



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS

DESCRIPCIÓN

### I. NOTAS DE DESGLOSE:

#### INFORMACION CONTABLE

ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

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

Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES
---------	-----------------------------

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

DIRECTORA GENERAL  
ARQ. AIDA ANGELICA SILVA CASTILLO

COORDINADORA ADMINISTRATIVA  
C.P. MARIA DE JESUS ZARAGOZA TORRES

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	Subsidio al Empleo 2012	7,051.07	7,051.07	7,051.07	7,051.07	7,051.07	
112200004	SINDICATO 20 DE FEBRERO	200.00	200.00	200.00	200.00	3,268.20	
112200005	Subsidio al Empleo 2013-2015	30,382.33	30,554.30	29,497.57	18,694.72		
	<b>TOTAL_1122</b>	<b>37,653.40</b>	<b>37,805.37</b>	<b>36,748.64</b>	<b>25,945.79</b>	<b>10,319.27</b>	

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO							NOTA: ESF-02
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012	
	<b>TOTAL_1124</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

Handwritten signature and mark.

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
M37DN00016	MONTES GOMEZ BLANCA ESTELA	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00031	TORRES RAMIREZ NOEL ENRIQUE	-80.00	-80.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00075	MENDOZA AGUIRRE LORENA	3,960.50	3,960.50	0.00	0.00	0.00		
M37DN00018	ORTEGA ARROYO PATRICIA LOURDES	3,342.08	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00021	QUIJAS GARNICA MARTHA	937.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00052	HERNANDEZ GAMINO DIANA EDITH	5.38	5.38	0.00	0.00	0.00		
M37DN00064	MANRIQUEZ CRUZ NANCY	3,644.74	3,644.74	0.00	0.00	0.00		
M37DN00070	AGRIPINO ORTEGA FELISA	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00		
M37DN00077	ORTIZ ROSALES ADRIANA	167.04	167.04	0.00	0.00	0.00		
M37DN00086	SANCHEZ MENDEZ JULIO	-96.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00245	HERNANDEZ MUÑOZ SANDRA ELIZABETH	12,843.73	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00248	ORTEGA PACHECO CLEMENTINA	1,051.53	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00255	DIAZ PEINADO VERONICA DEL CARMEN	2,326.60	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00268	SILVA CASTILLO AIDA ANGELICA	1,690.95	0.00	0.00	0.00	0.00		
M37DN00270	GUZMAN GUZMAN ELENA	534.02	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>TOTAL_1123</b>		<b>34,328.15</b>	<b>11,697.74</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS 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
M37DN00078	REYNA MURILLO PATRICIA	20,000.00						
M37DN00099	GONZALEZ ARAUJO JORGE ADRIAN	4,997.14						
<b>TOTAL_1125</b>		<b>24,997.14</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS 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
<b>TOTAL_1126</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		





1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO									
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1221								

NOTA: ESF-03

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO									
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1222								

NOTA: ESF-03

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO									
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1224								

NOTA: ESF-03

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO									
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1229								

NOTA: ESF-03







DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
119100001	Depositos en Garantía		63072.9
	<b>TOTAL_1190</b>	<b>0.00</b>	

1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	<b>TOTAL_1290</b>	<b>0.00</b>	





DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**4100 INGRESOS DE GESTIÓN**

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
417308201	Servicios Médicos	-597,350.05	
417308202	Cuota de Recuperación CDI	-301,533.28	
417308204	Recuperación Cuotas	-234,563.50	
417308206	Cuotas de Recuperac	-2,000.00	
417308208	OTROS INGRESOS	-234,699.33	
417308209	Diversos	-26,569.00	
417308212	Recuperación Cuotas	-35,120.00	
417308213	CUOTAS REC CAMIÓN	-13,019.00	
417308214	CUOTAS RECUP CASA	-14,975.00	
	<b>TOTAL_4100</b>	<b>-1,459,829.16</b>	

**4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
421308201	CEMAIV	-100,000.00	
421308203	Preescolar Comunitario	-23,792.00	
421308205	Viáticos Preescolar Comunitario	-3,000.00	
421308207	Programa CADI	-74,000.00	
422108207	Subsidio Municipal	-747,655.06	
		-22,209,936.00	
	<b>TOTAL_4200</b>	<b>-23,158,383.06</b>	







DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000001	RESULT DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	-1,097,508.43	-2,552,218.63	-1,454,710.20	
322000001	RESULTADO DE EJERCICIO 2003-2009	-311,956.43	-311,956.43		
322000002	RESULTADO DE EJERCICIO 2011	-4,591,520.07	-4,591,520.07		
322000003	RESULTADO DE EJERCICIO 2012	3,945,861.55	3,945,861.55		
322000102	Aplicación de remanente 2013	-845,234.59	-845,234.59		
322002013	RESULTADO DE EJERCICIO 2013	-255,349.68	-255,349.68		
322002014	RESULTADO DE EJERCICIO 2014	-2,286,228.94	-2,286,228.94		
322002015	RESULTADO DE EJERCICIO 2015	-1,097,508.43	-1,097,508.43	-1,097,508.43	
	<b>TOTAL 3200</b>	<b>-5,441,936.59</b>	<b>-7,994,155.22</b>	<b>-2,552,218.63</b>	

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111100001	Caja Recaudadora	-352.50	8,868.23	9,220.73
111300001	Banorte Cuenta no. 166157868	-3,500.00	-3,500.00	
111300004	Banco Banamex CTA. 7004-1436083	292,580.83		-292,580.83
111300005	BANAMEX CTA. : 70041436067	124,963.38		-124,963.38
111300006	BANAMEX CTA 70041436075	26,424.64		-26,424.64
111300007	BAN BAJIO CTA. 96541950201	9,991.30		-9,991.30
111300008	BAN BAJIO CTA. 96541950101	1,109,881.68		-1,109,881.68
111300009	BANORTE CUENTA 0417892414	499,854.72	1,813,371.17	1,313,516.45
111300010	BANORTE CUENTA 0417933634	0.10	7,404.67	7,404.57
111300011	BANORTE CUENTA 0417907260	0.10	1,198,358.76	1,198,358.66
	<b>TOTAL_3200</b>	<b>2,059,844.25</b>	<b>3,024,502.83</b>	<b>964,658.68</b>





DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	241,640.20	
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		
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		



DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	4,066,132.04
	<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>-4,066,132.04</b>

Handwritten signature and checkmark in blue ink.



## 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>4,152,693.64</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>28,207.32</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	28,207.32
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>4,180,900.96</b>