DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
0211700001	RETENCION ISR POR SALARIOS	-20,136.39
0211700101	RET IMSS	-7,092.41
0211700102	RET INFONAVIT	-8,352.72
	TOTAL_2110	**-35,581.52**

2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
	TOTAL_2120	**0.00**

NOTA:	ESF-12

A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
-20,136.39				
-7,092.41				
-8,352.72				
-35,581.52	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

NOTA:	ESF-12

A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMI

CUENTA
NO APLICA

2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMI

CUENTA
NO APLICA

NISTRACION A CORTO PLAZO

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	
TOTAL_2160	**0.00**

NISTRACION A LARGO PLAZO

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	
TOTAL_2250	**0.00**

NOTA:	ESF-13

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

NOTA:	ESF-13

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMI

CUENTA
NO APLICA

2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMI

CUENTA
NO APLICA

NISTRACION A CORTO PLAZO

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	
TOTAL_2160	**0.00**

NISTRACION A LARGO PLAZO

NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	
TOTAL_2250	**0.00**

NOTA:	ESF-13

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

NOTA:	ESF-13

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_2159	**0.00**

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_2199	**0.00**

2240 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_2240	**0.00**

NOTA:	ESF-14

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

NOTA:	ESF-14

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

NOTA:	ESF-14

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

2130 Y 2230 DEUDA PUBLICA

Índice	Destino del Crédito	Acreedor	Núm. Contrato de Crédito	Clase del Título	Financiamiento Contratado	
					En UDIS	En Pesos
C01						
C02						
C03						
C04						
	TOTAL CREDITOS				0.00	0.00

Estado Analítico de la Deuda y						
Finan. Dispuesto			Capital Amortizado			
En Pesos	Saldo en Pesos	Tasa de Interés	En UDIS	En Pesos	Intereses Pagados Acumulado	Intereses Pagados en el Ejercicio
0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

AL DE 2017

NOTA: ESF-15

Otros Pasivos

Capital Pagado	Núm. Total de Pagos	Núm. de pagos del periodo	Fecha de Contratación	Fecha de Vencimiento	Registro Estatal	Período de Gracia	Aval
0.00							

Garantía	**Fuente de Financiamiento**	**Núm. de Decreto del Congreso / Autorización**	**Fecha del Acuerdo de cada ente**	**Observaciones**

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin er de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabili futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
7100	**VALORES**	
7110	Valores en Custodia	
7120	Custodia de Valores	
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	
7200	**EMISION DE OBLIGACIONES**	
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	
7300	**AVALES Y GARANTIAS**	
7310	Avales Autorizados	
7320	Avales Firmados	
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	
7400	**JUICIOS**	
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	

7500	**INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**	
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
7600	**BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	
7.X	**Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia**	
7.X.1	Bienes arqueológicos en custodia	
7.X.2	Custodia de bienes arqueológicos	
7.X.3	Bienes artísticos en custodia	
7.X.4	Custodia de bienes artísticos	
7.X.5	Bienes históricos en custodia	
7.X.6	Custodia de bienes históricos	

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesi

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
8100	**LEY DE INGRESOS**	
8110	Ley de Ingresos Estimada	**3242584**
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	**920161**
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	**3577162**
8140	Ley de Ingresos Devengada	**2657001**
8150	Ley de Ingresos Recaudada	**2657001**
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	**3242584**
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	**1309784**
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	**3577162**
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	**2267378**
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	**2267378**
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	**2267378**
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	**2267378**

Nota: Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de order

mbargo, su incorporación en libros es necesaria con fines
idades contingentes que puedan o no presentarse en el

SALDO FINAL	FLUJO

idades de los entes públicos.

SALDO FINAL	FLUJO
2443321	
984397	
2426661	
1442264	
1442264	
2443321	
1077250	
2426661	
1349411	
1349411	
1349411	
1349411	

n presupuestario.

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-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

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
0311000001	PATRIMONIO	- 2.24
0311009100	Transferencias para bienes muebles, inmuebles e in	- 200,621.71
	TOTAL_3100	**- 200,623.95**

NOTA: VHP-01

SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
58,926.49	58,928.73		
- 200,621.71	-		
- 141,695.22	**58,928.73**		

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
0321000001	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	-
0321000001	AHORRO/DESAHORRO	- 302,114.14
0322000001	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	920,263.20
0322002013	Resultado Acumulado de Ejercicios Ant al 2013	- 144,342.91
0322002014	RESULTADO DE EJERCICIO 2014	- 475,130.63
0322002015	RESULTADO DE EJERCICIO 2015	- 363,910.58
0322002016	RESULTADO DE EJERCICIO 2016	-
	TOTAL_3200	**- 365,235.06**

