

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público: INSTITUTO DE ALFABETIZACIÓN Y EDUCACIÓN BÁSICA PARA ADULTOS

## NOTAS DE DESGLOSE

## I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## ACTIVO

\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS | MONTO | TIPO | MONTO PARCIAL |
|---|-------|------|---------------|
| NO APLICA                               |       |      |               |
|   | 0.00  |      | 0             |

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

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR    | MONTO         | 2014         | 2013       |
|--------------------------------|---------------|--------------|------------|
| 1122 Cuentas por Cobrar a CP   |               |              |            |
| 1122602001                     | 124,512.52    | 5,393,447.00 | 179,773.44 |
| 1122602002                     | -3,694,575.00 |              |            |
| 1124 Ingresos por Recuperar CP |               |              |            |
|                                | -3,570,062.48 | 5,393,447.00 | 179,773.44 |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR             | MONTO     | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|-----------|---------|----------|----------|
| 1123 Dedudores Pendientes por Recuperar | NO APLICA |         |          |          |
| 1125 Deudores por Anticipos             | NO APLICA |         |          |          |
|   | 0         | 0       | 0        | 0        |

\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

| ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO     | METODO |
|-------------------------------|-----------|--------|
| 1140                          | NO APLICA |        |
| 115                           | NO APLICA |        |
|                               | 0         |        |

\* INVERSIONES FINANCIERAS.

| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | MONTO     | TIPO | CARACTERISTICAS | NOMBRE DE FIDEICOMIS00 | OBJETO |
|--|-----------|------|-----------------|------------------------|--------|
| 1213   | NO APLICA |      |                 |                        |        |
|  | 0         |      |                 |                        |        |

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL | MONTO     | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|---|-----------|------|---------------|
| 121                                     | NO APLICA |      |               |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  |   |  |  |
|  | 0 |  |  |

