

**SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL ESTADO DE GUANAJUATO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Al 30 de Junio del 2018

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

<b>ESF-01 FONDOS INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>MONTO</b>	<b>TIPO</b>	<b>MONTO PARCIAL</b>
<b>1114 Inversiones a 3 meses</b>			
<b>1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.</b>			
112102004 PATRONATOS Y MPIOs	200,000.00		
112109001 DE CASA BOLSA 589531	397,176.62		
<b>1211 INVERSIONES A LP</b>			
1211109001 LP DE CASA DE BOLSA 589531	434,453.77	CERTIFICADO BURSATIL	
	<b>1,031,630.39</b>		<b>0</b>

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

<b>ESF-02 INGRESOS PRECUPERAR</b>	<b>MONTO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>1122 CUENTAS POR COBRAR CP</b>			
112202001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIOs	78,274,343.52	13,124,371.93	
<b>1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP</b>			
	<b>78,274,343.52</b>	<b>13,124,371.93</b>	<b>0</b>

<b>ESF-03 DEUDORES PRECUPERAR</b>	<b>MONTO</b>	<b>90 DIAS</b>	<b>180 DIAS</b>	<b>365 DIAS</b>
<b>1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR</b>				
1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	220,961	220,961		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	272,853	272,853		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	9,205	9,205		
1123108001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	410,876	410,876		
<b>1124 DEUDORES POR ANTICIPO</b>				
1125102001 FONDO FLUJO	129,800	129,800		
<b>1131 ANTICIPO A PROVEEDORES</b>				
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	583,108	583,108		
<b>1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS</b>				
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	5,259,655	5,259,655		
	<b>6,886,457</b>	<b>6,886,457</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.**

<b>ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES</b>	<b>MONTO</b>	<b>METODO</b>
<b>1140 INVENTARIOS</b>		
1150 ALMACENES	NO APLICA	
	<b>0</b>	

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

<b>ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</b>	<b>MONTO</b>	<b>TIPO</b>	<b>CARACTERISTICAS</b>	<b>NOMBRE DE FIDEICOMISO</b>	<b>OBJETO</b>
<b>1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</b>					
	NO APLICA				
	<b>0</b>				