NOTA:	VHP-02

SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
177,248.32	177,248.32	
200,621.71	502,735.85	
1,273,866.71	353,603.51	
- 144,342.91	-	
- 475,130.63	-	
- 363,910.58	-	
- 502,735.85	- 502,735.85	
165,616.77	**530,851.83**	

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CUENTA	**NOMBRE DE LA CUENTA**
	1. Total de egresos (presupuestarios)
	2. Menos egresos presupuestarios no contables
5100	Mobiliario y equipo de administración
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo
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
	3. Más gastos contables no presupuestales
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
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

Conciliacion_Eg

IMPORTE
0.00
0.00
0.00
0.00

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA
	1. Ingresos Presupuestarios
	2. Más ingresos contables no presupuestarios
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
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables
52	Productos de capital
62	Aprovechamientos capital
00	Ingresos derivados de financiamientos
	Otros ingresos presupuestarios no contables
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

Conciliacion_Ig

IMPORTE
-
-
-
-

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
0417309201	Intereses Bancarios	-13.63

	TOTAL_4100	-13.63

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
0421308301	convenio de imjuve con imjuv	-60,000.00
0422109201	Transferencias para servicios personales Cap 1000	-930,000.00
0422109202	Transferencias para Materiales y Suministros 2000	-96,000.00
0422109203	Transferencias para Sevicios Generales 3000	-108,250.00
0422109204	Transferencias para Apoyos 4000	-128,000.00
0422109205	Transferencias para Apoyos 5000 Transf BIENES MUEB	-120,000.00
	TOTAL_4200	**-1,442,250.00**

NOTA: EA-01

CARACTERÍSTICAS

NOTA: ERA-01

CARACTERÍSTICAS

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
	TOTAL_4300	0.00

NOTA: EA-02

NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
111300001	BANCO DEL BAJIO CTA73734180101	425,990.96
111300002	BBVA BANCOMER 0110119903	-

	TOTAL_1110	**425,990.96**

NOTA:	EFE-01

SALDO FINAL	FLUJO
1.57	- 425,989.39
162,945.68	162,945.68

162,947.25	**- 263,043.71**

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO
	TOTAL_1230	**0.00**

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO
124115111	Muebles de oficina y estantería	36,378.40
124135151	Computadoras y equipo periférico	19,911.27
124215211	Equipo de audio y de video	-9,998.01
124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-17,977.99

	TOTAL_1240 Y 1250	**28,313.67**

NOTA: EFE-02

% SUB
0.00%

NOTA: EFE-02

% SUB

0.00%

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS

TEXTO LIBRE

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

NOTA: ESF-04

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
CUENTA	**NOMBRE DE LA CUENTA**
NO APLICA	NO APLICA
	TOTAL_1214

NOTA:	ESF-07

MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
0.00		

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_1230	**-**

1240 BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
0124115111	Muebles de oficina y estantería	2,876.71
0124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	0.07
0124135151	Computadoras y equipo periférico	28,077.19
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	0.05
0124215211	Equipo de audio y de video	9,998.07
0124235231	Camaras fotograficas y de video	0.01
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	17,978.07
0124415411	Automóviles y camiones	139,500.01
	TOTAL_1240	**198,430.18**

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_1261	**0.00**

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL

NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_1262	**0.00**

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
0126305411	Automóviles y camiones	-26,156.25
	TOTAL_1263	**-26,156.25**

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_1264	**0.00**

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
-	-	

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
39,255.11	36,378.40	
0.07	0.00	
47,988.46	19,911.27	
0.05	0.00	
0.06	-9,998.01	
0.01	0.00	
0.08	-17,977.99	
139,500.01	0.00	
226,743.85	**28,313.67**	

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
0.00	**0.00**			

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa

0.00	**0.00**			

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
-26,156.25	0.00			
-26,156.25	**0.00**			

NOTA: ESF-08

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
0.00	**0.00**			

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
125105911	Software	2,308.40
	TOTAL_1250	**2,308.40**

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
0126505911	Amort Acum Software	-346.26
	TOTAL_1265	**-346.26**

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
NO APLICA	NO APLICA	
	TOTAL_1270	**0.00**

NOTA:	ESF-09

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
2,308.40	0.00	
2,308.40	**0.00**	

NOTA:	ESF-09

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
-346.26	0.00	
-346.26	**0.00**	

NOTA:	ESF-09

SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0.00	**0.00**	

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	
NO APLICA	NO APLICA

TEXTO LIBRE

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inve

ntarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

NOTA: ESF-10

DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA
NO APLICA	NO APLICA
	TOTAL_1190

1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA
NO APLICA	NO APLICA
	TOTAL_1290

NOTA: ESF-11

MONTO	CARACTERÍSTICAS
0.00	

NOTA: ESF-11

MONTO	CARACTERÍSTICAS
0.00	