

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<b>ESF-01</b>	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
<b>ESF-02</b>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
<b>ESF-03</b>	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
<b>ESF-05</b>	INVENTARIO Y ALMACENES
<b>ESF-06</b>	FIDEICOMISOS
<b>ESF-07</b>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
<b>ESF-08</b>	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
<b>ESF-09</b>	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
<b>ESF-10</b>	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
<b>ESF-11</b>	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
<b>ESF-12</b>	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
<b>ESF-13</b>	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
<b>ESF-14</b>	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
<b>ESF-15</b>	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
<b>EA-01</b>	INGRESOS
<b>EA-02</b>	OTROS INGRESOS
<b>EA-03</b>	GASTOS
<b>VHP-01</b>	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
<b>VHP-02</b>	PATRIMONIO GENERADO
<b>EFE-01</b>	FLUJO DE EFECTIVO
<b>EFE-02</b>	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
<b>EFE-03</b>	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
<b>Conciliacion_Ig</b>	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
<b>Conciliacion_Eg</b>	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	CONTABLES PRESUPUESTALES

El contenido de las cuentas reflejadas en cada una de las notas, es sólo para ejemplificar. El número, nombre y concepto de la cuenta en particular dependerá de cada ente.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL  
Dr. J. Herlindo Velazquez Fernández

TESORERO  
CP Y MF Juan Manuel Soriano Sánchez

SINDICO  
Jaime Hernández Mejía



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final de la Cuenta Pública presentada y en su caso, el importe debe corresponder a la suma de la columna de monto parcial (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**TIPO:** Especificar el tipo de instrumento de inversión: Bondes, Petrobonos, Cetes, Mesa de dinero, etc.

**MONTO PARCIAL:** En los casos en que la inversión se localice en dos o mas tipos de instrumentos, se detallará cada una de ellas y el importe invertido.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final de la Cuenta Pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**2012:** Saldo final al 31 de diciembre de 2012.

**2013:** Saldo final al 31 de diciembre de 2013.

**2014:** Saldo final al 31 de diciembre de 2014.



Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC. **Excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital.**

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**IMPORTE:** Saldo final del periodo de la cuenta pública presentada, el cual debe coincidir con la suma de las columnas de 90, 180, 365 y más de 365 días (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**A 90 días:** Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.

**A 180 días:** Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.

**A 365 días:** Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.

**Más de 365 días:** Importe de la cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 365 días.

**CARACTERISTICAS:** Informar sobre características cualitativas de la cuenta, ejemplo: acciones implementadas para su recuperación, causas de la demora en su recuperación.

**ESTATUS DEL ADEUDO:** Indicar si el deudor ya sobrepasó el plazo estipulado para pago, 90, 180 o 365 días.

**DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE**

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

**NOTA: ESF-04**

**TEXTO LIBRE**

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde a la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**MÉTODO:** Sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios (**UEPS, PROMEDIO, etc.**)



Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del importe fideicomitado del ente público del período que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**TIPO:** Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG.). Puede ser de: Administración, Inversión.

**CARACTERISTICAS:** Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.

**NOMBRE DEL FIDEICOMISO:** Nombre con el que se identifica el fideicomiso.

**OBJETO DEL FIDEICOMISO:** Razón de existencia/fin del fideicomiso.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la Cuenta Pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**TIPO:** Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.

**EMPRESA/OPDes:** Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público Descentralizado al que se realizó la aportación. (organismo público descentralizados).

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

**1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123105811	Terrenos	11,937,890.67	11,937,890.67	0.00	
0123405891	Infraestructura	705,000.00	705,000.00	0.00	
0123516111	Edificación habitacional	9,879,976.77	9,879,976.77	0.00	
0123526121	Edificación no habitacional	10,595,360.32	10,595,360.32	0.00	
0123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	22,616,659.21	19,949,352.34	-2,667,306.87	
0123546141	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	190,086,204.67	135,375,896.99	-54,710,307.68	
0123556151	Construcción de vías de comunicación	10,190,485.52	10,190,485.52	0.00	
0123566161	Otras construcc de ingeniería civil u obra pesada	1,201,200.00	1,201,200.00	0.00	
0123576171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	317,813.63	317,813.63	0.00	
0123596191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	358,237.29	358,237.29	0.00	
0123616211	Edificación habitacional	111,624,727.93	111,624,727.93	0.00	
0123626221	Edificación no habitacional	235,601.87	235,601.87	0.00	
0123636231	Constr de obras p abastecde agua petróleo gas	4,312,448.10	4,312,448.10	0.00	
0123646241	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	42,132,612.36	42,132,612.36	0.00	
0123676271	Instalaciones y equipamiento en construcciones	4,557.00	4,557.00	0.00	
0123696291	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	47,403,265.84	47,403,265.84	0.00	
	<b>TOTAL_1230</b>	<b>463,602,041.18</b>	<b>406,224,426.63</b>	<b>-57,377,614.55</b>	

