

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Noviembre del 2015

SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACION SUPERIOR EN EL ESTADO DE

Ente Público: **GUANAJUATO**

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1121102002 INV BANCOMER INF. 1351	1,320,236	Pagare M.N.	
1121109001 IXE CASA BOLSA 589531	396,366	Certificado Bursatil	
1211109001 LP IXE CASA DE BOLSA 589531	434,454	Certificado Bursatil	
	2,151,054.98		0

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPK	6,227,900		201,855
1124xxxxx Ingresos por Recuperar CP			
	6,227,900	-	201,855

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	8,978,172	8,978,172		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	76,984	26,180	21,486	29,318
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	10,562	10,562		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	375,540	375,540		
1125102001 FONDO FIJO	112,189	112,189		
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	2,658,045	2,658,045		
1134201002 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	5,152,169	5,152,169		
	17,363,661	17,312,858	21,486	29,318

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
No aplica		
	0	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
No aplica					
0					

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
No aplica			
0			

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	86,719,499	94,737,357	8,017,858	ANUAL
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	42,966,115	54,669,821	11,703,706	ANUAL
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	410,845,004	448,917,042	38,072,038	ANUAL
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PRO	19,521,700	61,768	19,459,932	ANUAL
1236262200 Edificación no habitacional	20,449,837	26,320,724	5,870,887	ANUAL
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	10,623,220	10,810,583	187,363	ANUAL
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	26,452,418	27,074,329	621,910	ANUAL
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2	693,198	915,066	221,868	ANUAL
1241351500 EQ. DE CÓMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM	38,106,868	37,684,013	422,855	ANUAL
1241351501 EQ. DE CÓMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORM	80,910,822	62,679,636	18,231,187	ANUAL
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRA	3,571,727	3,872,068	300,341	ANUAL
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRA	6,948,582	7,055,136	106,553	ANUAL
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	6,880,363	7,229,804	349,441	ANUAL
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO 2011	544,134	537,549	6,585	ANUAL
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT	44,397,417	44,397,687	270	ANUAL
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT	29,378,734	29,395,307	16,573	ANUAL
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	10,958	10,958	-	ANUAL
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 201	1,215,036	1,223,299	8,263	ANUAL
1243253201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 201	3,592,545	2,429,967	1,162,579	ANUAL
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	8,474,599	9,426,974	952,375	ANUAL
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	12,800,016	9,515,103	3,284,913	ANUAL
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	178,264	-	178,264	ANUAL
1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2011	57,872	46,006	11,866	ANUAL
1246156101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	50,352	8,068	42,284	ANUAL
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	1,538,226	1,589,196	50,969	ANUAL
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	11,824,576	11,804,026	20,550	ANUAL
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACI	200,878	210,861	9,982	ANUAL
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACI	1,946,350	1,927,248	19,103	ANUAL
1246656600 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	1,674,326	1,717,535	43,209	ANUAL
1246656601 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	161,813	159,679	2,133	ANUAL
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 201	437,530	437,569	38	ANUAL
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	904,565	896,428	8,136	ANUAL
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	13,367	10,796	2,571	ANUAL
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	4,539,271	4,097,242	442,028	ANUAL
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	6,760	6,760	-	ANUAL
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	955,636	949,798	5,838	ANUAL
1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	2,542,783	2,542,783	-	ANUAL

1263151101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	-	19,525,239	-	19,456,976	68,263
1263151201	"MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	-	164,576	-	161,525	3,051
1263151301	"BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICO	-	789,957	-	784,736	5,221
1263151501	EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INI	-	95,744,193	-	71,591,101	24,153,093
1263151901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRA	-	5,168,330	-	4,928,240	240,090
1263252101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-	837,483	-	831,466	6,017
1263252301	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-	116,600	-	100,052	16,548
1263252901	OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECR	-	21,019,865	-	20,961,425	58,440
1263353201	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 201	-	1,583,439	-	1,408,430	175,009
1263454101	AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-	15,176,588	-	11,204,773	3,971,815
1263454901	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-	109,378	-	16,339	125,717
1263656101	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	-	54,295	-	37,512	16,783
1263656201	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-	8,564,764	-	8,549,389	15,376
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACI	-	1,605,184	-	1,595,458	9,726
1263656601	"EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARAT	-	327,777	-	324,530	3,247
1263656701	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 201	-	730,004	-	723,737	6,267
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-	3,414,397	-	2,677,570	736,827
			702,117,725		754,962,036	52,844,310