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

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES           | SALDO INICIAL        | SALDO FINAL          | FLUJO               | CRITERIO |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------|
| <b>1230</b>                                 |                      |                      |                     |          |
| <b>1240</b>                                 |                      |                      |                     |          |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA  | 84,427.20            | 103,748.83           | 19,321.63           |          |
| 1241151101 MUEB DE OFIC 2010                | 26,420,627.65        | 26,255,012.55        | -165,615.10         |          |
| 1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011               | 104,410.80           | 104,410.80           |                     |          |
| 1241351500 EQ. DE CÔMP. 2011                | 4,037,989.92         | 4,037,989.92         |                     |          |
| 1241351501 EQ. DE CÔMP. 2010                | 18,135,367.05        | 16,192,903.33        | -1,942,463.72       |          |
| 1241951900 OTROS MOBIL. 2011                | 346,033.18           | 346,033.18           |                     |          |
| 1241951901 OTROS MOBIL. 2010                | 7,461,868.13         | 7,248,592.94         | -213,275.19         |          |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES  | 12,194.00            | 12,194.00            |                     |          |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO  | 205,550.00           | 205,550.00           |                     |          |
| 1242952901 OTRO MOBIL. 2010                 | 1,114,161.07         | 1,114,161.07         |                     |          |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES           | 4,872,905.14         | 10,042,306.26        | 5,169,401.12        |          |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010      | 8,594,145.63         | 8,594,145.63         |                     |          |
| 1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES     | 146,496.00           | 146,496.00           |                     |          |
| 1246556500 EQ. COMUNICACI 2011              | 240,237.45           | 240,237.45           |                     |          |
| 1246556501 EQ. COMUNICACI 2010              | 616,280.73           | 604,144.73           | -12,136.00          |          |
| 1246656600 EQ. DE GENERACI 2011             | 5,520.00             | 159,351.00           | 153,831.00          |          |
| 1246656601 EQ. DE GENERACI 2010             | 457,772.12           | 119,588.88           | -338,183.24         |          |
| 1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011             | 6,960.00             | 6,960.00             |                     |          |
| 1246756701 HERRAM. Y MÁQUI 2010             | 524,650.55           | 524,650.55           |                     |          |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS                    | 3,914.00             | 3,914.00             |                     |          |
| 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010               | 2,000.00             | 2,000.00             |                     |          |
| <b>1260</b>                                 |                      |                      |                     |          |
| 1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y             | -1,528,782.85        | -1,585,824.38        | -57,041.53          |          |
| 1263151201 MUEBLES, EXCEPTO DE              | -29,409.80           | -39,855.80           | -10,446.00          |          |
| 1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE             | -10,841,955.97       | -9,878,749.25        | 963,206.72          |          |
| 1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y              | -1,134,407.31        | -1,135,507.12        | -1,099.81           |          |
| 1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A             | -2,998.00            | -4,217.00            | -1,219.00           |          |
| 1263252301 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS             | -63,367.00           | -83,919.00           | -20,552.00          |          |
| 1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP             | -0.07                | -0.07                |                     |          |
| 1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010      | -3,688,721.77        | -4,881,228.89        | -1,192,507.12       |          |
| 1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010 | -1,218.00            | -15,870.00           | -14,652.00          |          |
| 1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI             | -144,483.18          | -173,301.18          | -28,818.00          |          |
| 1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ             | -458,588.12          | -122,129.88          | 336,458.24          |          |
| 1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI             | -1,546.55            | -2,242.55            | -696.00             |          |
| 1263656901 OTROS EQUIPOS 2010               | -1,887.00            | -2,479.00            | -592.00             |          |
|   | <b>55,496,145.00</b> | <b>58,139,067.00</b> | <b>2,642,922.00</b> |          |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|--------------------------------|---------------|-------------|-------|----------|
| <b>1250</b>                    |               |             |       |          |
| <b>1270</b>                    | NO APLICA     |             |       |          |
| <b>1260</b>                    |               |             |       |          |
|                                | 0             | 0           | 0     |          |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | MONTO     |
|----------------------------------|-----------|
| <b>1280</b>                      | 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 |
|--|----------------|---------|----------|----------|
| <b>2110</b>                                  |                |         |          |          |
| 2111101001 SUELDOS POR PAGAR                 | -20,268,106.24 |         |          |          |
| 2111101002 SUELDOS DEVENGADOS                | -623.50        |         |          |          |
| 2111102001 SUELDOS DEVENGADOS E              | -1,664,831.17  |         |          |          |
| 2111201002 REMUN. POR PAG. A PE              | -2,039,793.29  |         |          |          |
| 2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG         | 76,706.70      |         |          |          |
| 2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE        | 3,920,592.98   |         |          |          |
| 2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS | -46,072.34     |         |          |          |
| 2112102001 PROVEEDORES EJE ANT               | -6,410,145.58  |         |          |          |
| 2515203002 TRANSFERENCIAS DE EN              | -14,448,053.76 |         |          |          |
| 2117101001 ISR NOMINA                        | -744,868.77    |         |          |          |
| 2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS         | -3,476,043.65  |         |          |          |
| 2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS      | 1,538,653.67   |         |          |          |
| 2117101013 ISR RETENCION ARRENDAMIENTO       | 51,418.26      |         |          |          |
| 2117101015 ISR A PAGAR RETENCIO              | 7,994.62       |         |          |          |
| 2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%             | 184,333.89     |         |          |          |
| 2117102002 CEDULAR ARRENDAMIENTO 1%          | 80,651.18      |         |          |          |
| 2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG       | 197,938.77     |         |          |          |
| 2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE      | 2,076,821.06   |         |          |          |
| 2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS            | 2,226,700.13   |         |          |          |
| 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR          | -5,010.65      |         |          |          |
| 2117901003 COUTAS SINDICALES                 | -230,751.87    |         |          |          |
| 2117902003 APOYO SOLIDARIO                   | 877,875.57     |         |          |          |
| 2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA               | 31,222.84      |         |          |          |
| 2117904001 ASEGURADORAS VIDA                 | -182,228.64    |         |          |          |
| 2117906001 SERVICIOS FUNERARIOS              | -213,946.34    |         |          |          |
| 2117907001 MUEBLERIAS                        | 480.28         |         |          |          |
| 2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL              | -73,097.42     |         |          |          |
| 2117911001 ISSEG                             | 47,172.59      |         |          |          |
| 2117912001 OPTICAS                           | -118,040.88    |         |          |          |
| 2117913001 GUARDERIAS                        | 287,196.69     |         |          |          |
| 2117916001 FINANCIERAS                       | -457,064.43    |         |          |          |
| 2117917001 OTROS, UNIFORMES, A               | -10,304.92     |         |          |          |
| 2119904001 ENTIDADES                         | -52,561.26     |         |          |          |
| 2119904005 CXP POR REMANENTES                | -43,086,068.05 |         |          |          |
| 2119904006 CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA     | 980.25         |         |          |          |
| 2119904008 CXP REMANENTERS E N SOLICITUD     | -97,117.07     |         |          |          |
| 2119904023 CXP FEDERACION POR INTERESES      | -10,061.16     |         |          |          |
| 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS               | -1,673,116.88  |         |          |          |
| 2119905006 ACREEDORES VARIOS                 | 1,092,856.09   |         |          |          |
| 2119905007 ACREEDORES 2004                   | -317,131.36    |         |          |          |
| <b>2120</b>                                  |                |         |          |          |
|  | -82,925,443.66 | 0       | 0        | 0        |

| ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-----------|------------|-----------------|
| <b>2159</b>                                  | NO APLICA |            |                 |
|  | 0         |            |                 |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---|-----------|------------|-----------------|
| 2160  | NO APLICA |            |                 |
|   | 0         |            |                 |

| ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--------------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2240                                 | NO APLICA |            |                 |
|                                      | 0         |            |                 |

| ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | MONTO     | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2199                             | NO APLICA |            |                 |
|                                  | 0         |            |                 |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

| ERA-01 INGRESOS | MONTO          | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|-----------------|----------------|------|-----------------|
| 4100            |                |      |                 |
| 4169610154      | 481,970.20     |      |                 |
| 4173711005      | 13,488.66      |      |                 |
| 4200            |                |      |                 |
| 4212826201      | 64,754,077.76  |      |                 |
| 4212826202      | 3,037,485.56   |      |                 |
| 4212826203      | 12,676,240.06  |      |                 |
| 4212826204      | 3,757,664.00   |      |                 |
| 4212832000      | 1,604,020.56   |      |                 |
| 4212833000      | 367,861.97     |      |                 |
| 4213834000      | 55,231,424.93  |      |                 |
| 4221911000      | 118,481,584.56 |      |                 |
| 4221912000      | 5,126,711.34   |      |                 |
| 4221913000      | 14,870,916.96  |      |                 |
|                 | 280,403,446.56 |      |                 |

| ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS        | MONTO      | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|---|------------|------|-----------------|
| 4300                                      |            |      |                 |
| 4311 Int. Ganados de Val.,Créditos, Bonos | 192,511.29 |      |                 |
|   | 192,511.29 |      |                 |

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS                                | MONTO         | %GASTO | EXPLICACION |
|--|---------------|--------|-------------|
| 5000   |               |        |             |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERS              | 46,395,012.40 | 16.26  |             |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 27,121,803.03 | 9.51   |             |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S              | 96,334.92     | 0.03   |             |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., D               | 12,323,435.65 | 4.32   |             |