**1240 BIENES MUEBLES**

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124115111	Muebles de oficina y estantería	10,520,107.41	10,520,107.41	0.00	
0124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	137,102.66	137,102.66	0.00	
0124135151	Computadoras y equipo periférico	4,099,351.20	4,099,351.20	0.00	
0124135152	Medios magnéticos y ópticos	11,200.00	11,200.00	0.00	
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	152,736.72	152,736.72	0.00	
0124215211	Equipo de audio y de video	176,663.83	176,663.83	0.00	
0124225221	Aparatos deportivos	322,600.00	322,600.00	0.00	
0124235231	Cameras fotograficas y de video	302,630.54	532,323.79	229,693.25	
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	42,460.00	42,460.00	0.00	
0124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	95,903.13	95,903.13	0.00	
0124415411	Automóviles y camiones	38,079,217.72	38,079,217.72	0.00	
0124425421	Carrocerías y remolques	147,744.80	147,744.80	0.00	
0124495491	Otro equipo de transporte	142,000.00	142,000.00	0.00	
0124505511	Equipo de defensa y de seguridad	1,349,595.66	1,349,595.66	0.00	
0124625621	Maquinaria y equipo industrial	3,411.00	3,411.00	0.00	
0124635631	Maquinaria y equipo de construcción	517,718.29	517,718.29	0.00	
0124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	60,197.61	60,197.61	0.00	
0124655651	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,135,571.25	2,135,571.25	0.00	
0124665661	Accesorios de iluminación	0.00	249,109.41	249,109.41	
0124665663	Eq de generación y distrib de energía eléctrica	9,223.50	9,223.50	0.00	
0124675671	Herramientas y maquinas herramienta	1,088,521.18	1,088,521.18	0.00	
0124695691	Otros equipos	9,457.40	49,061.42	39,604.02	
0124885781	Arboles y plantas	149,184.00	149,184.00	0.00	
	<b>TOTAL_1240</b>	<b>59,552,597.90</b>	<b>60,071,004.58</b>	<b>518,406.68</b>	

**1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA				
	<b>TOTAL_1261</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**FLUJO:** Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.

**CRITERIO:** Criterio para la aplicación de depreciación: anual, mensual, trimestral, etc.

DE DESGLOSE  
 INFORMACIÓN CONTABLE

**1250 ACTIVOS INTANGIBLES**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	430,076.34	430,076.34	0.00	
	<b>TOTAL_1250</b>	<b>430,076.34</b>	<b>430,076.34</b>	<b>0.00</b>	

**1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA				
	<b>TOTAL_1265</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

**1270 ACTIVOS DIFERIDOS**

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA				
	<b>TOTAL_1270</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**FLUJO:** Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.

**CRITERIO:** Indicar el medio como se está amortizando el intangible, por tiempo, por uso.

**DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE**

**1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

NO APLICA

NO APLICA

**TEXTO LIBRE**

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación c  
activos biológicos y cualquier otra que aplique.

**NOTA: ESF-10**

le inventarios, deterioro de

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-10

TEXTO LIBRE

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA	NO APLICA		
	<b>TOTAL_1190</b>	<b>0.00</b>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.



**Instructivo**

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**A 90 días:** Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.

**A 180 días:** Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.

**A 365 días:** Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.

**Más de 365 días:** Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento mayor a 365 días.

**CARACTERÍSTICAS:** Informar sobre la factibilidad de pago.

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A				NOTA: ESF-13
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA	NO APLICA			
	<b>TOTAL_2160</b>	<b>0.00</b>		

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**NATURALEZA:** Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA	NO APLICA			
	TOTAL_2159	0.00		

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA	NO APLICA			
	TOTAL_2199	0.00		

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**NATURALEZA:** Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.



## Instructivo

**Índice:** Corresponde al número consecutivo que la entidad le asigne para enumerar las deudas.

**Destino del Crédito:** Obra, bien o servicio por el cual se contrató el crédito.

**Acreedor:** Entidad Financiera que otorga el crédito o financiamiento al Municipio, Ejecutivo Estatal, etc.

**Núm. Contrato de Crédito:** El registro numérico con que el ACREEDOR registra el contrato.

**Clase del Título:** Instrumento financiero, mediante el cual se contrata y se obliga el pago del crédito: Emisión de bonos, pagarés, cetes, etc.

**Financiamiento Contratado:** Monto del Capital (PRÉSTAMO O FINANCIAMIENTO) contratado.

**En UDIS, en Pesos:** Modalidad utilizada por las instituciones bancarias.

**Financiamiento Dispuesto:** Monto del financiamiento que efectivamente se ha utilizado.

**Saldo en Pesos:** Saldo por pagar actualizado.

**Tasa de Interés:** Intereses pactados durante la vigencia del contrato.

**Capital Amortizado:** Monto del Capital (PRÉSTAMO O FINANCIAMIENTO) pagado, desde la fecha de su contratación hasta la fecha del reporte (acumulado), sin intereses.

**En UDIS, en Pesos:** Modalidad utilizada por las instituciones bancarias.

**Intereses Pagados Acumulados:** Costo financiero del pago desde la fecha de su contratación hasta la fecha del reporte.