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
No aplica				
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS	MONTO
No aplica	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
No aplica		
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111102001 SUELDOS DEVENGADOS EJERCICIO ANTERIOR	1,841,489			
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	7,214,906			
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	1,861,269			
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	589,576			
2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR	333			
2112199099 EM/RF	151,923			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	5,239,168			
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	851			
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓN ARRENDAMIENTO	8,718			
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	872			
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	86			
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	1,795,614			
2117301003 IVA TRASLADADO	10,559			
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	708,291			
2117901003 CUOTAS SINDICALES	119,311			
2117901004 APORTACIÓN DE CAJA DE AHORRO	203,987			
2117902003 FONDO DE AHORRO SABES	11,586,606			
2117902004 FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	11,418,394			
2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA	61,252			
2117910001 VIVIENDA	1,949,687			
2117911001 ISSEG	37,475			
2117912001 OPTICAS	1,099			
2117916001 FINANCIERAS	96,897			
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	2,670			
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	10,012			
2117919001 FONACOT	293,100			
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	218,663			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	455,531			
2119905007 DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	7,151			
2119905008 APORTACION PATRONATO MALLA	7,240		1,119,670	
2119905009 APORTACION PATRONATO OBRA	1,119,670			
	47,012,402	-	1,119,670	0

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
No aplica			
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTIA	3,000		Se regresa al terminar el contrato del comedor
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
No aplica			
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199002001 CXP GEG POR SERVICIOS EDUCATIVOS	391,067		
	391,067		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4151510253 POR CONCEPTO DE RENTA DE CAFETERIAS	30,657		
4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	99,853		
4159510714 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	58,144,491		
4159510720 BIBLIOTECA DIGITAL ECEST "BLDLG-ECEST"	676,650		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	1,517,708		
4159510821 EDUCACIÓN CONTINUA	271,034		
4159510823 INGRESOS POR MAESTRIAS O POSGRADOS	180,300		
4159510902 EXAMENES DE ADMISIÓN	4,628,851		
4159511106 CERTIFICADOS Y DOCUMENTOS	4,215,494		
4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIES)	306,700		
4169610009 OTROS INGRESOS	365,032		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	591,214		
4169610158 POR CONCEPTO DE DONATIVOS EN ESPECIE	1,609,067		
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES	1,691,500		
4173711006 VENTA DE ARTÍCULOS PROMOCIONALES	129		
4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS	5,168,805		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	1,052,928		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	537,041,548		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	23,490,981		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	53,773,839		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	318,667		
	695,175,448		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4311511001 INTERES NORMALES	2,396,342		
	2,396,342		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	383,226,929	63%	Gasto Destinado para el pago de sueldos para aproximadamente 2,152 empleados de los cuales el 83% son asesores y tutores
5112123000 RETRIBUCIONES POR SERV. DE CARACTER SOC	119,124	0%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN D	4,948,506	1%	
5113134000 COMPENSACIONES	275,000	0%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	52,410,650	9%	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	22,564,396	4%	
5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	9,025,116	1%	
5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES	3,240,652	1%	
5115151000 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO	25,556,973	4%	
5115152000 INDEMNIZACIONES	3,502,851	1%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	23,023,855	4%	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUE	317,294	0%	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICA	487,749	0%	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	806,523	0%	
5121212000 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESION Y REPROD	1,301	0%	
5121214000 MAT. ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOL	1,444,491	0%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	234,970	0%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	292,576	0%	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	17,168,153	3%	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	3,103,697	1%	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	13,440	0%	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	427,478	0%	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	259,027	0%	
5124243000 CAL., YESO Y PRODUCTOS DE YESO	47,486	0%	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	7,592	0%	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	3,542	0%	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	140,248	0%	
5124247000 ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCIO	294,631	0%	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	218,321	0%	
5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRU	50,027	0%	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUI	4,100	0%	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	88,852	0%	
5125255000 MAT., ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORA	1,500	0%	
5125256000 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIV	24,602	0%	

