

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

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo			
1121102004 PATRONATOS Y MPIOIS	200,000.00		
1121109001 IXE CASA BOLSA 589531	397,291.00		
1211 INVERSIONES A LP			
12111109001 LP IXE CASA DE BOLSA 589531	434,453.71	CERTIFICADO BURSATIL	
	1,031,745		0

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIOIS	0.00	0.00	13,124,371.93
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	-	-	13124371.93

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR	3,063,714.81	3,063,714.81		
1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	751,051	751,051		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	296,324	296,324		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	7,328	7,328		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	2,009,012	2,009,012		
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS	139,500	129,800		
1125102001 FONDO FIJO	139,500	129,800		
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES	4,166,472	583,108		
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	4,166,472	583,108		
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS	4,313,160	5,259,655		
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	4,313,160	5,259,655		
	11,682,847	9,036,278	-	-

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
NO APLICA		
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	119,885,225	120,875,938	990,713	
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	135,065,565	161,264,567	26,199,003	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	501,304,876	513,713,362	12,408,485	
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 10	61,768	61,768		
1236262200 Edificación no habitacional	19,330,449	21,901,473	2,571,024	
1236262700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO	28,628		-28,628	
1240 BIENES MUEBLES				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	34,094,176	38,558,407	4,464,231	
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	28,294,393	28,294,393		
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	2,319,466	2,440,665	121,199	
1241351500 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2011	87,810,142	100,653,186	12,843,044	
1241351501 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2010	52,364,335	52,364,335		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2011	8,419,470	8,883,764	464,294	
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	5,233,730	5,233,730		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	16,404,305	16,583,119	178,814	
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	57,820,902	1,925,199	
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	24,530,666	24,530,666		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	3,326,198	3,453,392	127,194	
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	4,536	4,536		
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	13,392,581	16,738,753	3,346,172	
1243253201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	2,308,070	2,308,070		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	12,303,008	12,168,693	-134,315	
1244154101 AUTOMÓVILES 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	10,607,456	1,193,959	
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 COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2011	850,312	860,381	10,069	
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	838,594	838,594		
1246656600 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	4,036,255	4,717,264	681,010	
1246656601 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	151,264	151,264		
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2011	8,897,496	13,381,526	4,484,030	
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	654,323	654,323		
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	1,813,141	2,011,817	198,676	
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	3,952,424	3,952,424		
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2011	14,047	14,047		
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010	850,615	850,615		
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-14,181,980	-14,181,980		ANUAL
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	-14,661,572	-14,661,572		ANUAL
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010"	-527,814	-527,814		ANUAL
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010"	-796,756	-796,756		ANUAL
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-86,570,740	-86,570,740		ANUAL
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 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 MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-234,753	-234,753		ANUAL
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-2,954,282	-2,954,282		ANUAL
1263454101 AUTOMÓVILES 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 COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-913,371	-913,371		ANUAL
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-714,600	-714,600		ANUAL
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-1,165,684	-1,165,684		ANUAL
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-3,504,767	-3,504,767		ANUAL
	973,712,961	1,046,069,847	72,356,886	

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
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		
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	6,821,668	6,821,668		
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	2,309,793	2,309,793		
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	762,754	762,754		
2112199099 EM/RF	112,994	112,994		
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	6,253,464	6,253,464		
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	158,596	158,596		
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	1,448	1,448		
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓN ARRENDAMIENTO	13,449	13,449		
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	1,343	1,343		
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	145	145		
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	1,174,248	1,174,248		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	870,372	870,372		
2117902003 FONDO DE AHORRO SABES	7,784,761	7,784,761		
2117902004 FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	7,663,599	7,663,599		
2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA	12,520	12,520		
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	380	380		
2117910001 VIVIENDA	2,881,812	2,881,812		
2117912001 OPTICAS	2,915	2,915		
2117916001 FINANCIERAS	2,141	2,141		
2117918002 CAP 2%	5,393	5,393		
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	186,432	186,432		
2117919001 FONACOT	298,140	298,140		
2117919003 DESCUENTO POR TELEFONÍA	25,434	25,434		
2119904003 CXP GEG POR RENDIMIENTOS	997,343	997,343		
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	129,699	129,699		
2119904005 CXP POR REMANENTES	44,016	44,016		
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	1,597,679	1,597,679		
2119905007 DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	5,250	5,250		
	40,289,019	40,289,019		

