

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	1,093,662	PAGARE	
1121109001 IXE CASA BOLSA 589531	396,495	CERTIFICADO BURSATIL	
1211 INVERSIONES A LP			
1211109001 LP IXE CASA DE BOLSA 589531	434,454	CERTIFICADO BURSATIL	
	1,924,611		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 MPIO			
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	0	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	223,757	223,757		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	89,005	89,005		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	10,868	10,868		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	378,369	77,644		300,725
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
1125102001 FONDO FLUIDO	109,800	109,800		
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES				
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	983,275	983,275		
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS				
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	3,908,758	3,908,758		
	5,703,831	5,403,106	-	300,725

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
1150 ALMACENES	NO APLICA	
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	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 INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO				
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	94,737,357	101,682,517	6,945,160	
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	54,669,821	83,373,202	28,703,381	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	448,917,042	456,357,148	7,440,107	
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 10	61,768	61,768		
1236262200 Edificación no habitacional	31,954,971	9,664,964	-22,290,007	

1240 BIENES MUEBLES				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	11,232,563	13,614,591	2,382,028	
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	27,421,608	26,760,775	1,339,167	
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	1,111,278	1,109,085	-2,192	
1241351500 EQ. DE CÓMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2011	41,052,844	47,643,498	6,590,654	
1241351501 EQ. DE CÓMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2010	59,373,437	61,688,841	2,315,405	
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2011	4,193,064	4,337,417	144,353	
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	6,939,053	6,266,713	-672,340	
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	9,597,286	9,438,873	-158,412	
1242252200 APARATOS DEPORTIVOS 2011		22,743	22,743	
1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2011	663,749	1,047,749	384,000	
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2011	44,775,224	44,764,852	-10,371	
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	29,025,713	27,366,224	-1,659,489	
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	10,958	10,958		
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010			4,536	
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	1,485,218	1,487,126	1,909	
1243253201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	2,391,148	2,339,281	-51,868	
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	9,426,974	9,426,974		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	9,515,103	9,347,812	-167,291	
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010				
1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2011	46,006	46,006		
1246156101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010				
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	2,326,864	2,204,561	-122,304	
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	11,653,067	10,909,614	-743,453	
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION 2011	49,326	49,326		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2011	243,246	243,246		
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	1,544,114	1,553,826	9,712	
1246656600 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	1,746,752	1,763,876	15,124	
1246656601 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	154,152	154,858	506	
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2011	631,572	631,572		
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	816,021	815,646	-375	
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	11,636	11,636		
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	4,051,466	4,041,384	-10,081	
1246959900 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO				
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2011	3,460	4,880	1,420	
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010	895,540	891,120	-4,420	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
126126301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-5,055,076	-5,055,076		
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	-8,867,773	-8,860,803	6,970	
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010"	-233,144	-232,869	275	
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010"	-748,080	-743,792	4,288	
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	-79,008,604	-78,832,886	175,718	
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-5,686,720	-5,620,145	66,575	
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-1,518,777	-1,394,782	123,995	
1263252301 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-151,542	-146,407	5,135	
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-27,676,923	-26,312,127	1,364,797	
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-1,096	-1,096		
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-1,786,633	-1,773,073	13,560	
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-13,526,707	-13,526,707		
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-16,339	-16,339		
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	-42,111	-42,111		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-8,668,929	-8,218,812	450,117	
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-1,205,767	-1,205,759	8	
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-443,576	-443,418	158	
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-752,377	-752,003	375	
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-2,943,430	-2,933,124	10,306	
	754,397,795	787,027,671	32,629,876	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	NO APLICA			
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	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	378,641		378,641	

2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	7,995,114	7,995,114	
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	4,148,697	4,148,697	
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	541,564	541,564	
2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR	1,036	1,036	
2112199099 EM/RF	118,150	118,150	
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	5,514,711	5,514,711	
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	2	2	
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓN ARRENDAMIENTO	10,041	10,041	
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	1,004	1,004	
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	1	1	
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	1,534,623	1,534,623	
2117301003 IVA TRASLADADO	11,833	11,833	
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	732,284	732,284	
2117901003 CUOTAS SINDICALES	41,265	41,265	
2117901004 APORTACION DE CAJA DE AHORRO	28,960	28,960	
2117902003 FONDO DE AHORRO SABES	28,492,873	28,492,873	
2117902004 FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	27,513,497	27,513,497	
2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA	25,204	25,204	
2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL	1,123	1,123	
2117910001 VIVIENDA	5,520,710	5,520,710	
2117912001 OPTICAS	2,632	2,632	
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	4,159	4,159	
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	125,768	125,768	
2117919001 FONACOT	32	32	
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	145,266	145,266	
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	999,043	999,043	
2119905007 DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	3,085	3,085	
2119905008 APORTACION PATRONATO MALLA	7,240	7,240	
2119905009 APORTACION PATRONATO OBRA	1,119,670	1,119,670	7,240
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,119,670
	85,018,228	83,512,677	1,505,551