**Intereses Pagados en el Ejercicio:** Costo financiero del pago correspondiente al periodo que se está reportando. (ID: Devengado / Agado)

**Capital Pagado:** Monto del Capital (PRÉSTAMO O FINANCIAMIENTO) pagado en el periodo, sin intereses. (EN: Amortización)

**Núm. Total de Pagos:** Número de amortización respecto del total pactado, contados desde la fecha de su contratación hasta la fecha del reporte. Ej. 26/180 (reflejar por renglón cada uno de los pagos efectuados en el periodo de cada crédito).

**Núm. de pagos del periodo:** Número de pagos efectuados durante el periodo que se está reportando.

**Fecha de Contratación:** Fecha al momento del otorgamiento del crédito y se plasma en el contrato.

**Fecha de Vencimiento:** Fecha originalmente pactada en el contrato, en la que se presume debe quedar cubierto el pago total del crédito otorgado.

**Registro Estatal:** De acuerdo a la Ley de Deuda Pública; la Deuda debe ser registrada en el "Registro Estatal de Deuda Pública".

**Periodo de Gracia:** Ampliación en su caso, de la "FECHA DE VENCIMIENTO".

**Aval:** Por lo regular el Gobierno del Estado, es el Aval de los Municipios.

**Garantía:** Documento que garantiza el compromiso de pagar la obligación. Ej. Participaciones, etc.

**Fuente de Financiamiento:** Especificar la fuente del ingreso con el que se cubrirá el financiamiento.

**Núm. de Decreto del Congreso / Autorización:** Documento donde el Congreso Estatal autoriza al ENTE PÚBLICO A CONTRAER DEUDA.

**Fecha del Acuerdo de cada ente:** Fecha en que el Congreso Estatal autoriza al ENTE PÚBLICO A CONTRAER DEUDA.

**Observaciones:** Indicar si se trata de un "Contrato Nuevo", "Contrato Existente" o "Reestructuración".



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**NATURALEZA:** Procedencia de los otros ingresos: Productos financieros, bonificaciones y descuentos obtenidas, diferencias por tipo de cambio a favor, utilidades por participación patrimonial, etc.

**CARACTERÍSTICAS:** Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
0511101111	Dietas	1,314,792.00	2.16%	
0511101131	Sueldos Base	19,737,194.25	32.36%	
0511201212	Honorarios asimilados	272,626.94	0.45%	
0511201221	Remuneraciones para eventuales	934,043.43	1.53%	
0511301321	Prima Vacacional	1,416.45	0.00%	
0511301322	Prima Dominical	1,904.28	0.00%	
0511301381	Participaciones por vigilancia	27,290.00	0.04%	
0511401441	Seguros	148,215.21	0.24%	
0511501522	Liquid por indem y sueldos y salarios caídos	2,389.00	0.00%	
0511501531	Prestaciones de retiro	129,818.22	0.21%	
0511501541	Prestaciones establecidas por CGT	539,952.35	0.89%	
0511501592	Otras prestaciones	282,081.60	0.46%	
0511601711	Estímulos por productividad y eficiencia	70,930.94	0.12%	
0511601712	Estímulos al personal operativo	158,900.00	0.26%	
0512102111	Materiales y útiles de oficina	24,207.79	0.04%	
0512102112	Equipos menores de oficina	43,385.97	0.07%	
0512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	533,552.82	0.87%	
0512102141	Mat y útiles de tecnologías de la Info y Com	142,302.83	0.23%	
0512102151	Material impreso e información digital	172,710.05	0.28%	
0512102161	Material de limpieza	41,827.01	0.07%	
0512202211	Prod Alimp efectivos participen en ProgSegPub	25,692.20	0.04%	
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	22,329.16	0.04%	
0512202214	Prod. Aliment. Personal del Cereso	12,900.00	0.02%	
0512402411	Materiales de construcción minerales no metálicos	16,095.65	0.03%	
0512402421	Materiales de construcción de concreto	1,749.98	0.00%	
0512402431	Materiales de construcción de cal y yeso	2,110.12	0.00%	
0512402461	Material eléctrico y electrónico	224,904.35	0.37%	
0512402471	Estructuras y manufacturas	133.40	0.00%	
0512402481	Materiales complementarios	10,999.99	0.02%	
0512402491	Materiales diversos	57,790.11	0.09%	
0512502531	Medicinas y productos farmacéuticos	1,072,919.23	1.76%	
0512502541	Materiales accesorios y suministros médicos	4,000.00	0.01%	
0512602611	Combust Lub y aditivos vehiculos Seg Pub	733,381.77	1.20%	
0512602612	Combust Lub y aditivos vehiculos Serv Pub	778,423.91	1.28%	
0512602613	Combust Lub y aditp maq eq Prod y serv Admin	8,469.00	0.01%	
0512702721	Prendas de seguridad	5,297.49	0.01%	
0512702731	Artículos deportivos	957.00	0.00%	
0512702751	Blancos y otros Prod textiles excepto prendas de	45,518.81	0.07%	
0512802811	Sustancias y materiales explosivos	3,828.00	0.01%	
0512802821	Materiales de seguridad pública	50,000.00	0.08%	
0512902911	Herramientas menores	40,408.47	0.07%	
0512902921	Refacciones y accesorios menores de edificios	1,637.91	0.00%	
0512902941	Ref y Acces men Eq cómputo y tecn de la Info	39,243.85	0.06%	
0512902961	Ref y Acces menores de Eq de transporte	96,559.07	0.16%	
0513103111	Servicio de energía eléctrica	172,063.00	0.28%	
0513103112	Alumbrado público	2,519,008.28	4.13%	
0513103121	Servicio de gas	40,175.10	0.07%	
0513103131	Servicio de agua	4,875.00	0.01%	
0513103141	Servicio telefonía tradicional	7,135.00	0.01%	
0513103161	Servicios de telecomunicaciones y satélites	35,384.32	0.06%	
0513103181	Servicio postal	313.00	0.00%	
0513203221	Arrendamiento de edificios y locales	30,032.10	0.05%	
0513203233	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	62,383.13	0.10%	
0513203291	Otros Arrendamientos	218,367.61	0.36%	
0513303311	Servicios legales	64,751.68	0.11%	
0513303331	Servicios de consultoría administrativa	118,962.26	0.20%	
0513303332	Serv de procesos técnica y en tecn de la Info	9,825.20	0.02%	
0513303391	Serv profesionales científicos y tec integrales	971,945.86	1.59%	
0513403411	Servicios financieros y bancarios	10,584.60	0.02%	
0513403441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	483,918.98	0.79%	
0513403471	Fletes y maniobras	4,640.00	0.01%	
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	490.00	0.00%	
0513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	70,662.48	0.12%	
0513503571	Instal Rep y mantto de maq otros Eq y herrami	7,944.60	0.01%	
0513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	2,576,720.81	4.22%	
0513503591	Servicios de jardinería y fumigación	125,949.00	0.21%	
0513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	44,984.80	0.07%	
0513603661	Servicio de creación y difusión contenido exclusiv	27,840.00	0.05%	
0513703721	Pasajes terr nac p Serv pub en comisiones	888.00	0.00%	
0513703751	Viáticos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	132,238.80	0.22%	
0513803821	Gastos de orden social y cultural	6,634,225.49	10.88%	
0513903921	Otros impuestos y derechos	5,453.00	0.01%	
0513903981	Impuesto sobre nóminas		0.00%	
	Otros impuestos	857,155.00	1.41%	



