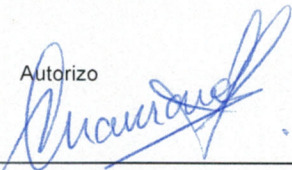


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
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
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

Autorizo



Dr. Antonio Chaurand Sorzano  
Director General

Reviso



C.P. María Teresa Melecio Gómez  
Coordinadora Administrativa

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
112200001	SUBSIDIO AL EMPLEO	24,252.10	4,106.17	4,181.50	5,012.55	5,307.00	6,286.16
112200002	Cuentas por cobrar a corto plazo	57,080.00					
<b>TOTAL_ 1122</b>		<b>81,332.10</b>	<b>4,106.17</b>	<b>4,181.50</b>	<b>5,012.55</b>	<b>5,307.00</b>	<b>6,286.16</b>

NOTA: ESF-02

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
<b>TOTAL_ 1124</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

NOTA: ESF-02

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	6,300.00	6,300.00				VIATICOS POR COMPROBAR			
TOTAL_1123		6,300.00	6,300.00	0.00	0.00	0.00				

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS 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	9,000.00	9,000.00				CAJAS CHICA DE LAS DIFERENTES AREAS DEL SISNACC			
TOTAL_1125		9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00				

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS 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		
TOTAL_1126		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 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		
112900001	Otros deudores	7,733.31	7,733.31				PAGO A PROVEEDOR PARA APROVECHAR GARANTIA			
TOTAL_1129		7,733.31	7,733.31	0.00	0.00	0.00				

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS										NOTA: ESF-03
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO		
TOTAL_1130		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO 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		
122100001	Documentos por cobrar a largo plazo	4,347.83				4,347.83	DEPOSITO POR RENTA DE BODEGA			
TOTAL_1221		4,347.83	0.00	0.00	0.00	4,347.83				

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO 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		
TOTAL_1222		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO 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		
TOTAL_1224		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO 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		
TOTAL_1229		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
TOTAL_1230		0.00	0.00	0.00	

NOTA: ESF-08

1240 BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	1,109,408.14	1,109,408.14	0.00	
124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	7,156.93	7,156.93	0.00	
124135151	Computadoras	1,097,139.44	1,147,209.56	50,069.12	
124195191	Otros mobiliarios	3,040,072.95	3,044,571.95	4,499.00	
124195192	Mobiliario y eqcom	1,431.18	1,431.18	0.00	
124219211	Equipo de audio y de video	1,585,519.63	1,504,073.33	18,553.70	
124235231	Cameras fotograficas y de video	91,747.44	91,747.44	0.00	
124295291	Otro mobiliario	4,981,360.55	5,012,150.55	30,790.00	
124315411	Automoviles y camiones	2,108,240.00	2,108,240.00	0.00	
124225421	Carrocerias y remolques	694,840.00	694,840.00	0.00	
124245441	Sist AA calefacción	21,547.21	21,547.21	0.00	
124659651	Eq Comunicación	96,261.53	96,261.53	0.00	
124659661	Accesorios de iluminación	204,270.98	204,270.98	0.00	
124679671	Aparelectr Udcom	3,670.84	3,670.84	0.00	
124719671	Herramientas	69,669.90	69,669.90	0.00	
124719681	Otros bienes artist	877,793.63	877,793.63	0.00	
TOTAL_1240		15,990,130.35	16,094,042.17	103,911.82	

NOTA: ESF-08

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	88,241.42	88,241.42	0.00			
126305121	Muebles excepto ofic	357.85	357.85	0.00			
126305151	Computadoras	434,321.28	434,321.28	0.00			
126305191	Otros mobiliarios	50,339.38	50,339.38	0.00			
126305192	Mobiliario y eqcom	453.21	453.21	0.00			
126305211	Equipo de audio y de video	160,550.10	160,550.10	0.00			
126305231	Cameras fotograficas y de video	11,567.01	11,567.01	0.00			
126305291	Otro mobiliario	1,104,997.01	1,104,997.01	0.00			
126306411	Automoviles y camiones	844,640.92	844,640.92	0.00			
126306441	Sist AA calefacción	5,221.45	5,221.45	0.00			
126306651	Eq Comunicación	15,255.15	15,255.15	0.00			
126306661	Accesorios de iluminación	5,301.11	5,301.11	0.00			
126306662	Aparelectr Udcom	948.29	948.29	0.00			
126306671	Herramientas	37,193.13	37,193.13	0.00			
TOTAL_1261		2,759,387.31	2,759,387.31	0.00			