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	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		
	3000		

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

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
2199002001 CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS	1,255,176		
	1,255,176		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	14,725		
4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	33,933		
4159510714 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	29,472,478		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	993,396		
4159510821 EDUCACIÓN CONTINUA	80,776		
4159510823 INGRESOS POR MAESTRIAS O POSGRADOS			
4159510902 EXAMENES DE ADMISIÓN	4,017,691		
4159511106 CERTIFICADOS Y DOCUMENTOS	1,589,298		
4169610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)	35,075		
4169610009 OTROS INGRESOS	324,072		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	218,249		
4169610158 POR CONCEPTO DE DONATIVOS EN ESPECIE	292,358		
4173711006 VENTA DE ARTÍCULOS PROMOCIONALES	2,931		
4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS	92,000		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	49,500		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	297,217,494		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	12,353,392		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	35,889,240		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	260,353		
4223930003 SUBSIDIO PROGRAMA ACCESS	672,809,22		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			

383,609,759

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311511001 INTERES NORMALES	2,218,626		
	2,218,626.83		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	217,733,603	67%	Pago de nomina de maestros de bachillerato, tutores de universidad y personal administrativo
5112123000 RETRIBUCIONES POR SERVS. DE CARACTER SOCIAL	42,342	0%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO	282,262	0%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	28,150,311	9%	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	12,283,901	4%	
5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	4,914,891	2%	
5115151000 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DEL TRABAJO	14,506,520	4%	
5115152000 INDEMNIZACIONES	1,087,174	0%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	10,142,918	3%	
5116171000 ESTÍMULOS	83,876	0%	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	49,791	0%	
5121212000 MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	87,161	0%	
5121214000 MAT. ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	2,423	0%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	2,470	0%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	6,317	0%	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	77,628	0%	
5122221000 ALIMENTACION DE PERSONAS	1,205,903	0%	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	14,291	0%	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	8,000	0%	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	11,246	0%	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1,374	0%	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	669	0%	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	4,536	0%	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	32,628	0%	
5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	92,830	0%	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	40,385	0%	
5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	28,779	0%	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	604	0%	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	75,816	0%	
5125256000 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVS.	21,770	0%	
5125259000 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	2,726	0%	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,152,377	0%	
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	75,134	0%	
5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN	8,051	0%	
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	781	0%	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	11,354	0%	
5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	17,653	0%	
5129293000 REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC.	1,481	0%	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO	3,311	0%	
5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	3,611	0%	
5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	5,124	0%	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	575,212	0%	
5131312000 GAS	139,014	0%	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	46,236	0%	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	252,815	0%	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	150,518	0%	
5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	1,811,018	1%	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	80,040	0%	
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1,115,611	0%	
5132323000 ARRENDA. DE MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y RECRE.	9,280	0%	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,788,275	1%	
5132327000 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	3,639,092	1%	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	287,505	0%	
5133331000 SERVS. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.	133,068	0%	
5133333000 SERVS. CONSULT. ADM., PROCS., TEC. Y TECN. INFO.	523,037	0%	
5133334000 CAPACITACIÓN	1,433,681	0%	
5133336000 SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION	205,093	0%	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	560,527	0%	
5133339000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS IN	6,551,881	2%	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,033,681	0%	
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	21,341	0%	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	350,815	0%	
5135352000 INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y REC	45,321	0%	
5135353000 INST., REPAR. Y MTTO. EQ. COMPU. Y TECN. DE INFO	270,477	0%	
5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	588,855	0%	
5135357000 INST., REP. Y MTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS.	144,062	0%	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	442,364	0%	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	25,851	0%	
5136361100 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	409,592	0%	
5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	75,882	0%	
5137371000 PASAJES AEREOS	34,000	0%	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	198,230	0%	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	170,490	0%	
5137379000 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	325	0%	
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	110,898	0%	
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	106,315	0%	