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**MONTO:** Saldo final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**% GASTO:** Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido.

**EXPLICACIÓN:** Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**MODIFICACIÓN:** Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

**TIPO:** Tipo de patrimonio clasificado de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

**NATURALEZA:** Procedencia de los recursos: Estatal o Municipal.

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	13,895,675.39	13,895,675.39	
0321000001	RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-26,255,999.69	-26,255,999.69	0.00	
0322001102	APLICACIÓN REM OTROS CONVENIOS 2016	-592,195.04	-592,195.04	0.00	
0322002008	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-50,081.37	-50,081.37	0.00	
0322002009	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-12,936,407.36	-12,936,407.36	0.00	
0322002010	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-61,759,669.05	-61,759,669.05	0.00	
0322002011	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-117,110,753.29	-117,110,753.29	0.00	
0322002012	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-53,230,125.93	-53,230,125.93	0.00	
0322002013	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-85,981,652.74	-85,981,652.74	0.00	
0322002014	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-27,248,848.91	-27,248,848.91	0.00	
0322002015	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-59,068,372.22	-59,068,372.22	0.00	
0322002016	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-31,088,678.96	-30,354,114.58	734,564.38	
0322002017	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	0.00	53,224,089.12	53,224,089.12	
0325200001	ANTERIORE	-6,118,149.65	-6,118,149.65	0.00	
	<b>TOTAL 3200</b>	<b>-481,440,944.21</b>	<b>-413,586,615.32</b>	<b>67,854,328.89</b>	

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**MODIFICACIÓN:** Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