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

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

<b>ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>SALDO FINAL</b>	<b>FLUJO</b>	<b>CRITERIO</b>
<b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO</b>				
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	119,885,225	117,254,820	-2,630,396	
1233059000 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	135,965,565	145,547,868	10,482,104	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	501,304,876	504,401,393	3,096,517	
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 10	61,768	61,768		
1236202000 Edificios en habitacion	19,330,449	27,395,068	8,064,618	
1236262700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO	28,628		-28,628	
<b>1240 BIENES MUEBLES</b>				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2011	34,094,178	38,467,641	4,373,466	
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010	28,294,393	28,294,393		
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA 2011	2,319,466	2,440,665	121,199	
1241351500 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACI 2011	87,810,142	99,875,391	12,065,249	
1241351601 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACI 2010	52,364,335	52,364,335		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION 2011	8,419,470	8,883,764	464,294	
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION 2010	5,233,730	5,233,730		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	16,404,305	16,465,926	61,620	
1242252200 APARATOS DEPORTIVOS 2011	30,343	30,343		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2011	1,654,222	1,832,621	178,399	
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2011	55,895,703	56,224,814	329,112	
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	24,530,666	24,530,666		
1243153100 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO 2011	3,326,198	3,453,392	127,194	
1243153101 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO 2010	4,536	4,536		
1243253200 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 2011	13,392,581	16,518,379	3,125,798	
1243253201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 2010	2,308,070	2,308,070		
1244154100 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2011	12,303,008	12,168,693	-134,315	
1244154101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	8,680,133	8,680,133		
1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2011	41,260	41,260		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	9,413,497	10,192,176	778,679	
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	10,664,223	10,664,223		
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION 2011	114,574	114,574		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION 2011	850,312	850,312		
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION 2010	838,594	838,594		
1246656600 EQ. DE GENER. ELECTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	4,036,255	4,716,471	680,216	
1246656601 EQ. DE GENER. ELECTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	151,264	151,264		
1246756700 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA 2011	8,897,496	12,794,655	3,897,159	
1246756701 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA 2010	654,323	654,323		
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	1,813,141	2,000,449	187,308	
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	3,952,424	3,952,424		
1247151300 BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS 2011	14,047	14,047		
1247151301 BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS 2010	850,615	850,615		
<b>1280 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</b>				
1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-14,181,980	-14,181,980		ANUAL
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010	-14,861,572	-14,861,572		ANUAL
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010"	-527,814	-527,814		ANUAL
1263151301 "BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS 2010"	-796,756	-796,756		ANUAL
1263151501 EPO. DE COMPUITO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-86,570,740	-86,570,740		ANUAL
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION 2010	-6,466,828	-6,466,828		ANUAL
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-3,523,621	-3,523,621		ANUAL
1263252201 APARATOS DEPORTIVOS 2010	-3,917	-3,917		ANUAL
1263252301 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-389,597	-389,597		ANUAL
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-38,696,844	-38,696,844		ANUAL
1263353101 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO 2010	-234,753	-234,753		ANUAL
1263353201 INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 2010	-2,854,282	-2,854,282		ANUAL
1263454101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	-16,893,898	-16,759,583	134,315	ANUAL
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-16,339	-16,339		ANUAL
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	-40,197	-40,197		ANUAL
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-9,046,976	-9,046,976		ANUAL
1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE	-16,515	-16,515		ANUAL
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION 2010	-913,371	-913,371		ANUAL
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCES	-714,600	-714,600		ANUAL
1263656701 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-1,165,684	-1,165,684		ANUAL
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-3,504,767	-3,504,767		ANUAL
	<b>973,712,961</b>	<b>1,019,086,867</b>	<b>45,373,906</b>	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1260 ACTIVOS INTANGIBLES	NO APLICA				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS					
		0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERISTICAS
1191001001 DEPOSITOS EN GARANTIA SERV.	82,669.01	
	82,669.01	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
211101001 SUELDOS POR PAGAR	171,229	171,229		
2111401003APORTACION PATRONAL IMSS	9,617,280	9,617,280		
2111401004APORTACION PATRONAL INFONAVIT	4,983,112	4,983,112		
2112101001PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	947,093	947,093		
2117101003ISR SALARIOS POR PAGAR	5,984,789	5,984,789		
2117101004ISR ASIMILADOS POR PAGAR	74,739	74,739		
2117101012ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	1,749	1,749		
2117101015ISR A PAGAR RETENCION ARRENDAMIENTO	17,980	17,980		
2117102003CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	1,797	1,797		
2117102004CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	176	176		
2117202004APORTACION TRABAJADOR IMSS	1,811,160	1,811,160		
2117502102IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	825,042	825,042		
2117902003FONDO DE AHORRO SABES	31,465,990	31,465,990		
2117902004FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	29,276,898	29,276,898		
2117903001PENSIÓN ALIMENTICIA	24,641	24,641		
2117904001ASEGURADORAS VIDA	380	380		
2117907001MUEBLERIAS	129,660	129,660		
2117910001VIVIENDA	5,639,067	5,639,067		
2117912001OPTICAS	2,915	2,915		
2117916001FINANCIERAS	2,141	2,141		
2117918002CAP 2%	2,802	2,802		
2117918004PENALIZACIONES CONTRATISTAS	186,432	186,432		
2117919001FONACOT	287,300	287,300		
2117919003DESCUENTO POR TELEFONIA	25,434	25,434		
2119904004CXP GEG POR RECTIFICACIONES	345,675	345,675		
2119904005CXP POR REMANENTES	44,016	44,016		
2119905001ACREEDORES DIVERSOS	1,237,158	1,237,158		
2119905007DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	3,750	3,750		
	93,110,404	93,110,404		

