

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	119,018.92	
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles		
5514	Depreciación de infraestructura		
5515	Depreciación de bienes muebles		
5516	Deterioro de los activos biológicos		
5517	Amortización de activos intangibles		
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo		
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo		
5530	Disminución de inventarios		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración		
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5590	Otros gastos		
5591	Gastos de ejercicios anteriores		
5592	Pérdidas por responsabilidades		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables		
5596	Resultado por posición monetaria		
5597	Pérdidas por participación patrimonial		
5599	Otros gastos varios		
5600	INVERSIÓN PÚBLICA		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	0.00
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
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	
	3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
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	
900004	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	0.00

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112200001	112200001 Cuentas por cobrar a corto plazo	8,565.85	8,565.85	8,565.85		
112400001	112400001 Contribuyentes Cli entes	2,600.00	2,600.00	14,600.00		
	TOTAL 1122	11,165.85	11165.85	23,165.85	0.00	0

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112300001	112300001 Funcionarios y empleados	15,280.60	15,280.60					
112300009	112300009 Financiamientos	2,842.17	2,842.17					
112500001	112500001 Fondo Fijo	5,000.00	5,000.00					
112900001	112900001 Otros deudores	209,477.71	209,477.71					
113400001	113400001 Ant Contratistas C P	111,036.09	111,036.09					
	TOTAL_1123	340,794.40	343,636.57	0.00	0.00	0.00		

1125 DEUDORES POR ANTIPO DE TESORERÍA A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
M06VD00016	LUZ MARIANA CONTRERAS CURIEL	5,000.00						
	TOTAL_1125	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
M06VD00018	MUNICIPIO DE CELAYA, GTO.	281,363.81						
M06VP00030	FIDEICOMISO F/1166 PRO-VIVAH	6,350.00						
M06VU00348	MARIA DEL CARMEN SALINAS HERRERA	500.00						
	TOTAL_1129	288,213.81	0.00	0.00	0.00	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

NOTA: ESF-06

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
121347541	121347541 InvFideicompub No	17,135,192.70				
	TOTAL 1213	17,135,192.70				

**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
123546141	123546141 División terrenos	313,860.61	313,860.61		
123616211	123616211 Edificación habitacional	1,017,680.47		-1,017,680.47	
123646241	123646241 División de terrenos	5,623,860.48	5,623,860.48		
	TOTAL 1230	6,955,401.56	5,937,721.09	-1,017,680.47	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	124115111 Muebles de oficina y estantería	236,457.74	193,041.29	-43,416.45	
124135151	124135151 Computadoras	230,421.95	148,073.00	-82,348.95	
124215211	124215211 Equipo de audio y de video	7,999.00	7,999.00		
124415411	124415411 Automóviles y camiones	593,000.02	411,100.02	-181,900.00	
124655651	124655651 Eq Comunicación	12,760.00	12,760.00		
	TOTAL 1240	1,080,638.71	772,973.31	-307,665.40	

1261 DEPRECIACIÓN

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126305111	126305111 Muebles de oficina y estantería	-19,214.69	-19,214.69		
126305151	126305151 Computadoras	-41,941.34	-41,941.34		
126305211	126305211 Equipo de audio y de video	-2,066.41	-2,066.41		
126305411	126305411 Automóviles y camiones	-79,597.92	-79,597.92		
126305651	126305651 Eq Comunicación	-1,382.33	-1,382.33		
	TOTAL 1261	-144,202.69	-144,202.69	0.00	

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	Conciliacion_Ig
--	------------------------

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	0.00
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	0.00

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000001	311000001 Aportaciones al Patrimonio	-20.02	-20.02			
311009999	311009999 Baja AF		476,113.53	476,113.53		
312000001	312000001 DONACIONES DE BIENES		-434,694.00	-434,694.00		
313000001	313000001 ACTUAL.BIENES INMUEB		-7,646,431.63	-7,646,431.63		
	TOTAL 3100	-20.02	-7,605,032.12	-7,605,012.10		

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210	3210 Ahorro/ Desahorro	1,484,978.59	1,795,600.28	310,621.69	
		1,484,978.59	1,795,600.28	310,621.69	
322000001	322000001 Res. Ejerc 2006-2011	780,368.35	780,368.35	-	
322000002	322000002 Resultado del ejercicio 2012	9,500.03	-	9,500.03	
322000003	322000003 Resultado del ejercicio 2013	419,805.31	- 597,875.16	- 1,017,680.47	
322000004	322000004 RESULTADO EJERCICIO 2014	3,766,116.27	3,766,116.27	-	
322000005	322000005 RESULTADO EJERCICIO 2015	-	1,484,978.59	1,484,978.59	
322000101	322000101 Aplicación de remanente 2012	646,639.76	646,639.76	-	
322000102	322000102 Aplicación de remanente 2011	235,845.57	235,845.57	-	
322000103	322000103 Aplicación de remanente 2013	1,048,607.57	1,048,607.57	-	
322000104	322000104 Aplicación de remanente 2014	1,579,324.39	1,579,324.39	-	
	TOTAL 3200	8,486,207.25	8,944,005.34	476,798.15	0.00
		9,971,185.84	10,739,605.62	787,419.84	0.00

**DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE**

4100 INGRESOS DE GESTIÓN			NOTA: EA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
415108601	415108601 Intereses Ganados	40,069.93	
417308601	417308601 INGRESO POR VENTA DE TERRENOS	466,737.00	
417308602	417308602 VTA CASAS HUERTAS 1	56,355.00	
417308603	417308603 VTA CASAS HUERTAS 2 </TH>	423,631.00	
417308604	417308604 VTA CASAS HUERTAS 3	382,726.00	
417308605	417308605 HUERTAS REASIGNACIONES	737,524.56	
417308606	417308606 INGRESOS POR SERVICIOS	16,000.00	
417308607	417308607 INGRESOS POR VENTA D	423,194.00	
	TOTAL 4100	2,546,237.49	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES,			NOTA: ERA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422108601	422108601 Transferenc Cap 1000	1,263,517.37	
422108602	422108602 Transferencias Capitulo 2000	40,425.00	
422108603	422108603 Transferencias Capitulo 3000	107,842.62	
422108607	422108607 Transferencias Otros	37,000.00	
	TOTAL 4200	1,448,784.99	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	867,446.44	39.44	
511201212	511201212 Honorarios asimilados	57,367.80	2.61	
511201221	511201221 Remuneraciones para eventuales	4,459.20	0.2	
511301321	511301321 Prima Vacacional	29,551.42	1.34	
511301 32	511301 323 Gratificación de fin de año	3,838.82	0.17	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	97,650.22	4.44	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	40,116.95	1.82	
511401431	511401431 Ahorro para el retiro	16,046.79	0.73	
5115 0151	5115 01511 Cuotas para el fondo de ahorro	34,876.22	1.59	
511501592	511501592 Otras prestaciones	53,940.00	2.45	
511601711	511601711 Estím Productividad	174,381.59	7.93	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	24,903.31	1.13	
512102121	512102121 Maty útiles impresi	301.6	0.01	
512102151	512102151 Mat impreso e info	14,856.00	0.68	
512102161	512102161 Material de limpieza	2,179.81	0.1	
512402421	512402421 Mat Constr Concret	55,755.21	2.54	
5 1240245	5 12402451 Mat Constr Vidrio	31,088.00	1.41	
512402461	512402461 Material eléctrico y electrónico	38,744.00	1.76	
512402471	512402471 Estructuras y manufacturas	102,947.50	4.68	
512602612	512602612 Combust p Serv pub	26,000.00	1.18	
512702711	512702711 Vestuario y uniformes	20,131.04	0.92	
512902911	512902911 Herramientas menores	3,450.41	0.16	
513103111	513103111 Servicio de energía eléctrica	20,459.00	0.93	
513103141	513103141 Servicio telefonía tradicional	18,705.00	0.85	
513103151	513103151 Servicio telefonía celular	11,817.12	0.54	
513203221	513203221 Arrendam Edificios	116,928.00	5.32	
513203231	513203231 Arren Mobiliario	14,091.79	0.64	
513303311	513303311 Servicios legales	49,747.0 1	2.26	
513303321	513303321 Serv de diseño	23,574.92	1.07	
513303331	513303331 Serv Consultoría	27,050.00	1.23	
513403411	513403411 Serv Financieros	33,185.52	1.51	
513403451	513403451 Seguro de bienes patrimoniales	15,26 8.04	0.69	
513503511	513503511 Cons y mannto lnm	1,682.00	0.08	
513503551	513503551 Mantto Vehic	15,529.69	0.71	
513603611	513603611 Difusión Activ Gub	4,292.00	0.2	
513603621	513603621 Promoción Vta Biene	104,207.76	4.74	
513703751	513703751 Viáticos nacionales	5,431.01	0.25	
513803821	513803821 Gto Orden Social	5,168.27	0.24	
513903921	513903921 Otros impuestos y derechos	13,129.74	0.6	
513903981	513903981 Impuesto sobre nóminas	1 9,123.00	0.87	
		2,115,284.15		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300001	111300001 Scotiabank 02103505308	7,127.36	11,632.75	4,505.39
111300002	111300002 Scotiabank 021034249709	73,226.26	76,772.42	3,546.16
111300003	111300003 Scotiabank 021034249733	8,586.73	4,324.70	-4,262.03
111300004	111300004 HSBC 04038995262	640,509.95	67,954.10	
111300005	111300005 HSBC 04041744244	137,200.97	138,300.97	1,100.00
111300006	111300006 HSBC 04043694223	9,600.00	9,600.00	
111300007	111300007 Scotiabank 2103442020	51,013.02	31,378.67	-19,634.35
111300008	111300008 HSBC 4057140386	16,603.98	16,612.38	8.4
111300009	111300009 HSBC 4057140394	43.18	14,063.12	14,019.94
		943,911.45	339,260.44	- 716.49
111400001	111400001 ScotiabankM IMUVI 0076393880	1,323,287.66	2,663,353.39	1,340,065.73
		1,323,287.66	2,663,353.39	1,340,065.73
111600001	111600001 FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	608.4	70,496.01	69,887.61
		608.40	70,496.01	69,887.61
	TOTAL 1110	2,267,807.51	3,073,109.84	1,409,236.85

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123616211	123616211 Edificación habitacional	- 1,017,680.47	
		- 1,017,680.47	
124115111	124115111 Muebles de oficina	-43,416.45	
124135151	124135151 Computador as	-82,348.95	
		- 125,765.40	
124415411	124415411 A utomóviles y camiones	-181,900.00	
		- 181,900.00	
	TOTAL_1230	-1,325,345.87	0