5125259000	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	2,994	0%
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,934,677	0%
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	334,287	0%
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	38,690	0%
5127273000	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	40,161	0%
5127274000	PRODUCTOS TEXTILES	525	0%
5127275000	BLANCOS Y O. TEXTIL., EXCEPTO PRENDAS DE V	56,550	0%
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	14,758	0%
5129292000	REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENOR	47,435	0%
5129293000	REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y F	4,086	0%
5129294000	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE CON	5,020	0%
5129295000	REF. Y ACCESORIOS ME. EQ. E INST. MÉD. Y LAB	3,150	0%
5129296000	REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORT	74,029	0%
5129299000	REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBL	45,875	0%
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,216,487	0%
5131312000	GAS	249,491	0%
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	81,950	0%
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	498,370	0%
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	277,857	0%
5131316000	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLIT	1,324,999	0%
5131317000	SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE	1,582,481	0%
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	90,691	0%
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1,593,512	0%
5132323000	ARRENDA. DE MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y RECR	28,640	0%
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,462,588	0%
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., OTROS EQ. Y HERRAMIENTA	66,507	0%
5132327000	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,995,701	0%
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	618,329	0%
5133331000	SERVS. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y REL	190,528	0%
5133332000	SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVS. RELA	13,390	0%
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM., PROCs., TEC. Y TECNO.	100,795	0%
5133334000	CAPACITACIÓN	3,191,475	1%
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRE	960,627	0%
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,653,628	0%
5133339000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TEC	2,854,095	0%
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,544,902	0%
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	40,713	0%
5134347000	FLETES Y MANIOBRAS	1,160	0%
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUE	2,307,413	0%
5135352000	INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMÓN., EDU. Y	499,016	0%
5135353000	INST., REPAR. Y MTTO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE	481,412	0%
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	975,923	0%
5135357000	INST., REP. Y MTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMT	416,076	0%
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECH	1,081,870	0%
5135359000	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	166,567	0%
5136361100	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	1,433,325	0%
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	434,530	0%
5136363000	SERV. CREAT., PREP. Y PRO. PUB., EXCEP. INTER	270,000	0%
5136366000	SERV. CREAT. Y DIF. CONT. EXCLUS. A T. INTERN	65,293	0%
5137371000	PASAJES AEREOS	145,545	0%
5137372000	PASAJES TERRESTRES	374,881	0%
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	1,279,467	0%
5137376000	VIATICOS EN EL EXTRANJERO	376,185	0%
5137379000	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	1,114	0%
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	842,802	0%
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	93,726	0%
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	1,044,138	0%
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	10,542,038	2%
5139395000	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACION	2,700	0%
5139396000	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	1,551,010	0%
5139399000	IMPUESTO DE NOMINIA	7,830,965	1%
5139399000	OTROS SERVICIOS GENERALES	167,311	0%
5241441000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	176,810	0%
5511200001	ESTIMACION CTAS INCOBRABLES DEUDORES DI	31,129	0%
		612,164,051	100%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110000001 APORTACIONES	360,402,637	384,109,051	23,706,414	APORTACIONES	PROPIO
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-19,933,345	-15,237,103	4,696,243	BAJA DE ACTIVO	
3110000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	54,799,155	49,775,405	-5,023,750	PROPIO	PROPIO
3110000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339	2,886,339		APORTACIONES	ESTATAL
