013	2012	2011
112200002 Subsidio al Empleo					593.00	227.00
* ESF-02 TOTAL					593.00	227.00

ESF-03 CUENTAS POR COBRAR	Monto	90	180	365	+365
112300003 Gastos por Comprobar	15,000.00	15,000.00			
112500001 Fondo Fijo	27,000.00	27,000.00			
112900001 Otros deudores	5,788.00	5,788.00			
113400001 Ant Contratistas C P	2,195,027.52	2,195,027.52			
* ESF-03 TOTAL	2,242,815.52	2,242,815.52			

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
123105811 Terrenos	3,549,750.00	3,549,750.00		
123305831 Edificios e instalaciones	53,285,841.42	53,285,841.42		
* INMUEBLES	56,835,591.42	56,835,591.42		
124115111 Muebles de oficina y estantería	4,888,194.44	4,896,511.24	8,316.80	
124135151 Computadoras	5,312,690.53	5,312,690.53		
124195191 Otros mob y equipo a	20,880.00	20,880.00		
124215211 Equipo y aparatos audiovisualez	7,400.00	7,400.00		
124315311 Equso médico denta	10,120.04	10,120.04		
124415411 Automóviles y camiones	9,539,872.08	9,539,872.08		
124625621 Maquinaria y equipo industrial	12,698.37	12,698.37		
124655651 Eq Comunicación	129,235.60	129,235.60		
124695691 Otros equipos	98,600.00	98,600.00		
* MUEBLES	20,019,691.06	20,028,007.86	8,316.80	
126105831 Dep Acum Edificios	-6,427,315.33	-7,573,013.60	-1,145,698.27	
126305111 Muebles de oficina y estantería	-2,601,358.82	-2,829,115.73	-227,756.91	
126305151 Computadoras	-4,414,149.46	-4,767,766.07	-353,616.61	
126305191 Otros mobiliarios y	-870.00	-1,914.00	-1,044.00	
126305211 Equipo y aparatos audiovisualez	-616.67	-986.67	-370.00	
126305311 Equso médico denta	-10,120.04	-10,120.04		
126305411 Automóviles y camiones	-7,149,111.91	-7,810,766.00	-661,654.09	
126305621 D.A. Maq. y eq. ind	-4,516.94	-5,151.86	-634.92	
126305651 Eq Comunicación	-125,697.97	-126,375.94	-677.97	
126305691 Dep Otros equipos	-19,720.00	-24,650.00	-4,930.00	
* DEPRECIACION	-20,753,477.14	-23,149,859.91	-2,396,382.77	
** ESF-08 TOTAL	56,101,805.34	53,713,739.37	-2,388,065.97	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	Criterio
125105911 Software	27,231.00	27,231.00		
125215971 Licencias informatic	1,574,882.06	1,615,873.63	40,991.57	
* INTANGIBLES	1,602,113.06	1,643,104.63	40,991.57	
127300001 GTO. POR ADELANTADO	39,383.92	2,678,908.28	2,639,524.36	
* DIFERIDOS	39,383.92	2,678,908.28	2,639,524.36	
126505911 DA Software	-8,470.90	-9,832.45	-1,361.55	
126505971 DA Licencias inf.	-963,704.70	-1,011,293.36	-47,588.66	
* AMORTIZACION	-972,175.60	-1,021,125.81	-48,950.21	
** ESF-09 TOTAL	669,321.38	3,300,887.10	2,631,565.72	

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90	180	365	+365
211300116 PASIVOS CAP. 6000	-2,195,027.52	-2,195,027.52			
211700101 RETENCIÓN ISPT	-765,124.83	-765,124.83			
211700102 Ret. Hon.	-5,102.11	-5,102.11			
211700103 RETENCION HONORARIO PURO	-1,876.14	-1,876.14			
211700109 RETENCION DE IMPUESTO CEDULAR	-226.60	-226.60			
211700110 IMPUESTO DE NOMINA	-71,924.55	-71,924.55			
* CUENTAS X PAGAR CP	-3,039,281.75	-3,039,281.75			
** ESF-12 TOTAL	-3,039,281.75	-3,039,281.75			

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICAS
417307114 OTROS INGRESOS	-13.88	
* INGRESOS DE GESTION	-13.88	
422109101 Servicios Personales	-28,008,149.59	
422109102 Materiales y Suministros	-1,506,526.00	
422109103 Servicios Generales	-15,052,195.38	
422109104 Transf, Asig, Subsid	-37,500.00	
* PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-44,604,370.97	
** EA-01 TOTAL	-44,604,384.85	

