



Instituto Municipal de Celaya para la Inclusión y Atención de personas con Discapacidad  
 Notas de Desglose y Memoria  
 Correspondiente del 1 Enero al 31 Diciembre 2022  
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2022  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 4

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 (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
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
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
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
Conciliación_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

AUTORIZO

REALIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
 DIRECTOR DEL INCLUIDS

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA GUERRERO FLORES  
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Notas

**EF-41 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Tipos	31/12/2022	31/12/2021	2022 Ejerciciado en Cuentas
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00				
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00				
1211	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00				
1212	Inversiones a Largo Plazo	0.00				

**EF-42 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Tipos	31/12/2022	31/12/2021	2022 Ejerciciado en Cuentas
1132	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,363.27	3073	3073	3073	3073 Ejerciciado en Cuentas
1134	Ingresos por Recibir a Corto Plazo	0.00	00415	00415	00415	00415 Ejerciciado en Cuentas

**EF-43 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Año Cierre	A. 180 Días	A. 90 Días	A. 30 Días	31/12/2022	31/12/2021	2022 Ejerciciado en Cuentas
1123	Deudores Comerciales por Cobrar a Corto Plazo	554.07	654.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Prestamos por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipos Provisionales por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipos Provisionales por Adquisición de Bienes Intangibles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipos Provisionales por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipos Provisionales por Otros Plazos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**EF-44 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFERENCIA ESTIMACIONES Y DETERMINOS INVENTARISE**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Ultimo del Cierre	Moneda de Valuación	Comentarios de la Aplicación	Impacto de Informaciones Financieras
1140	Inventario	0.00				
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Trabajo	0.00				

**EF-45 ALMACENES**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Moneda	Comentarios de la Aplicación	Impacto de Informaciones Financieras por cambios en el período
1146	Almacenes	0.00			
1147	Almacén de Vehículos y Suministros de Consumo	0.00			

**EF-46 FIDEJACIONES, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Tipos	Comentarios de la Aplicación
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

**EF-47 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Tipos	Comentarios de la Aplicación
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00		

**EF-48 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Detalle de la Cuenta	Moneda	Dep. Gasto	Dep. Patrimonio	Tercera Aplicación	Criterio
1310	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,043,919.95	0.00	0.00		
1311	Terranos	3,711,553.44	0.00	0.00		
1312	Viviendas	0.00	0.00	0.00		
1313	Edificios (Inmuebles)	2,332,366.51	0.00	0.00		
1314	Infraestructura	0.00	0.00	0.00		
1315	Construcciones en Proceso en Bienes de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00		
1316	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00		
1319	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	161,439.01	31,211.88	58,169.53		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	29,213.01	4,866.88	-16,086.46		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00		
1246	Máquina, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00		

**SE-3-1 INMOVILIZ Y DEPÓSITOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Ajust. Queda	Ajust. Abien	Monto	Tercera Prueba	Crédito
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1251	Software	0.00	0.00	0.00	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00		
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00		

**SE-3-2 ESTIMACIONES Y CONTRERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Crédito
1160	Estimación por Retiro y Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo y Especie	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro del Inventario	0.00	0.00

**SE-3-3 OTROS ASISTOS CIRCULANTES Y NO CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Capitalización
1190	Activos Circulantes	0.00	0.00
1191	Valores en Garantía	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
1193	Bienes Deteriorados de Embarques, Documentos, Arrendamientos y Ocho en Pago	0.00	0.00
1194	Adquisición Contingente de Patentes	0.00	0.00

**SE-3-4 OTROS ASISTOS NO CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Capitalización
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
1291	Bienes en Construcción	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
1293	Bienes en Condonado	0.00	0.00

**SE-3-5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 60 Días	A 90 Días	A 180 Días	A 360 Días	Por Liquidar del Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	149,050.66	149,950.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Pendientes por Pagar a Corto Plazo	42,516.00	42,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,847.35	109,847.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	42,519.31	42,519.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratación por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**SE-3-6 PASIVOS Y DEUDA DE TERCEROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Transmisión	Capitalización
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2164	Fondos de Educación, Mandatos y Contratos Anticipos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
2200	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía por Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2201	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2202	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2203	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2204	Fondos de Educación, Mandatos, Contratos Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2205	Otros Fondos de Terceros en Garantía por Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
2206	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00

**SE-3-7 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Capitalización
2240	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
2241	Otros Pasivos Contingentes	0.00	0.00
2242	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2243	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00
2244	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00

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

AUTORIZO

LIC. ROBERTO LÓPEZ RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUIS

REALIZO  
F. P. GERHARDT ALONSO  
CONTADOR PÚBLICO Y ADMINISTRATIVO



Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

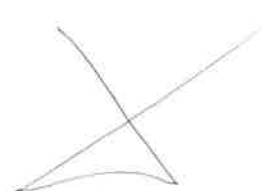
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	996,645.53	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Mineras y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Aforo para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	35.53	
4151	Productos	35.53	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Resquebrados	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	996,610.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	996,610.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organismos Autónomos	0.00	

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	3,329,238.34	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	3,329,238.34	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	3,329,238.34	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	110,730.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	110,730.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	110,730.00		



## ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Moneda	Monis	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	3.833.117,93	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3.801.806,07	99%	
5110	Servicios Personales	3.265.723,39	85%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1.157.749,27	30%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	988.164,18	26%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	225.064,41	6%	
5114	Seguridad Social	548.764,07	14%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	344.981,46	9%	
5116	Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	0,00	0%	
5120	Materiales y Suministros	207.320,64	5%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	43.583,65	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	9.172,17	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0,00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0,00	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	36.358,93	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	77.796,68	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Frotidos de Profesión y Artículos Degradables	24.501,50	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0,00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5.906,51	0%	
5130	Servicios Generales	328.753,04	9%	
5131	Servicios Básicos	71.941,02	2%	
5132	Servicios de Arrendamiento	102.776,89	3%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	6.159,60	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3.300,94	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	69.511,27	2%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0,00	0%	
5137	Servicios de Viajes y Viáticos	76,00	0%	
5138	Servicios Oficiales	11.368,00	0%	
5139	Otros Servicios Generales	63.617,32	2%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0,00	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0,00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0,00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0,00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0,00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0,00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federales y Municipios	0,00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0,00	0%	
5231	Subsidios	0,00	0%	
5232	Subvenciones	0,00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0,00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0,00	0%	
5242	Becas	0,00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0,00	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sismos	0,00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0,00	0%	
5251	Pensiones	0,00	0%	
5252	Jubilaciones	0,00	0%	
5259	Cifras Pensiones y Jubilaciones	0,00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0,00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0,00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0,00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0,00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0,00	0%	
5280	Donativos	0,00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0,00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federales y Municipios	0,00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0,00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0,00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0,00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0,00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0,00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0,00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0,00	0%	
5310	Participaciones	0,00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federales y Municipios	0,00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federales a los Municipios	0,00	0%	
5320	Aportaciones	0,00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federales y Municipios	0,00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federales a los Municipios	0,00	0%	
5330	Convenios	0,00	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0,00	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0,00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0,00	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0,00	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0,00	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0,00	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0,00	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0,00	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0,00	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0,00	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0,00	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0,00	0%	
5440	Gasto por Coberturas	0,00	0%	
5441	Gasto por Coberturas	0,00	0%	
5450	Apoyos Financieros	0,00	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermedios	0,00	0%	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0,00	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	31.311,86	1%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31.311,86	1%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0,00	0%	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0,00	0%	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0,00	0%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0,00	0%	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	31.311,86	1%	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0,00	0%	
5517	Amortización de Activos Intangibles	0,00	0%	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0,00	0%	
5520	Provisiones	0,00	0%	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0,00	0%	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0,00	0%	
5530	Disminución de Inventarios	0,00	0%	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0,00	0%	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0,00	0%	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0,00	0%	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0,00	0%	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0,00	0%	
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0%	
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0%	
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0%	
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0%	
5590	Otros Gastos	0,00	0%	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0,00	0%	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0,00	0%	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0,00	0%	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0,00	0%	
5595	Diferencias de Colocaciones Negativas en Valores Negociables	0,00	0%	
5596	Resultado por Posición Monetaria	0,00	0%	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0,00	0%	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0,00	0%	
5599	Otros Gastos Vanos	0,00	0%	
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0,00	0%	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0,00	0%	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0,00	0%	

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

AUTORIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUIDI

REANIZO

C. P. GENOVEVA ALEJANDRO GUERRERO FLORES  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA



Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital	6,058,132.97		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	603,495.94	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	119,466.69	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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

AUTORIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUSIS

REALIZO

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA GUERRERO FLORES  
COORDINACION ADMINISTRATIVA



Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	783,047.73	276,122.22
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	783,047.73	276,122.22

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,043,919.95		
1231	Terrenos	3,711,553.44		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	2,332,366.51		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	161,439.01		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	28,213.01		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	133,226.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	0.00		
1251	Software	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	31,311.86
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	31,311.86
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

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

AUTORIZO

REALIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUDIS

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA GUERRERO FLORES  
COORDINACION ADMINISTRATIVA



Insituto Municipal de Celaya para la Inclusión y Atención de personas con Discapacidad



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 Enero al 31 Diciembre 2022

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>4,436,613.87</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>4,436,613.87</b>

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

AUTORIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUSIÓN

REALIZO

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA  
GUERRERO FLORES  
COORDINACION ADMINISTRATIVA

Insituto Municipal de Celaya para la Inclusión y Atención de personas con Discapacidad



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 Enero al 31 Diciembre 2022

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>3,801,806.07</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>31,311.86</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,311.86
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>3,833,117.93</b>

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

AUTORIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUSIÓN

REALIZO

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA  
GUERRERO FLORES  
COORDINACION ADMINISTRATIVA



Instituto Municipal de Celaya para la Inclusión y Atención de personas con Discapacidad

Notas de Memoria

Correspondiente del 1 Enero al 31 Diciembre 2022

Ejercicio: 2022  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 4

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7710	Bienes en Proceso de Escrituración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7720	Escrituración en Proceso de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

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

AUTORIZO

LIC. EDGAR EDUARDO RUIZ VARGAS  
DIRECTOR DEL INCLUIDS

REALIZO

C.P. GENOVEVA ALEJANDRA GUERRERO FLORES  
COORDINACION ADMINISTRATIVA