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
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A C.P.			
2159003001 INGRESOS POR RECLASIFICAR	48.45		
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP			
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTÍA 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 GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4100 INGRESOS DE GESTION			
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	25,740.19		
4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	55,162.00		
4159510714 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	69,891,005.00		
4159510720 BIBLIOTECA DIGITAL ECEST "BLDLG-ECEST"	894,688.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	2,269,626.00		
4159510821 EDUCACIÓN CONTINUA	165,110.00		
4159510902 EXAMENES DE ADMISIÓN	4,994,515.00		
4159511106 CERTIFICADOS Y DOCUMENTOS	722,851.00		
4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)	92,910.00		
4169610009 OTROS INGRESOS	741,720.19		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	114,000.00		
4169610158 POR CONCEPTO DE DONATIVOS EN ESPECIE	386,260.26		
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES	1,545,116.00		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
4212825403 FAM EDU MEDIA SUP SERVICIOS GENERALES	7,295,613		
4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES	2,276,377		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	712,138		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	528,409,307		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,808,198		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	48,185,014		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	419,120		
	685,004,470		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311511001 INTERES NORMALES	5,557,712		
	5,557,711.55		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	353,310,457		Pago de nomina de maestros de bachillerato, tutores de universidad y personal administrativo
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	5,270,963	61.21%	
5112123000 RETRIBUCIONES POR SERV. DE CARACTER SOCIAL	55,375	0.91%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS, DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO	5,819,921	0.01%	
5113134000 COMPENSACIONES	4,099,378	1.01%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	48,614,644	0.71%	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	20,831,478	8.42%	
5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	8,178,191	3.61%	
5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES	3,364,978	1.42%	
5115151000 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DEL TRABAJO	23,534,999	0.58%	
5115152000 INDEMNIZACIONES	4,312,977	4.08%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	22,590,366	0.75%	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS	22,755	3.91%	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	150,248	0.00%	
5116171000 ESTÍMULOS	182,592	0.03%	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	23,185	0.03%	
5121212000 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	677	0.00%	
5121214000 MAT. ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	4,899	0.00%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	4,421	0.00%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	124,759	0.02%	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	13,650,210	2.36%	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	3,422,698	0.00%	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	14,699	0.59%	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	520	0.00%	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	2,193	0.00%	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	788	0.00%	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	724	0.00%	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	9,339	0.00%	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	29,772	0.01%	
5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	13,445	0.00%	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	73,956	0.01%	
5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	27,494	0.00%	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	298	0.00%	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	24,987	0.00%	
5125255000 MAT., ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	11,639	0.00%	
5125256000 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVS.	12,967	0.00%	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,394,749	0.41%	
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	48,098	0.01%	
5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN	16,385	0.00%	
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	14,193	0.00%	
5127275000 BLANCOS Y O. TEXTIL., EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	1,949	0.00%	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	15,624	0.00%	
5129292000 REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	31,712	0.01%	
5129293000 REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC.	2,317	0.00%	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO	9,349	0.00%	
5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	7,652	0.00%	
5129298000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE MAQ. Y OTROS EQUIPOS	1,704	0.00%	
5129299000 REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	112,323	0.02%	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,129,760	0.20%	
5131312000 GAS	136,598	0.02%	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	95,299	0.02%	
5131314000 TELEFONIA TRADICIONAL	353,007	0.06%	
5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	2,700,827	0.47%	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	56,693	0.01%	
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1,462,565	0.25%	
5132323000 ARRENDA. DE MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y RECRE.	95,700	0.02%	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,619,756	0.45%	
5132327000 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,706,274	0.47%	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	692,783	0.12%	
5133331000 SERV. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.	158,448	0.03%	
5133334000 CAPACITACIÓN	2,032,763	0.35%	
5133336000 SERV. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION	746,813	0.13%	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,723,132	0.30%	
5133339000 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS IN	8,185,426	1.42%	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,851,895	0.32%	
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	474,707	0.08%	
5134347000 FLETES Y MANIOBRAS	17,040	0.00%	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	6,874,295	1.19%	
5135352000 INST., REPAR. MTTTO. MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y REC	2,149,319	0.37%	
5135353000 INST., REPAR. Y MTTTO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE INFO	513,676	0.09%	
5135355000 REPAR. Y MTTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	852,163	0.15%	
5135357000 INST., REP. Y MTTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS.	451,060	0.08%	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	524,749	0.09%	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	151,260	0.03%	

