

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1121102002 INV BANCOMER INF. 1351	988,607.33	Pagare	
1121109001 IXE CASA BOLSA 589531	396,436.24	Certificado Bursatil	
1211 INVERSIONES A LP			
1211109001 LP IXE CASA DE BOLSA 589531	434,453.71	Certificado Bursatil	
	1,819,497.28		0

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2015	2014
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIOIS	51,875,782.00		
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP NO APLICA			
	51875782	0	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	950,992.63	950,992.63		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	81,206.95	81,206.95		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	8,794.10	8,794.10		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	2,241,982.94	1,941,257.88		300,725.06
1125 DEUDORES POR ANTIPOIS				
1125102001 FONDO FLJO	109,800.00	109,800.00		
1131 ANTIPO A PROVEEDORES				
1131001001 ANTIPO A PROVEEDORES	3,791,057.68	3,791,057.68		
1134 ANTIPO A CONTRATISTAS				
1134201002 ANTIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	4,665,629.43	4,665,629.43		
	11,849,463.73	11,548,738.67	0	300,725.06

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
1150 ALMACENES		
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS NO APLICA					
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL NO APLICA			
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	94,737,357	97,781,574.54	3,044,218.00	Dep. anual
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	54,669,821	54,669,821.03		
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	448,917,042	452,753,159.82	3,836,118.08	Dep. anual
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 10	61,768	61,767.87		
1236262200 Edificación no habitacional	31,954,971	31,975,639.01	20,667.93	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	630,340,958	637,241,962.27	6,901,004.01	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2011	11,232,563	13,343,423.14	2,110,859.85	Dep. anual
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010	27,421,608	28,765,775.68	1,344,167.55	Dep. anual
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA 2011	1,111,278	1,111,277.64		
1241351500 EQ. DE CÔMP. Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACI 2011	41,052,844	45,400,402.66	4,347,558.85	Dep. anual
1241351501 EQ. DE CÔMP. Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACI 2010	59,373,437	64,447,381.93	5,073,945.26	Dep. anual
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2011	4,193,064	4,122,470.89	-70,592.85	Dep. anual
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	6,939,053	6,285,977.75	-653,075.35	Dep. anual
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	9,597,286	9,596,387.65	-898.00	Dep. anual
1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2011	663,749	1,062,301.15	398,551.72	Dep. anual
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2011	44,775,224	44,753,687.72	-21,536.04	Dep. anual
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	29,025,713	27,412,070.27	-1,613,642.51	Dep. anual
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	10,958	10,957.68		Dep. anual
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	1,485,218	1,485,218.07	0.48	Dep. anual
1243253201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	2,391,148	2,346,051.60	-45,096.71	Dep. anual
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	9,426,974	9,426,974.00		Dep. anual
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	9,515,103	9,347,811.60	-167,291.00	Dep. anual
1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2011	46,006	46,006.49		Dep. anual
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	2,326,864	2,326,864.05	-0.23	Dep. anual
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	11,653,067	11,643,134.54	-9,932.83	Dep. anual
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION 2011	49,326	49,325.96		Dep. anual
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2011	243,246	243,246.14		Dep. anual
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	1,544,114	1,544,111.59	-2.05	Dep. anual
1246656600 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	1,748,752	1,748,723.53	-28.69	Dep. anual
1246656601 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	154,152	154,658.24	506.40	Dep. anual
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2011	631,572	631,572.38		Dep. anual
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	816,021	815,846.14	-374.70	Dep. anual
