

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
<b>TOTAL 1230</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	1,042,503.13	1,086,714.14	44,211.01	
124125121	Muebles excepto de oficina y estantería		7,156.93	7,156.93	
124135151	Computadoras	1,013,769.22	1,013,769.22		
124195191	Otros mobiliarios	3,001,281.15	3,007,512.95	6,231.80	
124195192	Mobiliario y eqcom	1,431.18	1,431.18		
124215211	Equipo de audio y de video	1,475,053.72	1,476,953.72	1,900.00	
124235231	Camaras fotograficas y de video	55,207.66	55,207.66		
124295291	Otro mobiliario	4,691,532.07	4,713,036.15	21,504.08	
124415411	Automóviles y camiones	1,483,240.00	1,483,240.00		
124645641	Sist AA calefacció	21,547.21	21,547.21		
124655651	Eq Comunicación	59,272.66	59,272.66		
124665661	Accesorios de iluminación	18,670.98	18,670.98		
124665662	ApareléctrUdom	3,670.84	3,670.84		
124675671	Herramientas	58,374.90	58,374.90		
124715133	Otros bienes artisti	877,793.63	877,793.63		
<b>TOTAL 1240</b>		<b>13,803,348.35</b>	<b>13,884,352.17</b>	<b>81,003.82</b>	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
<b>TOTAL 1261</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
<b>TOTAL 1262</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	54,749.35	54,749.35				
126305151	Computadoras	259,389.87	259,389.87				
126305191	Otros mobiliarios	21,147.23	21,147.23				
126305192	Mobiliario y eqcom	310.09	310.09				
126305211	Equipo de audio y de video	81,526.23	81,526.23				
126305231	Camaras fotograficas y de video	6,921.58	6,921.58				
126305291	Otro mobiliario	768,823.22	768,823.22				
126305411	Automóviles y camiones	526,241.17	526,241.17				
126305641	Sist AA calefacció	3,066.73	3,066.73				
126305651	Eq Comunicación	9,092.69	9,092.69				
126305661	Accesorios de iluminación	1,887.35	1,887.35				
126305662	ApareléctrUdom	581.21	581.21				
126305671	Herramientas	23,655.09	23,655.09				
<b>TOTAL 1263</b>		<b>1,757,391.81</b>	<b>1,757,391.81</b>	<b>0.00</b>			

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

**1250 ACTIVOS INTANGIBLES**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	27,249.00	27,249.00		
	<b>TOTAL_1250</b>	<b>27,249.00</b>	<b>27,249.00</b>	<b>0.00</b>	

**1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	5,359.88	5,359.88		
	<b>TOTAL_1265</b>	<b>5,359.88</b>	<b>5,359.88</b>	<b>0.00</b>	



## DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>11,300,753.81</b>
	<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>120,000.00</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	120,000.00
	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>11,180,753.81</b>

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

**NOTA: VHP-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000002	Aportaciones al Patrimonio	2,021,237.40	2,121,237.40	100,000.00		
	<b>TOTAL_3100</b>	<b>2,021,237.40</b>	<b>2,121,237.40</b>	<b>100,000.00</b>		



DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**4100 INGRESOS DE GESTIÓN**

**NOTA: EA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
415905101	RENTA DEL AUDITORIO	1,249,491.20	
415905103	ENTRADAS AL MUSEO DE	72,008.00	
415905104	RENTA DE ESPACIOS	151,804.00	
417307101	CUOTAS INSCR C.CULTU	1,413,407.54	
417307102	CUOTAS DE INSCRIPCIO	331,465.82	
417307103	ENTRADAS AL CENTRO I	135,049.96	
417307107	OTROS	163,913.80	
417307108	VENTA DE LIBROS	6,883.12	
	<b>TOTAL_4100</b>	<b>3,524,023.44</b>	

**4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

**NOTA: ERA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422109101	MUNICIPIO DE CELAYA	5,719,160.01	
422109102	MUNICIPIO DE CELAYA	280,000.00	
422109103	MUNICIPIO DE CELAYA	1,556,350.36	
422309305	INSTITUTO ESTATAL DE	101,220.00	
	<b>TOTAL_4200</b>	<b>7,656,730.37</b>	