|            |                                   |               |       |
|------------|-----------------------------------|---------------|-------|
| 5113134000 | COMPENSACIONES                    | 13,887,704.14 | 4.87  |
| 5114141000 | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL  | 10,023,799.09 | 3.51  |
| 5114142000 | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA | 1,423,067.31  | 0.50  |
| 5114143000 | APORT. S. RETIRO.                 | 1,730,778.24  | 0.61  |
| 5114144000 | SEGUROS MÚLTIPLES                 | 652,780.83    | 0.23  |
| 5115153000 | PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO  | 16,805,482.49 | 5.89  |
| 5115154000 | PRESTACIONES CONTRACTUALES        | 36,231,836.50 | 12.70 |
| 5115155000 | APOYOS A LA CAPACITA              | 214,708.90    | 0.08  |
| 5115159000 | OTRAS PRESTACIONES S              | 15,872,470.92 | 5.56  |
| 5116171000 | ESTÍMULOS                         | 615,209.86    | 0.22  |
| 5121211000 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA    | 581,350.51    | 0.20  |
| 5121212000 | MATERIALES Y ÚTILES               | 6,125.21      | 0.00  |
| 5121214000 | MAT.,ÚTILES Y EQUIPO              | 1,009,093.87  | 0.35  |
| 5121215000 | MATERIAL IMPRESO E I              | 10,298.70     | 0.00  |
| 5121216000 | MATERIAL DE LIMPIEZA              | 152,536.61    | 0.05  |
| 5121217000 | MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA  | 47,676.00     | 0.02  |
| 5122221000 | ALIMENTACIÓN DE PERSONAS          | 368,826.52    | 0.13  |
| 5124242000 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO   | 109.00        |       |
| 5124246000 | MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO  | 21,117.12     | 0.01  |
| 5124247000 | ARTICULOS METALICOS               | 3.94          |       |
| 5124248000 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS        | 2,882.51      | 0.00  |
| 5124249000 | OTROS MATERIALES Y A              | 7,302.25      | 0.00  |
| 5125252000 | FERTILIZANTES, PESTI              | 293.00        | 0.00  |
| 5126261000 | COMBUSTIBLES, LUBRI               | 7,377,094.85  | 2.59  |
| 5127271000 | VESTUARIOS Y UNIFORMES            | 7,144.00      | 0.00  |
| 5127272000 | PRENDAS DE PROTECCIÓN             | 45,607.98     | 0.02  |
| 5129291000 | HERRAMIENTAS MENORES              | 7,750.29      | 0.00  |
| 5129292000 | REFACCIONES, ACCESO               | 1,500.81      | 0.00  |
| 5129294000 | REFACCIONES Y ACCESO              | 216,557.08    | 0.08  |
| 5129296000 | REF. EQ. TRANSP.                  | 22,107.53     | 0.01  |
| 5129298000 | REF. MAQ. Y O. EQ.                | 34,793.00     | 0.01  |
| 5129299000 | REF. OT. BIE. MUEB.               | 1,895.52      | 0.00  |
| 5131311000 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA     | 976,674.00    | 0.34  |
| 5131313000 | SERVICIO DE AGUA POTABLE          | 138,797.28    | 0.05  |
| 5131314000 | TELEFONÍA TRADICIONAL             | 619,165.02    | 0.22  |
| 5131315000 | TELEFONÍA CELULAR                 | 227,014.41    | 0.08  |
| 5131318000 | SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS | 25,800.27     | 0.01  |
| 5132321000 | ARRENDAMIENTO DE TERRENOS         | 199,209.12    | 0.07  |
| 5132322000 | ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS        | 6,358,778.85  | 2.23  |
| 5132327000 | ARRE. ACT. INTANG                 | 367,310.48    | 0.13  |
| 5132328000 | ARRENDAMIENTO FINANCIERO          | 2,961,640.08  | 1.04  |
| 5132329000 | OTROS ARRENDAMIENTOS              | 2,367.06      | 0.00  |
| 5133331000 | SERVS. LEGALES, DE                | 6,076.19      | 0.00  |
| 5133333000 | SERVS. CONSULT. ADM               | 1,944,160.00  | 0.68  |
| 5133336000 | SERVS. APOYO ADMVO.               | 547,054.76    | 0.19  |
| 5133338000 | SERVICIOS DE VIGILANCIA           | 557,674.75    | 0.20  |
| 5134341000 | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 63,999.72     | 0.02  |
| 5134345000 | SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES   | 964,305.46    | 0.34  |
| 5134347000 | FLETES Y MANIOBRAS                | 37,168.00     | 0.01  |
| 5135351000 | CONSERV. Y MANTENIMI              | 807,004.75    | 0.28  |
| 5135352000 | INST., REPAR. MTTO.               | 5,507.00      | 0.00  |
| 5135353000 | INST., REPAR. Y MTT               | 41,567.76     | 0.01  |
| 5135355000 | REPAR. Y MTTO. DE EQ              | 1,864,665.02  | 0.65  |
| 5135357000 | INST., REP. Y MTTO.               | 8,166.40      | 0.00  |
| 5135358000 | SERVICIOS DE LIMPIEZ              | 1,295,390.06  | 0.45  |
| 5135359000 | SERVICIOS DE JARDINE              | 10,637.00     | 0.00  |
| 5136361100 | DIF. RADIO, T.V. Y                | 729,224.10    | 0.26  |
| 5136361200 | DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS  | 225,421.88    | 0.08  |
| 5136364000 | SERVICIO DE REVELADO              | 34,918.71     | 0.01  |
| 5137371000 | PASAJES AEREOS                    | 83,923.51     | 0.03  |
| 5137372000 | PASAJES TERRESTRES                | 120,131.37    | 0.04  |
| 5137375000 | VIATICOS EN EL PAIS               | 1,686,419.32  | 0.59  |
| 5137376000 | VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO         | 1,361.91      | 0.00  |
| 5137379000 | OT. SER. TRASLADO                 | 2,024.00      | 0.00  |
| 5138382000 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 660,681.74    | 0.23  |
| 5138383000 | CONGRESOS Y CONVENCIONES          | 357,089.73    | 0.13  |
| 5138385000 | GASTOS DE REPRESENTACION          | 50,587.18     | 0.02  |
| 5139392000 | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS        | 37,139.37     | 0.01  |
| 5139394000 | SENT. Y RESOL. JUD.               | 3,386,030.80  | 1.19  |
| 5139396000 | OT. GTOS. RESPONS.                | 51,617.51     | 0.02  |
| 5139398000 | IMPUESTO DE NOMINA                | 2,845,192.91  | 1.00  |
| 5139399000 | OTROS SERVICIOS GENERALES         | 408.76        | 0.00  |