1248956900 OTROS EQUIPOS 2011	11,636	11,636.39		Dep. anual
1248956901 OTROS EQUIPOS 2010	4,051,466	4,048,878.53	-2,587.00	Dep. anual
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2011	3,460	3,459.99		Dep. anual
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010	895,540	895,539.98		Dep. anual
1240 BIENES MUEBLES	282,390,441	293,080,973.38	10,690,531.95	
1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-5,055,076	-5,055,075.59		
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010	-8,867,773	-8,863,768.61	4,004.56	
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010"	-233,144	-233,144.00		
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010"	-748,080	-748,080.00		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-79,008,604	-78,954,505.22	54,098.77	
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-5,686,720	-5,678,382.87	8,337.21	
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-1,518,777	-1,512,987.00	5,790.00	
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-151,542	-149,311.00	2,231.00	
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-27,676,923	-26,353,197.95	1,323,725.19	
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-1,096	-1,096.00		
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-1,786,633	-1,786,633.18		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-13,526,707	-13,526,707.40		
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-16,339	-16,339.00		
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	-42,111	-42,111.00		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-8,668,929	-8,659,731.10	9,197.70	
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-1,205,767	-1,205,758.59	8.05	
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-443,576	-443,575.84		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-752,377	-752,002.76	374.70	
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-2,943,430	-2,941,467.47	1,963.00	
1260 DEPRECIACIÓN Y DETERIORO ACUM.	-158,333,605	-156,923,874.58	1,409,730.18	
	754,397,794.93	773,399,061.07	19,001,266.14	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	NO APLICA			
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	NO APLICA			
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	NO APLICA			
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2111102001 SUELDOS DEVENGADOS EJERCICIO ANTERIOR	378,640.97	378,640.97		
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	5,746,736.69	5,746,736.69		
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	2,082,864.25	2,082,864.25		
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	102,586.20		102,586.20	
2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR	1,035.74			
2112199099 EMIRF	813,296.40	813,296.40		
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	5,241,552.93	5,241,552.93		
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	1,620.69	1,620.69		
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓN ARRENDAMIENTO	6,063.22	6,063.22		
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	606.23	606.23		
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	162.17	162.17		
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	1,089,299.28	1,089,299.28		
2117301003 IVA TRASLADADO	10,049.89	10,049.89		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	707,068.23	707,068.23		
2117901003 CUOTAS SINDICALES	10,364.82			10,364.82
2117902003 FONDO DE AHORRO SABES	20,881,814.77			20,881,814.77
2117902004 FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	20,354,010.86	20,354,010.86		
2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA	33,194.75	33,194.75		
2117910001 VIVIENDA	2,726,092.88	2,726,092.88		
2117911001 ISSEG	46,342.49	46,342.49		
2117912001 OPTICAS	1,215.00	1,215.00		
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	48,402.95	48,402.95		
2117919001 FONACOT	310,029.98	310,029.98		
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	2,802,107.87	2,802,107.87		
2119904005 CXP POR REMANENTES	206,707.40	206,707.40		
2119904008 CXP REMANENTE EN SOLICITUD DE REFRENDO	3,452,592.90	3,452,592.90		
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	28,027.60	28,027.60		
2119905007 DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	328.36	328.36		
2119905008 APORTACION PATRONATO MALLA	7,240.00	7,240.00		
2119905009 APORTACION PATRONATO OBRA	1,119,669.59		1,119,669.59	
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
	68,209,725.11	46,095,289.73	22,114,435.38	0.00