5136361100 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	1,080,124	0.19%
5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	387,397	0.07%
5136363000 SERV. CREAT., PREP. Y PRO. PUB., EXCEP. INTERNET	132,240	0.02%
5137371000 PASAJES AEREOS	69,460	0.01%
5137372000 PASAJES TERRESTRES	145,010	0.03%
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	284,680	0.05%
5137376000 VIATICOS EN EL EXTRANJERO	243,345	0.04%
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	418,729	0.07%
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	132,737	0.02%
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	101,977	0.02%
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,415,633	0.25%
5139394000 SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES	497,836	0.09%
5139395000 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	25,867	0.00%
5139396000 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	1,316,544	0.23%
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	7,443,201	1.29%
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	268,925	0.05%
5241441000 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,069,649	0.71%
577,238,411	100%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110000001 APORTACIONES	512,361,626	539,603,922	27,242,296	APORTACIONES	PROPIO
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-10,333,912	-10,333,912		BAJA DE ACTIVO FIJO	BAJA DE ACTIVO FIJO
3110000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	53,775,405	53,775,405		APORTACIONES	PROPIO
3110000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339	2,886,339		APORTACIONES	OTRAS INSTITUCIONES
3110000099 CUENTA TRANSITORIA DEPURACION AF	6,490,292	6,490,292		APORTACIONES	OTROS
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	48,411,010	25,113,147	-23,297,863	APORTACIONES	ESTATAL
3110916000 OBRA PÚBLICA		7,219,581		APORTACIONES	ESTATAL
3111825405 FAM MEDIA SUP BIENES MUEBLES E INMUEBL	4,992,987		-4,992,987	APORTACIONES	FEDERAL
3111825406 FAM MEDIA SUP OBRA PÚBLICA	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 PÚBLICA		3,582,327		APORTACIONES	FEDERAL
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E INMUEBLES	7,064,261	2,536,386	-4,527,875	APORTACIONES	FEDERAL
3111836000 FEDERAL CONVENIO EJER OBRA PÚBLICA	3,875,574	3,875,574		APORTACIONES	FEDERAL
3113825405 EJE ANT FAM MEDIA SUP BIENES MUEBLES E INMUEBLES		4,992,987		APORTACIONES	FEDERAL
3113825406 EJE ANT FAM MEDIA SUP OBRA PÚBLICA	1,345,398	3,964,997	2,619,599	APORTACIONES	ESTATAL
3113828005 EJE ANT FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES		4,769,580		APORTACIONES	FEDERAL
3113828006 FAFEF OBRA PÚBLICA EJERCICIO ANTERIORES	22,821,054	22,821,054		APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	33,310,703	40,374,964	7,064,261	APORTACIONES	ESTATAL
3113836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA EJER ANT	106,855,986	102,980,412	-3,875,574	APORTACIONES	ESTATAL
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	50,334,131	98,745,141	48,411,010	APORTACIONES	ESTATAL
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PÚBLICA	191,720,697	198,940,278	7,219,581	APORTACIONES	ESTATAL
3113924206 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	14,472,887	14,472,887		APORTACIONES	MUNICIPAL
1,061,117,625	1,137,790,119				