**NATURALEZA:** Procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado: Estatal o Municipal.

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111200001	0001 PROGRAMAS ESPECIALES	43,431.06	43,431.06	0.00
111200002	882960395 HABITAT 2013	434,396.86	434,701.01	304.15
111200003	882960416 MIGRANTES 3X1 2013	84,193.54	84,239.86	46.32
111200005	882960452 PDIBC 2013	250,252.97	250,428.19	175.22
111200008	0652980680 MIGRANTES 3X1 2010 BANORTE	214,024.92	214,024.92	0.00
111200011	686920793 HABITAT 2011	-81,013.49	-81,013.49	0.00
111200012	0264210801 RAMO 33 FI 2015	2,008,716.10	2,010,122.53	1,406.43
111200013	0264210810 RAMO 33 FONDO II 2015	-91.99	-91.99	0.00
111200014	0264210829 FERIA DE LA CANDELARIA 2015	18,403.26	18,403.26	0.00
111200015	823100907 CONST. Y REAB.SIST.DE AGUA Y SANEAMIENTO	175,966.92	175,966.92	0.00
111200016	0813811174 PROGRAMA MEJOR ATENCION Y SERVICIO (MAS	30,000.00	30,000.00	0.00
111200017	813811192 LAS 3R'S	13,339.74	13,339.74	0.00
111200018	813811295 TECHO DIGNO 2012	-93,836.35	-93,836.35	0.00
111200019	0653891411 CTA. BANCARIA MARQUESADA 2010	41.12	41.12	0.00
111200022	0205491685 RAMO 33 FI 2014	3,231,944.16	734,090.39	-2,497,853.77
111200023	0205491706 RAMO 33 F 2 2014	-1,146,730.69	-1,146,730.69	0.00
111200024	0205491715 FERIA DE LA CANDELARIA 2014	962.98	962.98	0.00
111200026	883012143 NOMINA	18,577.82	-125,574.88	-144,152.70
111200027	266772152 ELECTRIFICACIONES 2014	46,831.36	46,831.36	0.00
111200030	864362481 INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA 2013	3,969.09	3,969.09	0.00
111200031	0864362511 CTA. BANCARIA MARQUESA 2013	6,001.29	6,001.29	0.00
111200032	0883012992 CUENTA PUBLICA	-598,346.65	-1,000,727.89	-402,381.24
111200034	894723838 CAMINOS RURALES Y SACA COSECHAS 2014	82,782.46	33.84	-82,748.62
111200037	258064405 PICI 2014	10,363.44	10,366.81	3.37
111200040	887714801 PROYECTO MUNICIPAL DE CULTURA 2013	1.00	1.00	0.00
111200041	887714838 FONDO DE AHORRO (REGIDOR SUPLENTE)	44.07	44.07	0.00
111200042	0084989508-9 RAMO 33 F1 2013	61,544.44	61,578.29	33.85
111200043	252715095 MIGRANTES 3X1 2014	4,512.90	4,512.90	0.00
111200044	215205126 ELECTRIFICACIONES F1 2013	151,575.02	151,575.02	0.00
111200046	289905490 FONDO DE AHORRO (VELAZQUEZ F J HERLINDO)	332,378.35	363,403.37	31,025.02
111200047	289905502 FONDO DE AHORRO (HERNANDEZ MEJIA JAIME)	167,638.86	189,037.49	21,398.63
111200048	289905511 FONDO DE AHORRO (BARBOSA J GRECIA LORENA	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200049	289905539 FONDO DE AHORRO (BOTELLO ALVAREZ MA. TER	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200050	289905548 FONDO DE AHORRO (ESTRADA ALONSO ANA)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200051	28990557 FONDO DE AHORRO (PATINO SOTO ERASTO)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200052	289905566 FONDO DAHORRO (RAMIREZ H. NANCY ARACELI)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200053	289905575 FONDO DE AHORRO (ROCHA SAMANO JENARO)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200054	289905584 FONDO DE AHORRO (ROJAS MARTINEZ MA.LUISA	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200055	289905593 FONDO DE AHORRO (ROSAS FLORES ELIAS)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200056	289905605 FONDO DE AHORRO (SAMANO ARREGUIN DANIEL)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200057	660395720 REHABILITACION DE CAMINOS	-30,000.00	-30,000.00	0.00
111200058	808145802 LICENCIAS DE MANEJO	11,717.72	41,331.17	29,613.45
111200059	410435894 PARTICIPACIONES FEDERALES 2015-2018	-6,022,988.46	-5,143,985.26	879,003.20
111200060	402606523 FONDO DE AHORRO (SANCHEZ GARCIA ESTELA)	156,647.03	173,278.37	16,631.34
111200062	402606550 PROGRAMA MIGRANTE 3X1 2015 (FELIPE ANGEL	111,569.16	111,630.53	61.37
111200063	402606569 PROGRAMA MIGRANTE 3X1 2015 (16 DE SEPT)	2,574.59	2,574.59	0.00
111200067	0238836743 MARQUESADA 2014	17,148.09	17,148.09	0.00
111200068	0681216781 FIDEICOMISO	5,000.00	5,000.00	0.00
111200069	0681216790 FIDEICOMISO	5,000.00	5,000.00	0.00
111200070	681216875 ADRENEL 2011	525,038.32	525,038.32	0.00
111200072	00649957114 CESAVEG 2010 BANORTE	7,100.65	7,100.65	0.00
111200073	537148000 FONDO DE AHORRO (REGIDOR 1)	72.00	72.00	0.00
111200074	0800658146 APOYO A LA INV DE EQUIPAMIENTO E INFRAE	992,529.54	992,529.54	0.00
111200075	0080065820-3 RAMO 33 F1 2012	-0.03	-0.03	0.00
111200076	00613358758 EMPEDRADOS 2009 BANORTE	165,823.48	165,823.48	0.00
111200079	5071699 SUB CUENTA FAIM	3.01	3.01	0.00
111200080	700418327876 FAIM	164,720.89	164,720.89	0.00
111200081	5093013 SUB. CTA IMPULSO AL DESARROLLO DE COM 2014	0.01	0.01	0.00
111200082	1356702 CUENTA MAESTRA FAIM	44,004.44	44,004.44	0.00
111200083	03040736831 FAIM (FIDER) BANAMEX	2,648,325.50	2,648,325.50	0.00
111200084	4050420421 CTA. BANCARIA FERIA CANDELARIA 2011	27,297.66	27,297.66	0.00
111200085	4052330438 TU CALLE 2011	1,653,614.21	1,653,614.21	0.00
111200086	4052330446 FOPAM 2011	-29,408.27	-29,408.27	0.00
111200087	04050420553 SUBSEMUN 2011 (HSBC)	75,959.91	75,959.91	0.00
111200088	4054381967 HABITAT 2012	-2,893,274.38	-2,893,274.38	0.00
111200089	4054381975 CAMINOS RURALES 2012	1,825,768.98	1,825,768.98	0.00
111200090	04051813095 TECHO DIGNO 2011 (HSBC)	373,014.45	373,014.45	0.00
111200091	04051813103 BORDERIA 2011	123,437.50	123,437.50	0.00
111200092	4051813160 MIGRANTES 3X1 2011	-6,003,743.92	-6,003,743.92	0.00
111200093	04051813210 CAMINOS RURALES 2011 (HSBC)	10,058.40	10,058.40	0.00
111200094	04053523544 CTA.BANCARIA FERIA CANDELARIA 2012	1.48	1.48	0.00
111200095	4055264576 CTA.BANCARIA FERIA CANDELARIA 2013	5.88	5.88	0.00
111200096	4052865664 FOPAM 2010	-4,180,521.26	-4,180,521.26	0.00
111200097	4052865698 MUNICIPIO D SALVATIERRA MARQUESADA 2011	2.01	2.01	0.00
111200098	4054186549 FOPEDEP 2012	8,775.61	8,775.61	0.00