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	NO APLICA		
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP			
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTÍA POR DEVOLVER	3,000.00		
	3,000.00		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
2199002001 CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS	225,802.00		
	225,802.00		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	6,000.00		
4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	16,773.00		
4159510714 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	27,969,090.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	508,586.00		
4159510902 EXAMENES DE ADMISIÓN	2,608,478.00		
4159511106 CERTIFICADOS Y DOCUMENTOS	784,111.00		
4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)	953.00		
4169610009 OTROS INGRESOS	63,591.10		
4169610158 POR CONCEPTO DE DONATIVOS EN ESPECIE	5,219.00		
4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS	92,000.00		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	49,500.00		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	193,619,268.00		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,912,438.00		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	19,221,823.00		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	136,561.00		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
	252,994,391.10		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311511001 INTERES NORMALES	1,307,488.01		
	1,307,488.01		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	105,338,776.22	69.66%	Pago de nomina de maestros de bachillerato, tutores de universidad y personal administrativo
5112123000 RETRIBUCIONES POR SERV. DE CARACTER SOCIAL	10,663.23	0.01%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO	45,077.49	0.03%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	14,063,833.43	9.30%	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	6,084,981.63	4.02%	
5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	2,432,884.03	1.61%	
5115151000 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DEL TRABAJO	7,023,018.07	4.64%	
5115152000 INDEMNIZACIONES	604,282.28	0.40%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	5,696,135.29	3.77%	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	6,846.24	0.00%	
5121214000 MAT. ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	750.00	0.00%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	520.00	0.00%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	972.17	0.00%	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	369.54	0.00%	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	514,285.97	0.34%	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	110.84	0.00%	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	679.50	0.00%	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	452.41	0.00%	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	669.20	0.00%	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	4,921.49	0.00%	
5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	1,780.27	0.00%	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	199.00	0.00%	
5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	1,383.52	0.00%	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	135.72	0.00%	
5125256000 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVS.	1,609.45	0.00%	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,773.96	0.00%	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	1,023.00	0.00%	
5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	4,830.55	0.00%	
5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	985.60	0.00%	
5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	2,587.00	0.00%	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	254,884.00	0.17%	
5131312000 GAS	105,585.84	0.07%	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	21,254.87	0.01%	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	129,100.73	0.09%	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	54,382.00	0.04%	
5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	523,805.74	0.35%	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	39.38	0.00%	
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	438,457.28	0.29%	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	733,876.92	0.49%	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	75,213.58	0.05%	
5133331000 SERV. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.	7,651.12	0.01%	
5133333000 SERV. CONSULT. ADM., PROCS., TEC. Y TECNO. INFO.	400,000.00	0.26%	
5133334000 CAPACITACIÓN	1,074,013.19	0.71%	
5133336000 SERV. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION	157.85	0.00%	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	22,412.13	0.01%	
5133339000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS IN	315,781.78	0.21%	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	611,647.51	0.40%	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	18,105.74	0.01%	
5135352000 INST., REPAR. MTO. MOB. Y EQ. ADMON. EDU. Y REC	2,552.00	0.00%	
5135353000 INST., REPAR. Y MTO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE INFO	34,127.38	0.02%	
5135355000 REPAR. Y MTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	205,205.37	0.14%	
5135357000 INST., REP. Y MTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS.	2,012.60	0.00%	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	115,971.41	0.08%	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	19,702.55	0.01%	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	68,161.04	0.05%	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	66,189.25	0.04%	
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	2,996.00	0.00%	
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	796,157.28	0.53%	
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	623,053.50	0.41%	
5139395000 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	2,000.00	0.00%	
5139396000 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	413,286.40	0.27%	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	2,128,090.90	1.41%	
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	30,379.00	0.02%	
5241441000 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	66,045.12	0.04%	
	151,211,846.56	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110000001 APORTACIONES	384,436,138.45	397,491,043.82	13,054,905.37		
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-5,276,876.18	-5,935,851.92	-658,975.74		
3110000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	49,775,405.00	49,775,405.00			
3110000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339.19	2,886,339.19			
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	952,375.00		-952,375.00		
3110916000 OBRA PÚBLICA	10,129,236.34	10,560,271.30	431,034.96		
3111825406 FAM. EDU. MEDIA SUPERIOR OBRA PÚBLICA		4,878,298.25	4,878,298.25		
3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA	12,485,533.57	1,714,727.77	-10,770,805.80		
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5,391,977.18	33,500.00	-5,358,477.18		
3111924206 MUNICIPAL DEL EJERCICIO OBRA PÚBLICA	5,151,389.03		-5,151,389.03		
3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA EJERCICIO ANTERIORES	8,510,894.47	20,996,428.04	12,485,533.57		
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	16,033,793.40	21,425,770.58	5,391,977.18		
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	102,980,411.64	102,980,411.64			
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	45,758,456.37	46,710,831.37	952,375.00		
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PUBLICA	176,424,193.87	186,553,430.21	10,129,236.34		
3113924206 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	9,321,498.07	14,472,887.10	5,151,389.03		
	824,960,765.40	854,543,492.35	29,582,726.95	0.00	0.00