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO				
3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO	-16,719,821	113,323,770	130,043,591	
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	-31,839,081	-31,839,081		
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-36,539,679	-36,539,679		
3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-34,984,625	-34,966,292	18,333	
3220000025 RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		-47,955,098	-47,955,098	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	128,439,546	135,535,122	7,095,576	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	79,774,399	79,774,399		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	157,195,391	157,195,391		
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	1,254,519	1,254,519		
3220690203 APLICACIÓN DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL	1,827,826	1,827,826		
3220690211 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO		24,326,389	24,326,389	
3220690214 APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL		16,585	16,585	
3252000001 AJUSTES Y CORRECCIONES	-0	0	0	
-3,197,117	110,348,259	113,545,376		

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	325,308.64	1,127,896.29	802,587.65
1112102002 BBVA BANCOMER 448673780	15,364,216.92	15,338,319.04	-25,897.88
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143945774	2,937,134.95		-2,937,134.95
1112102004 BBVA BANCOMER 0155440149	2,570,795.39	2,196,498.90	-374,296.49
1112102008 BBVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	20,947,470	22,829,235	1,881,764.66
1112102009 BBVA PAAGES PATRONATOS 196349439 CHEQUES	9	2	-7.12
1112102015 BBVA 0105537835 Programa ACCESS	124,805		-124,805.26
1112102018 BBVA 0112003007 FONDO AHORRO 2018-2019		12,958,068	12,958,067.50
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	83,890,439	72,397,603	-11,492,835.97
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	3,740,324	-2,553,854.17
1112104017 HSBC PROPIO 4057424905 CHEQUES	9,849,263	20,996,184	11,146,920.50
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAJIO	7,133,226		-7,133,225.60
1112106002 BAJIO PROPIO 5254446 CHEQUES CLIENTE 11380730	48,263,654	65,186,212	16,922,558.14
1112106004 BAJIO 14209027 0101 ESTATAL	2,236,213	1,339,975	-896,238.07
1112106005 BAJIO 14298202 0101 APORTACIONES FAM FEDERAL 2015	1,341,339		-1,341,338.53
1112106006 BAJIO 0155203720101 FONDO DE AHORRO	30,567,946		-30,567,945.50
1112106007 BAJIO 030225900009165147 SABES FAM 2016	182,482		-182,481.61
1112106008 BAJIO 180576630101 SABES FAM 2017	2,479,921		-2,479,920.63
1112106009 BAJIO 197833070101 BURBUJA GENERACIONAL	3,030,296	6,104,189	3,073,892.85
1112106010 BAJIO 199298010101 FAFEP 2017	3,950,807		-3,950,807.32
1112106011 BAJIO 206404700101 BURBUJA FEDERAL	12,871	340,881	328,010.03
1112106012 BAJIO 206406030101 REM FAM 2017	1,645,161		-1,645,161.45
1112106013 BAJIO 21975818 REM FAM 2018		1,150,557	1,150,556.63
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 65503304994	294,287		-294,287.08
1112107002 SANTANDER 65-50431462-6 NOMINA	1,193,826	454,958	-738,867.25
1112107003 SANTANDER PROPIO 65-50445089-5 CHEQUES	524,163	523,554	-609.36
1112107004 SANTANDER 18000076691 FAM 2018		2,888,277	2,888,276.95
	250,342,685	229,572,732	-20,769,953

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	990,713	
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	26,199,003	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	12,408,485	
1236262200 Edificación no habitacional	2,571,024	
1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	-28,628	
	42,140,597	0%

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 Septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		739,992,380.23
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
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		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		49,430,199
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	49,430,199.06	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		690,562,181

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		622,240,007

2. Menos egresos presupuestarios no contables		45,114,590
Mobiliario y equipo de administración	17,892,768	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,282,412	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	3,473,366	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,567,743	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	14,898,302	
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		112,994
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	112,994	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		577,238,411

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7110000263 DONATIVOS EN BIENES Y SERVICIOS		204,734.40	204,734.40
7120000263 BIENES Y SERVICIOS DONADOS		-204,734.40	-204,734.40
	0	0	0