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

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A C.P.			
2159003001 INGRESOS POR RECLASIFICAR	0.60		
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION CP			
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTIA POR DEVOLVER	1,548.45		
	1,572.74		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	NO APLICA		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
2199002001 CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS	10,846		
	10,846		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4100 INGRESOS DE GESTION			
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	18,024.19		
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	37,400.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIAL	33,652,048.00		
4159510714 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	1,191,708.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	134,030.00		
4159510821 EDUCACIÓN CONTINUA	4,460,503.00		
4159510902 EXAMENES DE ADMISION	706,233.00		
4159511106 CERTIFICADOS Y DOCUMENTOS	364,998.90		
4169610009 OTROS INGRESOS	114,000.00		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	300,471.96		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
4212825403 FAMI EDU MEDIA SUP SERVICIOS GENERALES	5,255,210		
4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES	2,276,377		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	712,138		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	397,870,057		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	13,149,029		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	36,095,362		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	196,789		
	496,534,383		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311511001 INTERES NORMALES	4,347,256		
	4,347,256.79		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
<b>5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>			
511113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	236,809,665	65%	Pago de nomina de maestros de bachillerato, tutores de universidad y personal administrativo
511212000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	3,223,766	1%	
511212300 RETRIBUCIONES POR SERV. DE CARACTER SOCIAL	42,430	0%	
511313200 PRIMAS DE VACAS, DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO	588,991	0%	
511313400 COMPENSACIONES	2,560,191	1%	
511414100 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	32,809,262	9%	
511414200 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	13,957,559	4%	
511414300 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	5,467,623	1%	
511515100 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DEL TRABAJO	15,780,443	4%	
511515200 INDEMNIZACIONES	2,229,420	1%	
511515400 PRESTACIONES CONTRACTUALES	11,677,752	3%	
511515500 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS	22,755	0%	
511617100 ESTIMULOS	121,444	0%	
512121100 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	15,920	0%	
512121400 MAT. UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	1,938	0%	
512121500 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	4,788	0%	
512121600 MATERIAL DE LIMPIEZA	2,107	0%	
512121700 MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	117,008	0%	
512222100 ALIMENTACION DE PERSONAS	1,722,527	0%	
512222300 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	1,417	0%	
512424100 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	270	0%	
512424200 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	1,723	0%	
512424300 CAL. YESO Y PRODUCTOS DE YESO	788	0%	
512424400 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	724	0%	
512424500 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	2,200	0%	
512424600 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	16,602	0%	
512424700 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	8,084	0%	
512424800 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	1,103	0%	
512424900 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	16,853	0%	
512525200 FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	298	0%	
512525300 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	1,403	0%	
512525600 FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVS.	3,336	0%	
512626100 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,602,583	0%	
512727100 VESTUARIOS Y UNIFORMES	36,948	0%	
512727200 PRENDAS DE PROTECCION	783	0%	
512929100 HERRAMIENTAS MENORES	8,078	0%	
512929200 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	14,096	0%	
512929300 REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD. ED. Y REC.	160	0%	
512929400 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO	4,983	0%	
512929600 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	3,568	0%	
512929900 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	4,033	0%	
513131100 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	653,898	0%	
513131200 GAS	71,451	0%	
513131300 SERVICIO DE AGUA POTABLE	72,727	0%	
513131400 TELEFONIA TRADICIONAL	255,712	0%	