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro)Des		103,090,032.55	103,090,032.55	
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	-14,793,140.22	-14,793,140.22		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-30,328,524.95	-30,328,524.95		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-16,186,674.04	-16,186,674.04		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-35,240,427.11	-35,240,427.11		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-52,619,365.49	-52,619,365.49		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,929,210.99	-1,929,210.99		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-32,634,956.16	-32,634,956.16		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	-28,499,853.82	-28,499,853.82		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-39,373,439.83	-39,373,439.83		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-31,820,539.40	-31,823,034.40	-2,495.00	
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-142,589.33	-18,572,893.66	-18,430,304.33	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	111,621,340.11	115,802,780.12	4,181,440.01	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	79,774,399.17	79,774,399.17		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	110,029,801.08	124,382,440.86	14,352,639.78	
	17,856,819.02	121,048,132.03		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1112102001 BBVA BANCOMER	47,381.18	243,814.05	196,432.87
1112102002 BBVA BANCOMER 448673780	15,539,612.49	15,872,970.06	333,357.57
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143945774	4,668,599.08	721,413.30	-3,947,185.78
1112102004 BBVA BANCOMER 0155440149	285,653.91	464,957.91	179,304.00
1112102008 BBVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	26,732,231.93	49,552,844.54	22,820,612.61
1112102009 BBVA PAAGES PATRONATOS 196349439 CHEQUES	16.22	0.79	-15.43
1112102013 BBVA 0102368498 RECURSO FEDERAL GASTO CORRIENTE	36,590,828.86		-36,590,828.86
1112102014 BBVA01995383990 FEDERAL PAAGES	273,254.25	11,402.21	-261,852.04
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	27,387,054.71	26,988,804.55	-398,250.16
1112104002 HSBC FONDO DE AHORRO	27,863,912.49	41,365,370.95	13,501,458.46
1112104004 DERECHOS EDUCATIVOS HSBC 4028997930	11,449,052.60	2,445,236.05	-9,003,816.55
1112104005 HSBC 4028998144	7,936.80	323.49	-7,613.31
1112104011 HSBC 4054251939 INFRAESTRUCTURA REC. ESTATAL	8,421,795.84	8,307,525.43	-114,270.41
1112104017 HSBC PROPIO 4057424905 CHEQUES	11,388,550.97	17,938,460.87	6,549,909.90
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAJIO	16,192,723.36	7,590,912.38	-8,601,810.98
1112106002 BAJIO PROPIO 5254446 CHEQUES CLIENTE 11380730	12,667,472.53	28,154,380.04	15,486,907.51
1112106003 BAJIO AF FAFEF 2014 119476030101 Federal	1,764,781.80	1,464,428.58	-300,353.22
1112106004 BAJIO 14209027 0101 ESTATAL	8,615.83	10,334.28	1,718.45
1112106005 BAJIO 14298202 0101 APORTACIONES FAM FEDERAL M. SU	5,251,597.01	3,420,588.85	-1,831,008.16
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 65503304994	403,917.37	77,786.70	-326,130.67
1112107002 SANTANDER 65-50431462-6 NÓMINA	9,451.08	7,488.36	-1,962.72
1112107003 SANTANDER PROPIO 65-50445089-5 CHEQUES	238,827.51	362,499.01	123,671.50
	207,193,267.82	205,001,542.40	-2,191,725.42