Lic. José Raúl Montero de Alba
Procurador

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Coordinadora Administrativa

C.P. Ma. de Lourdes López Ramírez
Jefe Depto. de contabilidad

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
511101131 Sueldos Base	7,521,280.72	20.41	Nómina
511201212 Honorarios asimilados	139,456.94	0.38	
511301311 Prima quinquenal	14,374.97	0.04	
511301321 Prima Vacacional	612,301.01	1.66	
511301323 Gratificación de fin de año	43,827.74	0.12	
511401411 Aportaciones al ISSEG	1,707,585.10	4.63	
511401412 Cuotas al ISSSTE	533,556.21	1.45	
511401441 Seguros	255,556.99	0.69	
511501541 Prestaciones CGT	7,346,773.51	19.94	Nómina
511501591 Asign Adic sueldo	7,683,840.35	20.85	Nómina
511501592 Otras prestaciones	184,223.25	0.50	
511601712 Estímulos al personal operativo	31,087.74	0.08	
512102111 Materiales y útiles de oficina	68,725.02	0.19	
512102112 Equipos menores de oficina	1,587.00	0.00	
512102141 Mat y útiles Tec In	114,302.55	0.31	
512102151 Mat impreso e info	52,866.00	0.14	
512102161 Material de limpieza	685.50	0.00	
512202212 Prod Alimen instal	34,071.48	0.09	
512402461 Material eléctrico y electrónico	4,375.91	0.01	
512402481 Materiales complementarios	3,201.60	0.01	
512402491 Materiales diversos	9,875.28	0.03	
512602612 Combus p Serv pub	560,497.58	1.52	
512902961 Ref Eq Transporte	378.80	0.00	
513103111 Servicio de energía eléctrica	170,131.61	0.46	
513103131 Servicio de agua	17,653.56	0.05	
513103141 Servicio telefonía tradicional	362,289.06	0.98	
513103151 Servicio telefonía celular	2,119.00	0.01	
513103152 Radiolocalización	147,613.68	0.40	
513103171 Servicios de acceso de internet	43,500.00	0.12	
513103181 Servicio postal	81,383.33	0.22	
513203221 Arrendam Edificios	123,052.80	0.33	
513203231 Arrendam Mobiliario	277,530.00	0.75	
513303311 Servicios legales	54,961.90	0.15	
513303341 Servicios de capacitación	40,627.06	0.11	
513303381 Servicios de vigilancia	505,042.72	1.37	
513303391 Serv Profesionales	57,668.58	0.16	
513403411 Serv Financieros	1,079.91	0.00	
513403451 Seguro de bienes patrimoniales	199,720.28	0.54	
513403471 Fletes y maniobras	9,860.00	0.03	
513503511 Cons y mantto Inm	114,818.05	0.31	
513503521 Instal Mobil Adm	7,598.00	0.02	
513503531 Instal BInformat	8,578.32	0.02	
513503551 Mantto Vehíc	203,475.78	0.55	
513503581 Serv Limpieza	303,692.95	0.82	
513503591 Serv Jardinería	12,017.60	0.03	
513603611 Difusión Activ Gub	2,298,980.19	6.24	
513603612 Impresión Pub ofic	322,556.59	0.88	
513603691 Otros servicios de información	40,600.00	0.11	
513703711 Pasajes aéreos Nac	34,164.00	0.09	
513703721 Pasajes terr Nac	51,650.17	0.14	
513703751 Viáticos nacionales	49,785.70	0.14	
513803812 Gto CeremTitulares	18,075.12	0.05	
513803831 Congresos y convenciones	1,381,862.82	3.75	
513803852 Gto Oficina SP	14,332.00	0.04	
513803853 Gastos de representación	12,020.95	0.03	
513903921 Otros impuestos y derechos	3,624.18	0.01	
513903981 Impuesto sobre nóminas	439,404.74	1.19	
525204521 Pensiones y Jubilaciones	64,274.63	0.17	
551305831 Dep Edificios e instalaciones	1,145,698.27	3.11	
551505111 Muebles de oficina y estantería	227,756.91	0.62	
551505151 Computadoras y equipo periférico	353,616.61	0.96	
551505191 Otros mobiliarios y	1,044.00	0.00	
551505211 Equipo y aparatos audiovisualez	370.00	0.00	
551505411 Automóviles y camiones	661,654.09	1.80	
551505621 Maquinaria y equipo industrial	634.92	0.00	
551505651 Eq Comunicación	677.97	0.00	
551505691 Otros equipos	4,930.00	0.01	
551705911 Software	1,361.55	0.00	
551705971 Licencias	47,588.66	0.13	
* EA-03 TOTAL	36,845,509.51	100.00	