NOTA: ESF-08

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
TOTAL_1262		0.00	0.00	0.00			

NOTA: ESF-08

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
TOTAL_1263		0.00	0.00	0.00			

NOTA: ESF-08

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
TOTAL_1264		0.00	0.00	0.00			

NOTA: ESF-08

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

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

NOTA: ESF-09

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	8,084.78	8,084.78	0.00	
TOTAL_1265		8,084.78	8,084.78	0.00	

NOTA: ESF-09

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
TOTAL_1270		0.00	0.00	0.00	

NOTA: ESF-09



DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN				NOTA: EA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS	
415905101	RENTA DEL AUDITORIO	1,695,825.60		
415905102	SERVICIOS DE LA BANDA MUNICIPAL	3,375.00		
415905103	ENTRADAS AL MUSEO DE	87,077.75		
415905104	RENTA DE ESPACIOS	204,552.00		
417307101	CUOTAS INSCR C.CULTU	2,937,041.73		
417307102	CUOTAS DE INSCRIPCIO	828,206.63		
417307103	ENTRADAS AL CENTRO I	134,173.99		
417307104	CURSOS Y TALLERES DE	55,872.96		
417307106	VENTA DE BOLETOS EVE	2,024.00		
417307107	OTROS	29,693.55		
417307108	VENTA DE LIBROS	11,082.75		
	<b>TOTAL_4100</b>	<b>5,988,925.96</b>		

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				NOTA: ERA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS	
422109101	MUNICIPIO DE CELAYA	9,216,105.05		
422109102	MUNICIPIO DE CELAYA	849,979.56		
422109103	MUNICIPIO DE CELAYA	2,712,361.46		
422109104	MUNICIPIO DE CELAYA	15,000.00		
422309305	INSTITUTO ESTATAL DE	177,135.00		
422409401	DONATIVOS Y APOYOS	145,190.00		
422409402	DONATIVOS EN ESPECIE	57,080.00		
	<b>TOTAL_4200</b>	<b>13,172,851.07</b>		

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	5,798,153.06	41.14%	SE TIENE MAS DEL 10% DEL GASTO EN ESTA PARTIDA, YA QUE ES PRIMORDIAL PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA INSTITUCIÓN
511201211	511201211 Honorarios	2,332,285.40	16.55%	SE TIENE MAS DEL 10% DEL GASTO EN ESTA PARTIDA, YA QUE ES PRIMORDIAL PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA INSTITUCIÓN
511201212	511201212 Honorarios asimilados	37,454.67	0.27%	
511201231	511201231 Servicio social	24,168.62	0.17%	
511301321	511301321 Prima Vacacional	6,969.54	0.05%	
511301322	511301322 Prima Dominical	15,978.46	0.11%	
511301323	511301323 Gratificación de fin de año	45,728.82	0.32%	
511301331	511301331 Remun Horas extra	54,178.92	0.38%	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	625,134.67	4.44%	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	285,754.11	2.03%	
511401431	511401431 Ahorro para el retiro	292,954.84	2.08%	
511501511	511501511 Cuotas para el fondo de ahorro	116,098.05	0.82%	
511501522	511501522 Liquid por indem	160,877.81	1.14%	
511501551	511501551 Capacitación SP	27,219.99	0.19%	
511501591	511501591 Asign Adic sueldo	303,132.89	2.15%	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	112,334.46	0.80%	
512102161	512102161 Material de limpieza	44,280.63	0.31%	
512102171	512102171 Materiales y útiles de enseñanza	67,251.75	0.48%	
512202212	512202212 Prod Alimen instal	24,085.79	0.17%	
512402461	512402461 Material eléctrico y electrónico	42,581.16	0.30%	
512402491	512402491 Materiales diversos	58,387.93	0.41%	
512502531	512502531 Medicinas y prod far	2,642.19	0.02%	
512502551	512502551 Mat Acc y sum Lab	1,398.00	0.01%	
512602612	512602612 Combust p Serv pub	153,925.01	1.09%	
512702721	512702721 Prendas de seguridad	14,544.04	0.10%	
512902911	512902911 Herramientas menores	18,414.50	0.13%	
512902921	512902921 Ref Edificios	4,687.33	0.03%	
512902932	512902932 Ref Eq Educacional	37,737.40	0.27%	
512902941	512902941 Ref Eq Cómputo	5,724.71	0.04%	
512902961	512902961 Ref Eq Transporte	10,033.96	0.07%	
513103111	513103111 Servicio de energía eléctrica	521,798.00	3.70%	
513103131	513103131 Servicio de agua	65,093.86	0.46%	
513103141	513103141 Servicio telefonía tradicional	69,267.81	0.49%	
513103151	513103151 Servicio telefonía celular	36,396.73	0.26%	
513103171	513103171 Servicios de acceso de internet	29,955.47	0.21%	
513103173	513103173 Serv Proclnformac	2,261.80	0.02%	
513103181	513103181 Servicio postal	4,361.80	0.03%	
513203221	513203221 Arrendam Edificios	64,960.00	0.46%	
513203252	513203252 ArrenVehp ServAdm	41,954.00	0.30%	
513203291	513203291 Otros Arrendamientos	101,595.12	0.72%	
513303381	513303381 Servicios de vigilancia	557,386.00	3.95%	
513303391	513303391 Serv Profesionales	86,038.05	0.61%	
513403411	513403411 Serv Financieros	35,342.00	0.25%	
513403451	513403451 Seguro de bienes patrimoniales	26,657.53	0.19%	
513403471	513403471 Fletes y maniobras	41,760.00	0.30%	
513503511	513503511 Cons y mantto Inm	96,358.95	0.68%	
513503522	513503522 Instal Mobil Edu	12,487.20	0.09%	
513503531	513503531 Instal Binformat	348.00	0.00%	
513503551	513503551 Mantto Vehíc	21,514.83	0.15%	
513503571	513503571 Instal Maqy otros	4,408.00	0.03%	
513503581	513503581 Serv Limpieza	435,503.13	3.09%	



DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
513503591	513503591 Serv Jardinería	102,080.00	0.72%	
513603613	513603613 Espectáculos culturales	337,515.41	2.39%	
513603691	513603691 Otros servicios de información	3,618.00	0.03%	
513703721	513703721 Pasajes terr Nac	13,789.20	0.10%	
513703751	513703751 Viáticos nacionales	21,344.69	0.15%	
513803821	513803821 Gto Orden Social	412,285.44	2.93%	
513803841	513803841 Exposiciones	4,983.00	0.04%	
513803852	513803852 Gto Oficina SP	6,920.04	0.05%	
513903921	513903921 Otros impuestos y derechos	22,847.89	0.16%	
513903981	513903981 Impuesto sobre nóminas	130,988.41	0.93%	
524104411	524104411 Gto Activ Cult	6,739.00	0.05%	
524104413	524104413 Premios recompensas	51,600.00	0.37%	
	<b>TOTAL_5000</b>	<b>14,094,278.07</b>	<b>100.00%</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	2,171,692.02	2,485,124.02	313,432.00		
	TOTAL_3100	2,171,692.02	2,485,124.02	313,432.00		



DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300001	BANAMEX 7801253	1,103,694.35	3,549,207.15	2,445,512.80
111300002	BANAMEX 7810120	1,546,948.09	1,760,578.52	213,630.43
111300003	BANAMEX 7870646	21,397.69	159,745.39	138,347.70
111300004	BANAMEX 7926331	22,911.65	67,780.70	44,869.05
111300005	BANAMEX 7925890	470,661.52	131,570.36	-339,091.16
111300007	BANAMEX 8915755	10,000.00	10,000.00	0.00
TOTAL_1110		3,175,613.30	5,678,882.12	2,503,268.82

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
	TOTAL_1230	0.00	0.00%

NOTA: EFE-02

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
* 1241	Mobiliario y Eq. de Admon.	54,568.12	52.51%
124135151	Computadoras	50,069.12	48.18%
124195191	Otros mobiliarios	4,499.00	4.33%
* 1242	Mobiliario y Eq. Educ. y Rec.	49,343.70	47.49%
124215211	Equipo de audio y de video	18,553.70	17.86%
124295291	Otro mobiliario	30,790.00	29.63%
	TOTAL_1240 Y 1250	103,911.82	100.00%

NOTA: EFE-02

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		1,004,720.40
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		1,004,720.40
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		1,004,720.40
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		
5600	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		0.00
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliación_lg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	19,520,867.35
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
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>359,090.32</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	45,658.32
	Otros ingresos presupuestarios no contables	313,432.00
	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>19,161,777.03</b>

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			Conciliación_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	
	1. Total de egresos (presupuestarios)	14,198,189.89	
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	103,911.82	
5100	Mobiliario y equipo de administración	54,568.12	
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	49,343.70	
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>14,094,278.07</b>	



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 embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el 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	SALDO FINAL	FLUJO
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 Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar 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 necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8100	LEY DE INGRESOS			
8110	Ley de Ingresos Estimada	23,104,005.82	23,104,005.82	0.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	23,104,005.82	23,104,005.82	0.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	23,104,005.82	26,137,702.75	3,033,696.93
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	19,520,867.35	19,520,867.35
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	19,520,867.35	19,520,867.35
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	23,104,005.82	23,104,005.82	0.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	23,104,005.82	23,104,005.82	0.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	23,104,005.82	26,137,702.75	3,033,696.93
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	16,366,013.57	16,366,013.57
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	14,198,189.89	14,198,189.89
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	14,198,189.89	14,198,189.89
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	14,198,189.89	14,198,189.89