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCES		
1231 Terrenos	3,044,218.00	
1233 Edificios no Habitacionales	3,836,118.08	
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	20,667.93	
1240 BIENES MUEBLES		
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	12,152,863.11	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	-1,237,524.83	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L	-45,096.23	
1244 Equipo de Transporte	-167,291.00	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	-12,419.10	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	17,591,535.96	

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		285,841,316.21
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		31,539,437.10
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	31,539,437.10	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		254,301,879.11

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		157,003,886.67
2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,605,336.51
Mobiliario y equipo de administración	5283179	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	405295	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	916863	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		813,296.40
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	813296	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		151,211,846.56

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
7110000143 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	31,325		-31,325.00
7110000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	10,049		-10,048.50
7110000218 SAN JAVIER, SILAO	10,049		-10,048.50
7110000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	10,049		-10,048.50
7110000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	10,049		-10,048.50
7110000222 SERRANO, IRAPUATO	28,270		-28,270.45
7110000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	10,049		-10,048.50
7110000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	12,212		-12,212.49
7110000231 LOS RODRIGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	10,049		-10,048.50
7110000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	67,222		-67,221.95
7110000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	12,250		-12,250.00
7110000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	10,049		-10,048.50
7110000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	10,049		-10,048.50
7110000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	39,025		-39,024.83
7110000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	8,222		-8,221.95
7110000240 LEON II, LEÓN	209,919		-209,918.61
7110000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	69,808		-69,807.72
7110000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	18,222		-18,221.95
7110000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL RINCÓN	10,049		-10,048.50
7110000244 TREJO, SILAO	18,222		-18,221.95
7110000245 MENORES, SILAO	18,222		-18,221.95
7110000246 EL PUESTO, CELAYA	27,902		-27,902.45
7110000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	28,270		-28,270.45
7110000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	22,474		-22,473.65
7110000249 ROQUE, CELAYA	10,049		-10,048.50
7110000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	21,975		-21,975.29
7110000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	10,049		-10,048.50
7110000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	18,222		-18,221.95
7110000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	34,333		-34,333.04
7110000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	11,500		-11,500.00
7110000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	18,222		-18,221.95
7110000256 EL TULE, ABASOLO	18,222		-18,221.95
7110000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	20,097		-20,097.00
7110000258 MANRIQUEZ, SALVATIERRA	10,049		-10,048.50
7110000259 PUENTECILLAS, GTO.	11,500		-11,500.35
7110000262 PATRONATOS NO IDENTIFICADOS	30,603		-30,603.28
7120000142 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	-31,325		31,325.00
7120000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	-10,049		10,048.50
7120000218 SAN JAVIER, SILAO	-10,049		10,048.50
7120000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	-10,049		10,048.50
7120000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	-10,049		10,048.50
7120000222 SERRANO, IRAPUATO	-28,270		28,270.45
7120000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	-10,049		10,048.50
7120000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	-12,212		12,212.49
7120000231 LOS RODRIGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-10,049		10,048.50
7120000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-67,222		67,221.95
7120000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	-12,250		12,250.00
7120000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	-10,049		10,048.50
7120000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	-10,049		10,048.50
7120000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	-39,025		39,024.83
7120000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	-8,222		8,221.95
7120000240 LEON II, LEÓN	-209,919		209,918.61
7120000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	-69,808		69,807.72
7120000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	-18,222		18,221.95
7120000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL RINCÓN	-10,049		10,048.50
7120000244 TREJO, SILAO	-18,222		18,221.95
7120000245 MENORES, SILAO	-18,222		18,221.95
7120000246 EL PUESTO, CELAYA	-27,902		27,902.45
7120000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	-28,270		28,270.45
7120000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	-22,474		22,473.65
7120000249 ROQUE, CELAYA	-10,049		10,048.50
7120000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	-21,975		21,975.29
7120000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	-10,049		10,048.50
7120000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	-18,222		18,221.95
7120000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	-34,333		34,333.04
7120000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	-11,500		11,500.00
7120000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	-18,222		18,221.95
7120000256 EL TULE, ABASOLO	-18,222		18,221.95
7120000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	-20,097		20,097.00
7120000258 MANRIQUEZ, SALVATIERRA	-10,049		10,048.50
7120000259 PUENTECILLAS, GTO.	-11,500		11,500.35
7120000262 PATRONATOS NO IDENTIFICADOS	-30,603		30,603.28
	0.00	0.00	0.00

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

DIRECTOR GENERAL DEL SABES
ING ALEJANDRO CARRETERO CARRETERO

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS DEL
SABES
C.P. ADRIANA MARGARITA OROZCO JIMENEZ