|               |                                  |                       |               |  |
|---------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|--|
| 5241441000    | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS       | 58,989,088.93         | 20.68         |  |
| 5515151100    | DEP. MUEBLES DE OFIC             | 204,928.63            | 0.07          |  |
| 5515151200    | DEP. MUEBLES, EXCEP              | 10,446.00             | 0.00          |  |
| 5515151500    | DEP. EQUIPO DE COMPU             | 979,257.00            | 0.34          |  |
| 5515151900    | DEP. OTROS MOBILIARI             | 173,899.00            | 0.06          |  |
| 5515252100    | DEP. EQUIPO Y APARAT             | 1,219.00              | 0.00          |  |
| 5515252300    | DEP. CÁMARAS FOTOGRÁ             | 20,552.00             | 0.01          |  |
| 5515454100    | DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES      | 1,192,507.12          | 0.42          |  |
| 5515454900    | DEP. OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE | 14,652.00             | 0.01          |  |
| 5515656500    | DEP. EQUIPOS DE COMU             | 40,954.00             | 0.01          |  |
| 5515656600    | DEP. EQUIPO DE GENER             | 1,725.00              | 0.00          |  |
| 5515656700    | DEP. HERRAMIENTAS Y              | 696.00                | 0.00          |  |
| 5515656900    | DEP. OTROS EQUIPOS               | 592.00                | 0.00          |  |
| <b>ERA-03</b> | <b>TOTAL</b>                     | <b>285,249,313.50</b> | <b>100.00</b> |  |

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO         | SALDO INICIAL         | SALDO FINAL           | MODIFICACION     | TIPO | NATURALEZA |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|------|------------|
| <b>3110</b>                           |                       |                       |                  |      |            |
| 3110000001 APORTACIONES               | -46,870,702.56        | -46,870,702.56        |                  |      |            |
| 3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO        | 186,686.00            | 244,890.00            | 58,204.00        |      |            |
| 3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | -1,771,883.74         |                       | 1,771,883.74     |      |            |
| 3113914205 ESTATALES DE EJERCIC       | -5,870,752.67         | -5,870,752.67         |                  |      |            |
| 3113915000 ESTATALES DE EJERCIC       | -9,562,214.93         | -11,334,098.67        | -1,771,883.74    |      |            |
| 3113924205 MUN. E.J. ANT. BIENES      | -2,010,375.00         | -2,010,375.00         |                  |      |            |
|                                       | <b>-65,899,242.90</b> | <b>-65,841,038.90</b> | <b>58,204.00</b> |      |            |