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111200099	4054186580 FOPAM 2012	-8,069,673.85	-8,069,673.85	0.00
111200100	4054186671 BORDERIA 2012 (HSBC)	0.01	0.01	0.00
111200101	4054847611 MUNICIPIO D SALVATIERRA MARQUESADA 2012	13.04	13.04	0.00
111200102	4047278171 SUBSEMUN 2010	126.93	126.93	0.00
111200103	BTE R33 F1 2016 412634093	1,108,099.17	1,108,875.03	775.86
111200105	BTE VIALIDAD 289905454	2,834.31	7,495.31	4,661.00
111200106	BTE CASA DE LA CULTURA 525573793	308,693.03	345,163.99	36,470.96
111200107	BTE RESCATE ESPACIOS PUBLICOS 2016 0436268597	1,142.45	1,142.45	0.00
111200110	BTE PREDIAL 2016 289905427	2,525.62	466,231.99	463,706.37
111200116	BTE 0436268485 FORTALECIMIENTO F I 2016	19,047.21	15,003.74	-4,043.47
111200118	BTE 0436268560 CUARTOS 2016	4,786.48	4,786.48	0.00
111200119	FORTAFIN A 2016 436268609	29,030.68	1.59	-29,029.09
111200120	PR 2016 440395409	13,438,399.22	13,421,647.14	-16,752.08
111200128	0440395539 PISBCC 2016	69,979.96	38,297.49	-31,682.47
111200132	456268568 MIGRANTES 3X1 2016 GERVACIO MENDOZA	757.92	757.92	0.00
111200146	0456268700 PIDMC 2016	6,145.78	346.17	-5,799.61
111200149	0461740330 CODE 2016.	110.80	1,838.73	1,727.93
111200150	0461740376 PIESB 2016	26,277.54	26,286.08	8.54
111200151	0461740385 PISBCC DEUDA	657,169.26	270,593.10	-386,576.16
111200152	0461740424 MIGRANTES 3X1 2016 BECAS	50,780.54	50,808.47	27.93
111200153	0469273722 REMANENTES FORTASEG	34,543.34	177.56	-34,365.78
111200155	0469273786 FORTASEG F 2017	731,636.73	0.00	-731,636.73
111200156	0469273795 FORTASEG M 2017	730,971.29	0.00	-730,971.29
111200158	0469273704 Feria de la Candelaria 2017	75,618.51	22,644.91	-52,973.60
111200159	BTE 0461740451 R33 F1 2017	11,558,812.70	185,295.07	-11,373,517.63
111200160	BTE 0461740460 R33 F2 2017	334.49	334.49	0.00
111200161	0488711793 FORTALEC. MAIZ TEMPORAL 2017	2.70	0.00	-2.70
111200162	0488711823 CAMINOS SACA COSECHAS 2017	340,648.56	0.00	-340,648.56
111200164	0488711841 TRANSVERSALIDAD PERSPECTIVA GENERO 2017	72,164.59	72,204.29	39.70
111200165	311010530 PDR 2017	1,956,246.60	170,937.98	-1,785,308.62
111200166	311010549 FORTALECE 2017.	428,196.47	390,867.29	-37,329.18
111200168	311010576 MIGRANTES 3X1 2017 BETANIA	37,235.94	22.48	-37,213.46
111200169	311010594 MIGRANTES 3X1 2017 EL COYOL	44,432.11	25.88	-44,406.23
111200171	311010615 MIGRANTES 3X1 2017 EL POTRERO	73,224.45	62.89	-73,161.56
111200172	311010624 MIGRANTES 3X1 2017 EL REFUGIO	33,637.73	20.67	-33,617.06
111200173	311010633 MIGRANTES 3X1 2017 EL SALVADOR	145,199.92	166.06	-145,033.86
111200174	311010642 MIGRANTES 3X1 2017 ESTANCIA DEL CARMEN M	127,229.63	114.77	-127,114.86
111200175	311010651 MIGRANTES 3X1 2017 RANCHO DE GUADALUPE	94,830.12	94.91	-94,735.21
111200176	311010660 MIGRANTES 3X1 2017 LA LOMITA	30,028.94	12.67	-30,016.27
111200177	311010679 MIGRANTES 3X1 2017 LOS GUZMAN	40,834.84	24.99	-40,809.85
111200178	311010688 MIGRANTES 3X1 2017 JANICHO	73,220.46	58.90	-73,161.56
111200179	311010697 MIGRANTES 3X1 2017 LA CALERA	127,187.41	102.88	-127,084.53
111200180	311010709 MIGRANTES 3X1 2017 LA ESQUINA	73,222.15	60.59	-73,161.56
111200181	311010718 MIGRANTES 3X1 2017 ESTANCIA DE SAN JOSE	37,236.17	18.71	-37,217.46
111200182	311010736 MIGRANTES 3X1 2017 LA HUERTA	101,995.30	95.33	-101,899.97
111200183	317239995 MIGRANTES 3X1 2017 LOS NEGROS	40,835.05	25.20	-40,809.85
111200184	317240722 MIGRANTES 3X1 2017 SAN RAFAEL DEL MORAL	62,427.55	52.83	-62,374.72
111200185	317241411 MIGRANTES 3X1 2017 LA CATARINA	30,038.97	18.28	-30,020.69
111200186	317241970 MIGRANTES 3X1 2017 URIREO	109,225.24	107.59	-109,117.65
111200187	317456167 MIGRANTES 3X1 2017 SANTA ROSA TEJOCOTE	73,225.73	52.08	-73,173.65
111200188	488711887 MIGRANTES 3X1 2017 LA PALMA DE EMENGUARO	109,226.44	108.79	-109,117.65
111200189	498956397 MIGRANTES 3X1 2017 LA QUEMADA	109,230.45	112.80	-109,117.65
111200190	498956418 MIGRANTES 3X1 2017 LA VIRGEN	69,623.55	57.61	-69,565.94
111200191	498956427 MIGRANTES 3X1 2017 LAS CANOAS	87,592.29	56.33	-87,535.96
111200192	498956436 MIGRANTES 3X1 2017 LAS CRUCES	156,026.18	142.11	-155,884.07
111200193	498956445 MIGRANTES 3X1 2017 LOS MANRIQUEZ	55,582.52	3,993.01	-51,589.51
111200194	498956463 MIGRANTES 3X1 2017 MARAVATIO DEL ENCINAL	289,204.42	347.75	-288,856.67
111200195	498956481 MIGRANTES 3X1 2017 OJO DE AGUA DE BALLE	163,166.02	159.37	-163,006.65
111200196	498956490 MIGRANTES 3X1 2017 OJUELOS	91,198.32	81.85	-91,116.47
111200197	498956502 MIGRANTES 3X1 2017 PRESA DE SAN JUAN	58,826.36	47.24	-58,779.12
111200198	498956511 MIGRANTES 3X1 2017 SALVATIERRA	325,082.67	369.75	-324,712.92
111200199	498956520 MIGRANTES 3X1 2017 SAN ANTONIO EMENGUARO	109,191.48	83.59	-109,107.89
111200200	498956539 MIGRANTES 3X1 2017 SAN FELIPE DE JESUS	73,220.99	59.43	-73,161.56
111200201	498956557 MIGRANTES 3X1 2017 SAN ISIDRO	181,167.47	153.12	-181,014.35
111200202	498956566 MIGRANTES 3X1 2017 SAN NICOLAS DE LOS AG	253,126.90	219.18	-252,907.72
111200203	498956575 MIGRANTES 3X1 2017 SAN PABLO PEJO	181,149.08	134.73	-181,014.35
111200204	0317246304 CODE2017	25.34	37.53	12.19
111200205	0317246313 FORTALECE CULTURA 2017	2,624,317.95	2.51	-2,624,315.44
111200208	0317246443 PISBCC 2017.	1,658,767.16	459,493.73	-1,199,273.43
111200209	0317246322 DIF MPAL	23,877.50	5,600.00	-18,277.50
111200211	0317246500 PIDMC 2017	1,599,402.53	1,087,656.16	-511,746.37
111200213	0317246528 Migrante 3x1 2017 La Provincia.	30,026.62	10.35	-30,016.27
111200216	0317246621 GARBANZO 2017.	156.96	0.00	-156.96
111200217	0332744513 ADQUISICION DE AVES 2017	228,213.95	96.24	-228,117.71
111200218	0332744531 TECHO/BANO 2017	756,115.58	65,058.30	-691,057.28