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	28,172,424	1,950,267	-26,222,157	APORTACIONES	ESTATAL
3110916000 OBRA PÚBLICA	4,726,796	21,024,285	16,297,488	APORTACIONES	ESTATAL
3111825406 FAM. EDU. MEDIA SUPERIOR OBRA PÚBLICA		5,227,900	5,227,900	APORTACIONES	FEDERAL
3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA	1,404,354	14,963,882	13,559,529	APORTACIONES	FEDERAL
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E IN	8,440,687	5,629,267	-2,812,420	APORTACIONES	FEDERAL
3111836000 FEDERAL CONVENIO EJER OBRA PUBLICA	546,964		-546,964	APORTACIONES	MUNICIPAL
3111924206 MUNICIPAL DEL EJERCICIO OBRA PÚBLICA	4,600,000	5,151,389	651,389	APORTACIONES	FEDERAL
3113828006 FAFEF OBRA PUBLICA EJERCICIO ANTERIORES	7,589,754	8,510,894	921,140	APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER	7,593,107	16,033,793	8,440,687	APORTACIONES	FEDERAL
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	102,433,448	102,980,412	546,964	APORTACIONES	ESTATAL
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENE	17,586,033	45,758,456	28,172,424	APORTACIONES	ESTATAL
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA	172,391,211	176,424,194	4,032,983	APORTACIONES	MUNICIPAL
3113924206 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	4,821,498.07	9,321,498.07	4,500,000.00	APORTACIONES	MUNICIPAL
	758,361,060	834,508,930	76,147,870		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	-16,619,431	85,407,739	102,027,170	ESTATAL
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	-14,717,208	-14,793,140	-75,932	ESTATAL
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-30,353,190	-30,328,525	24,665	ESTATAL
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-16,211,399	-16,186,674	24,725	ESTATAL
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-35,252,413	-35,240,427	11,986	ESTATAL
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-52,624,154	-52,619,365	4,789	ESTATAL
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,935,107	-1,929,211	5,896	ESTATAL
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-32,267,875	-32,634,956	-367,081	ESTATAL
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	-28,500,499	-28,499,854	645	ESTATAL
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-39,374,119	-39,373,440	679	ESTATAL
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014		-42,532,868	-42,532,868	ESTATAL
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	109,212,444	111,621,340	2,408,897	ESTATAL
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	72,515,822	79,774,399	7,258,577	ESTATAL
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	104,326,138	120,742,130	16,415,992	ESTATAL
	18,199,010	103,407,147	85,208,137	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112102001 BBVA BANCOMER	62,851	48,939	-13,912
1112102002 BBVA BANCOMER 448673780	15,356,639	15,494,531	137,892
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143	522,768	6,898,162	6,375,394
1112102004 BBVA BANCOMER 0155440149	430,540	723,022	292,482
1112102008 BBVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	30,520,697	46,749,262	16,228,565
1112102009 BBVA PAAGES PATRONATOS 196349439 CHEQU	3,147	147,515	144,368
1112102010 BBVA PAAGES CTA CONCENT 196255752 CHEQU	1,728		-1,728
1112102012 BBVA PROPIO 196266355 CHEQUES CONV CIE 12	6,237		-6,237
1112102013 BBVA 0102368498 RECURSO FEDERAL GASTO CC		20,002,895	20,002,895
1112102014 BBVA01995383990 FEDERAL PAAGES		1,800,879	1,800,879
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	78,152,072	23,337,316	-54,814,756
1112104002 HSBC FONDO DE AHORRO	26,735,767	23,114,911	-3,620,856
1112104003 HSBC 4026554758	185,349		-185,349
1112104004 DERECHOS EDUCATIVOS HSBC 4028997930	6,284,519	11,270,117	4,985,598
1112104005 HSBC 4028998144	3,238	7,941	4,704
1112104009 HSBC 0280101 405163196 RAMO 33	39,138		-39,138
1112104010 HSBC 4053218251 FONDO CONCURSABLE INFR E	33,836		-33,836
1112104011 HSBC 4054251939 INFRAESTRUCTURA REC. ESTA	4,615,182	10,399,161	5,783,980
1112104012 APOYO COMPLEMENTARIO PARA LA INCORPOR	0		-0
1112104013 FONDO DE APOYOS A BACHILLERATOS ESTATAI	118		-118
1112104016 APOYO A BACHILLERATOS ESTATALES NO SUB	0		-0
1112104017 HSBC PROPIO 4057424905 CHEQUES	2,535	11,358,778	11,356,243
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAJIO	39,982,157	15,995,336	-23,986,821
1112106002 BAJIO PROPIO 5254446 CHEQUES CLIENTE 11380	1,085	12,631,014	12,629,949
1112106003 BAJIO AF FAFEF 2014 119478030101 Federal	5,963,892	3,938,399	-2,025,493
1112106004 BAJIO 14209027 0101 ESTATAL		8,543	8,543
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 655033049	119,246	363,418	244,172
1112107002 SANTANDER 65-50431462-6 NÓMINA	16,202	10,342	-5,860
1112107003 SANTANDER PROPIO 65-50445089-5 CHEQUES		232,608	232,608
	209,038,922	204,533,089	-4,505,833