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO                           | SALDO INICIAL       | SALDO FINAL         | MODIFICACION        | NATURALEZA |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| <b>3210 Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b> | 811,237.64          | 4,653,355.65        | 3,842,118.01        |            |
| 3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005                  | 85,142.70           | 85,142.70           |                     |            |
| 3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006                  | 893,178.98          | 893,178.98          |                     |            |
| 3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007                  | 1,535,401.13        | 1,535,401.13        |                     |            |
| 3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008                  | 3,504,317.29        | 3,504,317.29        |                     |            |
| 3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009                  | 2,728,132.82        | 2,728,132.82        |                     |            |
| 3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010                  | 2,510,439.89        | 2,510,439.89        |                     |            |
| 3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011                  | 4,817,052.46        | 4,817,052.46        |                     |            |
| 3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012                  | 3,942,460.04        | 3,942,460.04        |                     |            |
| 3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013                  | -10,216,691.18      | -10,216,691.18      |                     |            |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014              |                     | 6,845,608.57        | 6,845,608.57        |            |
| 3220000100 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO            | -1,935,130.47       | -1,935,130.47       |                     |            |
| 3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS           | -1,177,233.22       | -1,180,736.98       | -3,503.76           |            |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES                 | -1,209,250.06       | -7,272,947.94       | -6,063,697.88       |            |
| 3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO            | -1,147,630.88       | -1,147,630.88       |                     |            |
| 3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL         | -2,020,059.61       | -2,020,059.61       |                     |            |
|  | <b>3,121,367.53</b> | <b>7,741,892.47</b> | <b>4,620,524.94</b> |            |

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO                 | SALDO INICIAL | SALDO FINAL   | FLUJO          |
|--|---------------|---------------|----------------|
| <b>1110</b>                              |               |               |                |
| 1111201002 FONDO FIJO                    |               | -130.72       | -130.72        |
| 1112102001 BANCOMER CTA. 0157901747      | 672,786.84    | 284,806.71    | -387,980.13    |
| 1112102002 BANCOMER CTA. 0165251842      | 1,102,789.37  | 1,425,384.33  | 322,594.96     |
| 1112102003 BANCOMER 0192361086 INEA 2013 | 9,025,863.80  | 15,160,492.23 | 6,134,628.43   |
| 1112102004 BANCOMER 0192361221 CONVENIOS | 1,637,675.00  | 1,950,337.66  | 312,662.66     |
| 1112102005 BANCOMER 0195071941           | 19,577,307.60 | 19,796,840.08 | 219,532.48     |
| 1112102006 BANCOMER 0192785625           | -25,244.27    | 3,252,657.99  | 3,277,902.26   |
| 1112102007 BANCOMER 01 92 46 98          | 17,928,337.42 | 12,145.39     | -17,916,192.03 |
| 1112102008 BANCOMER 0198214328 FAETA     |               | 23,967,540.01 | 23,967,540.01  |
| 1112102009 BBVA Bancomer 019821          |               | 2,771,905.95  | 2,771,905.95   |
| 1112106001 BANCO BAJIO 3385671           | 24,683,966.58 | 17,624,167.26 | -7,059,799.32  |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 74,603,482.34 | 86,246,146.89 | 11,642,664.55 |
|---------------|---------------|---------------|

| EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES        | FLUJO         | % SUB |
|---|---------------|-------|
| 1210  |               |       |
| 1230  |               |       |
| 1240  |               |       |
| 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINSTRACION     | -2,302,032.38 |       |
| 1244 EQUIPO DE TRANSPORTE                     | 5,169,401.12  |       |
| 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | -196,488.24   |       |
| 1250  |               |       |
|   | 2,670,880.50  |       |

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

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015<br>(Cifras en pesos) |            |                |
|---|------------|----------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios   |            | 279,907,987.70 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios  |            | 687,970.15     |
| 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   | 687,970.15 |                |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables  |            | -              |
| Productos de capital  |            |                |
| Aprovechamientos capital  |            |                |
| Ingresos derivados de financiamientos   |            |                |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables   | -          |                |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)   |            | 280,595,957.85 |

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015<br>(Cifras en pesos) |              |                |
|---|--------------|----------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios)   |              | 287,950,439.51 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables   |              | 5,342,553.75   |
| Mobiliario y equipo de administración   | 19,321.63    |                |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo  |              |                |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio   |              |                |
| Vehículos y equipo de transporte  | 5,169,401.12 |                |
| Equipo de defensa y seguridad   |              |                |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 153,831.00   |                |
| Activos biológicos  |              |                |
| Bienes inmuebles  |              |                |
| Activos intangibles   |              |                |
| Obra pública en bienes propios  |              |                |
| 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 publica  |              |                |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)  |              |                |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   |              |                |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales  |              | 2,641,427.75   |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones  | 2,641,427.75 |                |
| 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  |  |

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

285,249,313.51

NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA.       | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|-------------------------|---------------|-------------|-------|
| 7000xxxxxx<br>NO APLICA |               |             |       |
|                         | 0             | 0           | 0     |

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