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**1110 FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTA: EFE-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111200219	0332744586 piess 2017	406,853.54	164.97	-406,688.57
111200220	0332744607 FORTAFIN 2017	9,986,669.18	6,998,913.28	-2,987,755.90
111200223	0357623200 FORTASEG M 2018	0.00	7,000,871.11	7,000,871.11
111200224	0357623134 RAMO 33 F1 2018	0.00	11,118,683.48	11,118,683.48
111200225	0357623152 RAMO 33 F2 2018	0.00	-54,926.13	-54,926.13
111200229	0332744625 venta de bienes.	0.00	210,460.00	210,460.00
111400001	RAMO 33 F2 2014 0205491706	1,000,140.31	1,000,140.31	0.00
111400004	CTA. MAESTRA (135670-2) 2013 FAIM	-2,237,590.37	588,180.80	2,825,771.17
111400007	5102381 FIDUCIARIO ESTATAL 2017 SALVATIERRA,GTO.	672,618.40	0.00	-672,618.40
111500002	BANAMEX CTA. 135670-2 (FIDUCIARIO)	720,045.29	720,045.29	0.00
	<b>TOTAL_1110</b>	<b>41,399,916.90</b>	<b>32,419,175.81</b>	<b>-8,980,741.09</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**SALDO INICIAL:** Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