Lic. José Raúl Montero de Alba
Procurador

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Coordinadora Administrativa

C.P. Ma. de Lourdes López Ramírez
Jefe Depto. de contabilidad

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	INICIAL	FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311009105 Bienes Muebles Inmue	-955,628.39	-124,288.00	831,340.39		
311009106 Inversión Pública	-170,448.85		170,448.85		
311009115 BIENES MUEBLES E INMUEBLES AA	-30,853,627.01	-31,809,255.40	-955,628.39		
311009116 OBRA PUBLICA AA	-42,892,752.64	-43,063,201.49	-170,448.85		
311009999 Baja AF	74,720.91	74,720.91			
312000001 Donaciones de af	-3,412,726.25	-3,412,726.25			
* VHP-01 TOTAL	**-78,210,462.23**	**-78,334,750.23**	**-124,288.00**		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	INICIAL	FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000001 Ahorro/ Desahorro		-7,758,875.34	-7,758,875.34	
322000005 RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	92,196.52	92,196.52		
322000006 RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	172,472.69	172,472.69		
322000007 RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	414,692.88	414,692.88		
322000008 RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	480,161.40	480,161.40		
322000009 RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	875,195.64	875,195.64		
322000010 RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	931,400.67	931,400.67		
322000011 RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	792,508.22	792,508.22		
322000012 RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	936,472.07	936,472.07		
322000013 RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	3,697,371.56	3,697,371.56		
322000014 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	5,516,313.66	5,516,313.66		
322000015 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	5,807,829.34	5,807,829.34		
322000016 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	4,539,265.85	4,545,726.18	6,460.33	
322004146 AR Inversión Pública	-4,273,291.95	-4,273,291.95		
* Subtotal	19,982,588.55	19,989,048.88	6,460.33	
** VHP-02 Total	**19,982,588.55**	**12,230,173.54**	**-7,752,415.01**	

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	INICIAL	FINAL	FLUJO
111200101 BANCO BAJIO 030225133155202019	6,990,523.47	9,522,203.86	2,531,680.39
111200102 BBAJIO 9401829 PAS L	15,423,926.80	15,350,021.45	-73,905.35
111200103 BBajio Master Pro DH 15154552	371,459.95	364,212.69	-7,247.26
* 1112 Bancos/Tesorería	22,785,910.22	25,236,438.00	2,450,527.78
** EFE-01 TOTAL	**22,785,910.22**	**25,236,438.00**	**2,450,527.78**

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
124115111 Muebles de oficina	8,316.80	
* 1241 Mobiliario y Eq. de Admon.	8,316.80	
** MUEBLES	8,316.80	
125215971 Licencias informatic	40,991.57	
* 1252 Patentes, Marcas y Derechos	40,991.57	
** INTANGIBLES	40,991.57	
*** EFE-02 TOTAL	**49,308.37**	

EFE-03 Conc. EFE.	Actual	Anterior
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Det.	2,445,332.98	4,996,628.14
* EFE-03 Total	**2,445,332.98**	**4,996,628.14**

Lic. José Raúl Montero de Alba
Procurador

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Coordinadora Administrativa

C.P. Ma. de Lourdes López Ramírez
Jefe Depto. de contabilidad

Conciliacion Ingreso	Importe
** 1. Ingresos Presupuestarios	44,728,672.85
* 2. Mas Ingreso contable no presupuestal	
4320 Incr. por Variación de Inventarios	
4330 Dism. del Exceso de Estimaciones	
4340 Dism. del Exceso de Provisiones	
4390 Otros Ingresos	
4310 Ingresos Financieros	
* 3. Menos Ingreso presupuestal no contab.	124,288.00
5200 Productos de Capital	
6200 Aprovechamientos de Capital	
2233 Deuda Pública Interna	
3110 Otros Ingresos pres no cont	124,288.00
4. Ingreso Contable (4=1+2-3)	44,604,384.85

Conciliacion Egreso	Importe
** 1. Egreso Presupuestarios	34,449,484.90
* 2. Menos Egreso presupuestal no contab.	49,308.37
5100 Mobiliario y equipo de admon.	8,316.80
5200 Mobiliario y equipo educacional y r	
5300 Equipo e instrumental médico y de l	
5400 Vehículos y equipo de transporte	
5500 Equipo de defensa y seguridad	
5600 Maquinaria, otros equipos y herrami	
5700 Activos biológicos	
5800 Bienes inmuebles	
5900 Activos intangibles	40,991.57
6200 Obra pública en bienes propios	
7200 Acciones y participaciones de capit	
7300 Compra de títulos y valores	
7500 Inversiones en fideicomisos, mandat	
7900 Provisiones para contingencias y ot	
9100 Amortización de la deuda pública	
9900 Adeudos de ejercicios fiscales ante	
7400 Otros egresos presupuestales no con	
* 3. Mas Gasto contable no presupuestal	2,445,332.98
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Det.	2,445,332.98
5520 Provisiones	
5530 Disminución de Inventarios	
5540 Aumento por Insuf. de Estimaciones	
5550 Aumento por Insuf. de Provisiones	
5590 Otros Gastos	
5600 Inversion publica	
4. Gasto Contable	36,845,509.51

Lic. José Raúl Montero de Alba
Procurador

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Coordinadora Administrativa

C.P. Ma. de Lourdes López Ramírez
Jefe Depto. de contabilidad