513131700 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	1,747,384	0%	
513131800 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	31,671	0%	
513232200 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	900,530	0%	
513232300 ARREND. DE MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y RECRE.	47,850	0%	
513232500 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,833,706	1%	
513232700 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,583,546	1%	
513232900 OTROS ARRENDAMIENTOS	248,819	0%	
513333100 SERV. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.	20,445	0%	
513333400 CAPACITACION	21,158	0%	
513333800 SERV. APOYO ADMIV. FOTOCOPIADO E IMPRESION	146,412	0%	
513333800 SERVICIOS DE VIGILANCIA	748,228	0%	
513333900 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS N	7,204,012	2%	
513434100 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,109,011	0%	
513434500 SECURIDAD DE BIENES FINANCIEROS	457,121	0%	
513535100 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	4,303,851	1%	
513535200 INST., REPAR. MITO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC	136,989	0%	
513535300 INST., REPAR. Y MITO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE INFO	351,930	0%	
513535500 REPAR. Y MITO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	680,129	0%	
513535700 INST., REP. Y MITO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS.	85,831	0%	
513535800 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESHECHOS	517,948	0%	
513535900 SERVICIOS DE JARDINERIA Y PUNTAJACION	77,768	0%	
5136361100 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	570,357	0%	
513737100 PASAJES AEREOS	32,698	0%	
513737200 PASAJES TERRESTRES	82,263	0%	
513737500 VATICOS EN EL PAIS	94,119	0%	
513737600 VATICOS EN EL EXTRANJERO	188,081	0%	
513838200 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	23,574	0%	
513838300 CONGRESOS Y CONVENCIONES	30,318	0%	
513838500 GASTOS DE REPRESENTACION	53,082	0%	
513939200 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,303,416	0%	
513939400 SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES	432,660	0%	
513939500 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	15,034	0%	
513939600 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	1,316,544	0%	
513939800 IMPUESTO DE NOMINA	4,914,707	1%	
513939900 OTROS SERVICIOS GENERALES	223,469	0%	
524144100 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,685,153	1%	
<b>365,939,645</b>	<b>100%</b>		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION A LA HACIEDA PUBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
<b>3110 HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>					
311000001 APORTACIONES	512,361,626	520,316,106	7,954,480	APORTACIONES	PROPIO
311000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-10,333,912	-10,333,912		BAJA DE ACTIVO FIJO	PROPIO
311000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	53,775,405	53,775,405		APORTACIONES	PROPIO
311000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339	2,886,339		APORTACIONES	OTRAS INSTITUCIONES
311000099 CUENTA TRANSITORIA DEPURACION AF	6,490,292	6,490,292		APORTACIONES	OTROS
311091500 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	48,411,010	25,083,779	-23,327,231	APORTACIONES	ESTATAL
311091600 OBRA PUBLICA	7,215,153	9,206,251	1,986,670	APORTACIONES	ESTATAL
3111825405 FAM MEDIA SUP BIENES MUEBLES E INMUEBL	4,992,987		-4,992,987	APORTACIONES	FEDERAL
3111825406 FAM MEDIA SUP OBRA PUBLICA	2,619,599	687,712	-1,931,887	APORTACIONES	FEDERAL
3111828005 FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES	4,769,580	53,167	-4,716,413	APORTACIONES	FEDERAL
3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA		3,582,327	3,582,327	APORTACIONES	FEDERAL
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E INMUEBLES	7,064,261	2,536,386	-4,527,875	APORTACIONES	MUNICIPAL
3111836000 FEDERAL CONVENIO EJER OBRA PUBLICA	3,875,574	8,288,941	4,413,367	APORTACIONES	FEDERAL
3113825405 EJE ANT FAM MEDIA SUP BIENES MUEBLES E INMUEBLES	15,034	4,992,987	4,992,987	APORTACIONES	FEDERAL
3113825406 EJE ANT FAM MEDIA SUP OBRA PUBLICA	1,345,398	3,564,997	2,619,599	APORTACIONES	ESTATAL
3113828005 EJE ANT FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES		4,769,580	4,769,580	APORTACIONES	ESTATAL
3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA EJERCICIO ANTERIORES	22,821,054	22,821,054		APORTACIONES	ESTATAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	33,310,703	40,374,964	7,064,261	APORTACIONES	ESTATAL
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	102,980,412	106,855,986	3,875,574	APORTACIONES	ESTATAL
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	50,334,131	98,745,141	48,411,010	APORTACIONES	MUNICIPAL
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PUBLICA	191,720,697	196,340,278	7,219,581	APORTACIONES	ESTATAL
3113924006 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	14,472,887	14,472,887		APORTACIONES	MUNICIPAL
<b>1,061,117,625</b>	<b>1,118,510,668</b>				