5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	1,787,609	1%
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,332,991	0%
5139395000 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	15,386	0%
5139396000 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	999,702	0%
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	4,384,105	1%
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	30,379	0%
5241441000 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	115,818	0%
	324,272,404	100%

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	404,594,899	20,158,761	APORTACIONES	PROPIO
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-5,276,876	-6,984,037	-1,707,161	BAJA DE ACTIVO	
3110000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	49,775,405	53,775,405	4,000,000	PROPIO	PROPIO
3110000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339	2,886,339		APORTACIONES	ESTATAL
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	952,375	841,026	-111,349	APORTACIONES	ESTATAL
3110916000 OBRA PÚBLICA		11,018,919	889,683	APORTACIONES	ESTATAL
3111825406 FAM. EDU. MEDIA SUPERIOR OBRA PÚBLICA		4,878,298	4,878,298	APORTACIONES	FEDERAL
3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA	12,485,534	2,601,800	-9,883,734	APORTACIONES	FEDERAL
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5,391,977	33,500	-5,358,477	APORTACIONES	FEDERAL
3111924206 MUNICIPAL DEL EJERCICIO OBRA PÚBLICA	5,151,389		-5,151,389	APORTACIONES	MUNICIPAL
3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA EJERCICIO ANTERIORES	8,510,894	20,996,428	12,485,534	APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	16,033,793	21,425,771	5,391,977	APORTACIONES	FEDERAL
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	102,980,412	102,980,412		APORTACIONES	FEDERAL
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	45,758,456	46,710,831	952,375	APORTACIONES	ESTATAL
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PUBLICA	176,424,194	186,553,430	10,129,236	APORTACIONES	ESTATAL
3113924206 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	9,321,498	14,472,887	5,151,389	APORTACIONES	MUNICIPAL
	824,960,765	866,785,909			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	-14,793,140	-14,793,140		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-30,328,525	-30,328,525		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-16,186,674	-16,186,674		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-35,240,427	-35,240,427		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-52,619,365	-52,619,365		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,929,211	-1,929,211		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-32,634,956	-32,634,956		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	-28,499,854	-28,499,854		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-39,373,440	-39,373,440		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-31,820,539	-31,844,425	-23,885	
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-142,589	-31,120,179	-30,977,590	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	111,621,340	115,802,780	4,181,440	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	79,774,399	79,774,399		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	110,029,801	132,847,018	22,817,217	
	17,856,819	13,854,001		

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	95,947	48,566
1112102002 BBVA BANCOMER 448673780	15,539,612	15,655,384	115,772
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143945774	4,668,599	3,584,238	-1,084,361
1112102004 BBVA BANCOMER 0155440149	285,654	266,298	-19,356
1112102008 BBVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	26,732,232	60,111,002	33,378,770
1112102009 BBVA PAAGES PATRONATOS 196349439 CHEQUES	16	375	359
1112102013 BBVA 0102368498 RECURSO FEDERAL GASTO CORRIENTE	36,590,829		-36,590,829
1112102014 BBVA01995383990 FEDERAL PAAGES	273,254	0	-273,254
1112102015 BBVA 0105537835 Programa ACCESS		169,892	169,892
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	27,387,055	40,085,824	12,698,769
1112104002 HSBC FONDO DE AHORRO	27,863,912	-27,863,912	
1112104004 DERECHOS EDUCATIVOS HSBC 4028997930	11,449,053	984,053	-10,465,000
1112104005 HSBC 4028998144	7,937	4,094	-3,843
1112104011 HSBC 4054251939 INFRAESTRUCTURA REC. ESTATAL	8,421,796	6,789,096	-1,632,699
1112104017 HSBC PROPIO 4057424905 CHEQUES	11,388,551	549,402	-10,839,149
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAJIO	16,192,723	9,037,711	-7,155,012
1112106002 BAJIO PROPIO 5254446 CHEQUES CLIENTE 11380730	12,667,473	29,029,953	16,362,481
1112106003 BAJIO AF FAFEF 2014 119476030101 Federal	1,764,782	1,152,888	-611,894
1112106004 BAJIO 14209027 0101 ESTATAL	8,616	4,879,105	4,870,489
1112106005 BAJIO 14298202 0101 APORTACIONES FAM FEDERAL M. SU	5,251,597	3,449,595	-1,802,002
1112106006 BAJIO 0155203720101 FONDO DE AHORRO		56,067,020	56,067,020
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 65503304994	403,917	789,151	385,233
1112107002 SANTANDER 65-50431462-6 NÓMINA	9,451	314,717	305,266
1112107003 SANTANDER PROPIO 65-50445089-5 CHEQUES	238,828	704,267	465,440
	207,193,268	233,720,013	26,526,745