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1231 Terrenos	8,017,858	
1233 Edificios no Habitacionales	49,775,744	
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	-13,589,046	
INMUEBLES	44,204,557	
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	-17,216,006	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	359,699	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L	-1,154,315	
1244 Equipo de Transporte	-2,510,802	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	-444,472	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto	-5,838	
MUEBLES	-20,971,735	
	23,232,822	

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 Noviembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		767,933,772
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		70,361,982
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	70,361,982	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		697,571,790

0.00

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		636,492,631
2. Menos egresos presupuestarios no contables		24,511,633
Mobiliario y equipo de administración	1,008,600	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	317,746	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	17,334	
Vehículos y equipo de transporte	952,375	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	114,374	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	22,101,205	
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		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		183,053
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	183,053	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		612,164,051

0.00

0.00

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7110000143 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	31,325	31,325	
7110000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	10,049	10,049	
7110000218 SAN JAVIER, SILAO	10,049	10,049	
7110000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	10,049	10,049	
7110000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	10,049	10,049	
7110000222 SERRANO, IRAPUATO	28,270	28,270	
7110000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	10,049	10,049	
7110000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	12,212	12,212	
7110000231 LOS RODRÍGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	10,049	10,049	
7110000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	67,222	67,222	
7110000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	12,250	12,250	
7110000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	10,049	10,049	
7110000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	10,049	10,049	
7110000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	39,025	39,025	
7110000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	8,222	8,222	
7110000240 LEON II, LEÓN	209,919	209,919	
7110000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	69,808	69,808	
7110000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	18,222	18,222	
7110000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL	10,049	10,049	
7110000244 TREJO, SILAO	18,222	18,222	
7110000245 MENORES, SILAO	18,222	18,222	
7110000246 EL PUESTO, CELAYA	27,902	27,902	
7110000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	28,270	28,270	
7110000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	22,474	22,474	
7110000249 ROQUE, CELAYA	10,049	10,049	
7110000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	21,975	21,975	
7110000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	10,049	10,049	
7110000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	18,222	18,222	
7110000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	34,333	34,333	
7110000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	11,500	11,500	
7110000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	18,222	18,222	
7110000256 EL TULE, ABASOLO	18,222	18,222	
7110000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	20,097	20,097	
7110000258 MANRIQUEZ, SALVATIERRA	10,049	10,049	
7110000259 PUENTECILLAS, GTO.	11,500	11,500	
7110000262 PATRONATOS NO IDENTIFICADOS	27,253	30,603	3,351
7120000142 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	-31,325	-31,325	
7120000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	-10,049	-10,049	
7120000218 SAN JAVIER, SILAO	-10,049	-10,049	
7120000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	-10,049	-10,049	
7120000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	-10,049	-10,049	
7120000222 SERRANO, IRAPUATO	-28,270	-28,270	
7120000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	-10,049	-10,049	
7120000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	-12,212	-12,212	
7120000231 LOS RODRÍGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-10,049	-10,049	
7120000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-67,222	-67,222	
7120000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	-12,250	-12,250	
7120000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	-10,049	-10,049	
7120000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	-10,049	-10,049	
7120000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	-39,025	-39,025	
7120000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	-8,222	-8,222	
7120000240 LEON II, LEÓN	-209,919	-209,919	
7120000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	-69,808	-69,808	
7120000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	-18,222	-18,222	
7120000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL	-10,049	-10,049	
7120000244 TREJO, SILAO	-18,222	-18,222	
7120000245 MENORES, SILAO	-18,222	-18,222	
7120000246 EL PUESTO, CELAYA	-27,902	-27,902	
7120000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	-28,270	-28,270	
7120000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	-22,474	-22,474	
7120000249 ROQUE, CELAYA	-10,049	-10,049	
7120000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	-21,975	-21,975	
7120000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	-10,049	-10,049	
7120000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	-18,222	-18,222	
7120000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	-34,333	-34,333	
7120000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	-11,500	-11,500	
7120000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	-18,222	-18,222	
7120000256 EL TULE, ABASOLO	-18,222	-18,222	
7120000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	-20,097	-20,097	
7120000258 MANRIQUEZ, SALVATIERRA	-10,049	-10,049	
7120000259 PUENTECILLAS, GTO.	-11,500	-11,500	
7120000262 PATRONATOS NO IDENTIFICADOS	-27,253	-30,603	-3,351
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	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

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