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
<b>3210 HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO</b>				
321000001 RESULTADO DEL EJERCICIO	-16,719,821	134,941,994	151,661,815	
322000003 RESULTADO EJERCICIO 2005	-14,793,140	-14,793,140		
322000004 RESULTADO EJERCICIO 2006	-30,328,525	-30,328,525		
322000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-16,186,674	-16,186,674		
322000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-35,240,427	-35,240,427		
322000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-52,619,365	-52,619,365		
322000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,929,211	-1,929,211		
322000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-32,634,956	-32,634,956		
322000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	-28,499,854	-28,499,854		
322000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-39,373,440	-39,373,440		
322000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-31,838,081	-31,838,081		
322000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-36,539,679	-36,539,679		
322000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-34,984,625	-34,966,292	18,333	
322000025 RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		-34,587,348	-34,587,348	
322001000 CAPITALIZACION RECURSOS PROPIOS	128,439,546	135,535,122	7,095,576	
322001001 CAPITALIZACION REMANENTES	79,774,399	79,774,399		
322069020 APLICACION DE REMANENTE PROPIO	157,195,391	157,195,391		
322069022 APLICACION DE REMANENTE FEDERAL	1,254,519	1,254,519		
322069023 APLICACION DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL	1,827,826	1,827,826		
322069021 APLICACION DE REMANENTE PROPIO	10,924,303	10,924,303		
322069024 APLICACION DE REMANENTE MUNICIPAL	16,585	16,585		
325200001 AJUSTES Y CORRECCIONES	-0	34,358	34,358	
<b>-3,197,117</b>	<b>131,966,505</b>	<b>135,163,622</b>		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			
1112102001 BEVA BANCOMER	325,308.64	27,859.05	-297,449.59
1112102002 BEVA BANCOMER 448673780	15,364,216.92	16,420,223.11	1,056,006.19
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143945774	2,937,134.95		-2,937,134.95
1112102004 BEVA BANCOMER 0155440149	2,570,795.39	481,627.95	-2,089,167.44
1112102008 BEVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	20,947,470	18,754,627	-2,192,843.36
1112102009 BEVA PAAGES PATRONATOS 196349439 CHEQUES	9	2	-7.12
1112102015 BEVA 0105537835 Programa ACCESS	124,805		-124,805.26
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	83,890,439	57,039,765	-26,850,674.56
1112104004 DERECHOS EDUCATIVOS HSBC 4028997930	5,166,349		-5,166,348.82
1112104005 HSBC 4028998144	16,525		-16,525.08
1112104011 HSBC 4054251939 INFRAESTRUCTURA REC. ESTATAL	6,294,178	5,893,095	-401,083.65
1112104017 HSBC PROPIO 4057424905 CHEQUES	9,849,263	16,381,411	6,532,148.42
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAIJO	7,133,226		-7,133,225.60
1112106002 BAIJO PROPIO 5254446 CHEQUES CLIENTE 11380730	48,763,654	57,059,853	8,796,199.18
1112106004 BAIJO 14205027 0101 ESTATAL	2,236,213	1,334,813	-901,399.51
1112106005 BAIJO 14298202 0101 APORTACIONES FAM FEDERAL 2015	1,341,339	760	-1,340,578.17
1112106006 BAIJO 0155203720101 FONDO DE AHORRO	30,567,946	58,989,719	28,421,773.25
1112106007 BAIJO 03022590009165147 SABES FAM 2016	182,452		-182,451.61
1112106008 BAIJO 190576030101 SABES FAM 2017	2,479,921		-2,479,920.63
1112106009 BAIJO 197833070101 BURBUJA GENERACIONAL	3,030,296	3,392,563	362,266.65
1112106010 BAIJO 195228010101 FAFEE 2017	3,950,807		-3,950,807.32
1112106011 BAIJO 206404700101 BURBUJA FEDERAL	12,871	928,003	915,132.25
1112106012 BAIJO 206406030101 REM FAM 2017	1,645,161		-1,645,161.45
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 65503304994		44,092	44,092.13
1112107002 SANTANDER 65-50431462-6 NOMINA	294,287		-294,287.08
1112107003 SANTANDER PROPIO 65-50445089-5 CHEQUES	1,193,826	861,637	-332,188.92
	524,163	627,056	102,892.68
	<b>250,342,655</b>	<b>238,238,005</b>	<b>-12,104,679</b>

EFE-02 ADD. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	-3,630,396	
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,482,104	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	3,096,517	
1236262200 Edificación no habitacional	8,064,618	
1236752700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	-28,638	
	<b>16,984,215</b>	<b>0%</b>

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 30 de Junio de 2018 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>550,328,714.35</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>49,438,564.14</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	49,438,564.14	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>500,890,150.21</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>402,465,991.17</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>36,922,814.14</b>
Mobiliario y equipo de administración	17,024,207	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	569,131	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	3,252,992	
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,046,750	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	11,029,735	
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		
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>-</b>
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		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>365,543,177.03</b>

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
711000263 DONATIVOS EN BIENES Y SERVICIOS		204,734.40	204,734.40
712000263 BIENES Y SERVICIOS DONADOS		-204,734.40	-204,734.40
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>