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	6,945,160	

1233058300	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	28,703,381	94%
1233583001	EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	7,440,107	24%
1236262200	Edificación no habitacional	-22,290,007	-73%
1241151100	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	2,382,028	8%
1241151101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	1,339,167	4%
1241251200	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	-2,192	0%
1241351500	EQ. DE CÔMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2011	6,590,654	22%
1241351501	EQ. DE CÔMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2010	2,315,405	8%
1241951900	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2011	144,353	0%
1241951901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-672,340	-2%
1242152100	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	-158,412	-1%
1242252200	APARATOS DEPORTIVOS 2011	22,743	0%
1242352300	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO 2011	384,000	1%
1242952900	OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2011	-10,371	0%
1242952901	OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	-1,659,489	-5%
1243153101	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	4,536	0%
1243253200	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	1,909	0%
1243253201	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-51,868	0%
1244154101	AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-167,291	-1%
1246256200	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	-122,304	0%
1246256201	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-743,453	-2%
1246556501	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	9,712	0%
1246656600	EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	15,124	0%
1246656601	EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	506	0%
1246756701	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-375	0%
1246956901	OTROS EQUIPOS 2010	-10,081	0%
1247151300	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2011	1,420	0%
1247151301	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010	-4,420	-0.00
		30,407,600	77%

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		428,019,145
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		42,190,760
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	42,190,760	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		385,828,385

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		338,332,530
2. Menos egresos presupuestarios no contables		14,178,276
Mobiliario y equipo de administración	9,671,166	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	466,096	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,000	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	4,040,014	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		118,150
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	118,150	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		324,272,404

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
7110000001 CUENTAS POR COBRAR			
7110000002 PAGOS DEL ALUMNO			
7110000003 CUENTAS INCOBRABLES			
7110000009 ROMITA MONTE DE HOYOS			
7110000043 SAN PEDRO ALMOLOYAN SAN FELIPE			
7110000088 CIENEGUILLA VICTORIA DE GUANAJUATO			
7110000105 "CHUPICUARO, ACAMBARO"			
7110000107 "RIO LAJA, DOLORES HIDALGO"			
7110000111 "CIENEGUITA, DOLORES HIDALGO"			
7110000115 "SAN FELIPE, FÁBRICA DE MELCHOR"			
7110000142 "SANTA ROSA, SAN FELIPE"			
7110000143 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	31,325		-31,325.00
7110000201 "SAN LUIS DE LA PAZ, ESTACION DE LOURDES"			
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
7110000227 CHICHIMECAS, SAN LUIS DE LA PAZ			
7110000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	12,212		-12,212.49
7110000231 LOS RODRIGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	10,049		-10,048.50
7110000232 LA VENTA, DOLORES HIDALGO			
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 CONGREGACION 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
7120000001 CARGOS AL ALUMNO			
7120000008 ROMITA MONTE DE HOYOS			
7120000042 SAN PEDRO ALMOLOYAN SAN FELIPE			
7120000087 CIENEGUILLA VICTORIA DE GUANAJUATO			
7120000104 "CHUPICUARO, ACAMBARO"			
7120000106 "RIO LAJA, DOLORES HIDALGO"			
7120000110 "CIENEGUITA, DOLORES HIDALGO"			
7120000114 "SAN FELIPE, FÁBRICA DE MELCHOR"			
7120000141 "SANTA ROSA, SAN FELIPE"			
7120000142 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	-31,325		31,325.00
7120000200 "SAN LUIS DE LA PAZ, ESTACION DE LOURDES"			
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
7120000227 CHICHIMECAS, SAN LUIS DE LA PAZ			
7120000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	-12,212		12,212.49
7120000231 LOS RODRIGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-10,049		10,048.50
7120000232 LA VENTA, DOLORES HIDALGO			
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 MANRÍQUEZ, SALVATIERRA	-10,049	10,048.50
7120000259 PUENTECILLAS, GTO.	-11,500	11,500.35
7120000262 PATRONATOS NO IDENTIFICADOS	-30,603	30,603.28
NO APLICA		
	0	0

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

Ing. Alejandro Carretero Carretero
Director General del SABES

C.P. Adriana Margarita Orozco Jiménez
Directora de Administración y Finanzas del SABES