**SALDO FINAL:** Importe final del periodo que corresponde la cuenta pública presentada (mensual: enero, febrero, marzo, etc.; trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

**FLUJO:** Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**FLUJO:** Importe (saldo final) de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles efectuadas en el periodo al que corresponde la cuenta pública presentada.

**% SUB:** Detallar el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central (subsidiados por la federación, estado o municipio).

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	0.00
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
5590	Otros gastos	0.00
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00

## DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
	<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>0.00</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

### Precisiones al formato de conciliación de ingresos

- a) Ingresos presupuestarios. Importe total de los ingresos devengados en el estado analítico de ingresos (presupuestario).
- b) Ingresos contables no presupuestarios. Representa el importe total de los ingresos contables que no tienen efectos presupuestarios.
- c) Ingresos presupuestarios no contables. Representa el importe total de los ingresos presupuestarios que no tienen efectos en los ingresos contables.
- d) Ingresos contables. Importe total de los ingresos reflejados en el estado de actividades.

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>0.00</b>
	<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
5100	Mobiliario y equipo de administración	
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>0.00</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Instructivo

**CUENTA:** Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

**NOMBRE DE LA CUENTA:** Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

### Precisiones al formato de conciliación de egresos – gastos

- a) Egresos presupuestarios. Importe total de los egresos devengados en el estado analítico de egresos (presupuestario).
- b) Gastos contables no presupuestarios. Representa el importe total de los gastos contables que no tienen efectos presupuestarios.
- c) Egresos presupuestarios no contables. Representa el importe total de los egresos presupuestarios que no tienen efectos en los gastos contables.
- d) Gastos contables. Importe total de los gastos reflejados en el estado de actividades.

**II. DE MEMORIA (DE ORDEN):**

**DE MEMORIA**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es a fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan tener en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**A) Contables:**

**7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>7100</b>	<b>VALORES</b>			
7110	Valores en Custodia			
7120	Custodia de Valores			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado			
<b>7200</b>	<b>EMISION DE OBLIGACIONES</b>			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa			
<b>7300</b>	<b>AVALES Y GARANTIAS</b>			
7310	Avales Autorizados			
7320	Avales Firmados			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas			
7350	Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda Obligaciones no Fiscales			
<b>7400</b>	<b>JUICIOS</b>			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial			
<b>7500</b>	<b>INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
<b>7600</b>	<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión			
7620	Contrato de Concesión por Bienes			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato			
7640	Contrato de Comodato por Bienes			
7.X	<b>Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia</b>			
7.X.1	Bienes arqueológicos en custodia			
7.X.2	Custodia de bienes arqueológicos			
7.X.3	Bienes artísticos en custodia			
7.X.4	Custodia de bienes artísticos			
7.X.5	Bienes históricos en custodia			
7.X.6	Custodia de bienes históricos			

**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

**B) Presupuestales**

**8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

NOTAS DE MEMORIA				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>			
8110	Ley de Ingresos Estimada			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada			
8140	Ley de Ingresos Devengada			
8150	Ley de Ingresos Recaudada			
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

#### DE MEMORIA

recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

#### A) Contables:

Valores	Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Bienes concesionados o en comodato	

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

#### B) Presupuestales:

#### NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA			
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR			
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA			
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA			
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA			
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO			
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER			
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO			
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO			
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO			
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO			
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
...	...			
	<b>TOTAL</b>			