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
				SE TIENE MAS DEL 10% DEL GASTO EN ESTA PARTIDA, YA QUE ES PRIMORDIAL PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA INSTITUCIÓN
511101131	Sueldos Base	3,456,511.97	44.00%	
				SE TIENE MAS DEL 10% DEL GASTO EN ESTA PARTIDA, YA QUE ES PRIMORDIAL PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA INSTITUCIÓN
511201211	Honorarios	1,335,542.80	17.00%	
511201212	Honorarios asimilados	47,568.82	0.61%	
511201231	Servicio social	28,420.03	0.36%	
511301321	Prima Vacacional	316.72	0.00%	
511301322	Prima Dominical	6,902.97	0.09%	
511301323	Gratificación de fin de año	3,175.80	0.04%	
511301331	Remun Horas extra	17,069.20	0.22%	
511401413	Aportaciones IMSS	334,639.28	4.26%	
511401421	Aportaciones INFONAVIT	120,695.28	1.54%	
511401431	Ahorro para el retiro	121,899.03	1.55%	
511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	70,275.38	0.89%	
511501551	Capacitación SP	962.80	0.01%	
511501591	Asign Adic sueldo	70,275.38	0.89%	
512102111	Materiales y útiles de oficina	53,504.89	0.68%	
512102151	Mat impreso e info	8,294.00	0.11%	
512102161	Material de limpieza	4,801.09	0.06%	
512102171	Materiales y útiles de enseñanza	11,951.18	0.15%	
512202212	Prod Alimen instal	18,949.96	0.24%	
512402461	Material eléctrico y electrónico	20,485.66	0.26%	
512402491	Materiales diversos	12,705.22	0.16%	
512502531	Medicinas y prod far	44.10	0.00%	
512602612	Combust Serv pub	75,165.95	0.96%	
512702721	Prendas de seguridad	823.60	0.01%	
512902911	Herramientas menores	2,175.00	0.03%	
512902921	Ref Edificios	309.75	0.00%	
512902932	Ref Eq Educativa	2,281.35	0.03%	
512902941	Ref Eq Cómputo	752.47	0.01%	
513103111	Servicio de energía eléctrica	289,971.00	3.69%	
513103131	Servicio de agua	61,362.64	0.78%	
513103141	Servicio telefonía tradicional	47,521.81	0.60%	
513103151	Servicio telefonía celular	25,884.72	0.33%	
513103152	Radiolocalización	17,743.78	0.23%	
513103171	Servicios de acceso de internet	19,970.28	0.25%	
513103173	Serv Procinformac	1,577.60	0.02%	
513103181	513103181 Servicio postal	1,124.96	0.01%	
513203221	Arrendam Edificios	29,348.00	0.37%	
513203252	Arrend Vehp ServAdm	5,500.00	0.07%	
513203291	Otros Arrendamientos	62,080.00	0.79%	
513303361	Impresiones docofic	3,851.20	0.05%	
513303381	Servicios de vigilancia	335,674.40	4.27%	
513403411	Serv Financieros	20,398.39	0.26%	
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	16,177.60	0.21%	
513403471	Fletes y maniobras	27,028.00	0.34%	
513503511	Cons y mantto Inm	14,016.30	0.18%	
513503521	Instal Mobil Adm	2,784.00	0.04%	
513503551	Mantto Vehic	3,081.00	0.04%	
513503571	Instal Maqy otros	3,248.00	0.04%	
513503581	Serv Limpieza	241,755.32	3.08%	
513503591	Serv Jardinería	55,100.00	0.70%	
513603613	Espectáculos culturales	186,874.24	2.38%	
513603691	Otros servicios de información	4,238.00	0.05%	
513703721	Pasajes terr Nac	4,852.00	0.06%	
513703751	Viáticos nacionales	8,422.99	0.11%	
513803821	Gto Orden Social	397,200.65	5.06%	
513803852	Gto Oficina SP	10,790.53	0.14%	
513803853	Gastos de representación	1,518.00	0.02%	
513903921	Otros impuestos y derechos	14,067.60	0.18%	
513903981	Impuesto sobre nóminas	71,373.40	0.91%	
524104411	Gto Activ Cult	3,624.00	0.05%	
524104413	Premios recompensas	41,600.00	0.53%	
	<b>TOTAL_5000</b>	<b>7,856,260.09</b>	<b>100.00%</b>	







DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>921,835.27</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	921,835.27
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	
5513	Depreciación de bienes inmuebles	
5514	Depreciación de infraestructura	
5515	Depreciación de bienes muebles	
5516	Deterioro de los activos biológicos	
5517	Amortización de activos intangibles	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	
5520	Provisiones	
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	
5530	Disminución de inventarios	
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5591	Gastos de ejercicios anteriores	
5592	Pérdidas por responsabilidades	
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	
5596	Resultado por posición monetaria	
5597	Pérdidas por participación patrimonial	
5599	Otros gastos varios	
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	
5610	Inversión pública no capitalizable	
5611	Construcción en bienes no capitalizable	



DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>7,937,263.91</b>
	<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>81,003.82</b>
5100	Mobiliario y equipo de administración	57,599.74
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	23,404.08
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>7,856,260.09</b>

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112300003	Gastos por Comprobar	1,788.00	1,788.00				VIATICOS PENDIENTES DE COMPROBAR	
112300011	Anticipos de Nómina	3,600.00	3,600.00				PRESTAMO PERSONAL POR GASTOS FUNERARIOS	
	<b>TOTAL_1123</b>	<b>5,388.00</b>	<b>5,388.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1125 DEUDORES POR ANTIPOOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112500001	Fondo Fijo	10,000.00	10,000.00				CAJAS CHICA DE LAS DIFERENTES AREAS DEL SISMACC	
	<b>TOTAL_1125</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		