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

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) — **NOTA: ESF-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
111400204	INVERSION INTERBANCO FACTIBILIDAD 002996160044002	1,666,187.86	0	1,666,187.86
111400205	INVERSION INTERBANCO ESTIMULO FISCAL	11,157,823.16	0	11,157,823.16
111400206	INVERSION INTERBANCO FONDO DE AHORRO	1,056,659.52	0	1,056,659.52
	TOTAL_1114	13,880,670.54		13,880,670.54

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA — **NOTA: ESF-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
NO APLICA			
	TOTAL_1115	0.00	

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
NO APLICA				
	TOTAL_1121	0.00		

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO — **NOTA: ESF-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
NO APLICA				
	TOTAL_1211	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	CARTERA VENCIDA (7 MESES)	7,737,720.36	8,626,237.03	9,519,374.80	8,862,018.06	11,648,834.00
112200002	JESUS MANUEL CALVO GARCIA	0.00	0.00	0.00	5,916.00	5,916.00
112200003	GOBIERNO DEL ESTADO DE GUANAJUATO CTA.1015040	59,878.00	120,000.00	0.00	0.00	19,000.00
112200004	CUENTAS POR COBRAR (A PARTIR DE 2 MESES)	8,404,819.43	6,429,579.22	8,517,907.60	4,811,543.08	4,528,384.47
112200005	CYNTHIA CANELA PEREZ	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
112200007	MUNICIPIO DE SAN MIGUEL DE ALLENDE	0.00	2,464,142.73	0.00	0.00	0.00
	TOTAL 1122	**16,202,417.79**	**17,639,958.98**	**18,037,282.40**	**13,681,477.14**	**16,204,134.47**

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112400002	IMPUESTOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,725.83	1,825.23	1,794.02	1,910.65	2,084.82
112400003	ISR PAGADO EN EXCESO	0.00	0.00	0.00	-0.44	-0.44
112400004	IVA A FAVOR EJERCICIO 2010	3,024,252.97	3,024,252.97	3,024,252.97	3,024,252.97	3,024,252.97
112400005	IVA A FAVOR EJERCICIO 2011	2,615,610.02	2,914,904.70	2,914,904.70	2,914,904.70	2,914,904.70
112400006	IVA A FAVOR EJERCICIO 2012	1,288,755.14	1,288,755.14	1,288,755.14	1,288,755.14	1,558,830.06
112400007	IVA A FAVOR DEL EJERCICIO 2013	1,352,286.44	1,352,286.44	1,352,286.44	1,961,450.72	0.00
112400008	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	37,703.08	185,577.86	791,445.63	465,015.79	0.00
112400009	IVA ACREDITABLE	0.00	0.00	0.00	-1,528.83	0.00
112400010	IVA A FAVOR DEL EJERCICIO 2014	4,237,720.53	4,237,720.53	4,237,720.53	0.00	0.00
112400011	IVA A FAVOR DEL EJERCICIO 2015	3,166,677.23	3,654,028.21	0.00	0.00	0.00
112400012	IVA A FAVOR DEL EJERCICIO 2016	335,415.82	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL 1124	**16,060,147.06**	**16,659,351.08**	**13,611,159.43**	**9,654,760.70**	**7,500,072.11**

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
112300011	Anticipos de Nómina	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1123	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00		

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
112500001	Fondo Fijo	24,001.00	24,001.00	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1125	24,001.00	24,001.00	0.00	0.00	0.00		

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
NO APLICA								
	TOTAL_1126	0.00	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
112900001	Otros deudores	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1129	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00		

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
113100001	Ant Prov Prest Serv C P	81,448.01	81,448.01	0.00	0.00	0.00		
113200001	Ant Prov Ad Bienes Muebles e Inm C P	2,698.00	2,698.00	0.00	0.00	0.00		
113400001	Ant Contratistas C P	2,519,482.10	2,519,482.10	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1130	2,603,628.11	2,603,628.11	0.00	0.00	0.00		

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO 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
NO APLICA								
	TOTAL_1221	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO 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
NO APLICA								
	TOTAL_1222	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO 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
NO APLICA								
	TOTAL_1224	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO 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
NO APLICA								
	TOTAL_1229	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NO APLICA

TEXTO LIBRE

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

NOTA: ESF-04

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1140 INVENTARIOS | **NOTA: ESF-05**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
NO APLICA			
	TOTAL_1140	**0.00**	

1150 ALMACENES | **NOTA: ESF-05**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
115132491	MATERIALES Y ARTICULOS D CONSTRUCCION Y REPARACION	2,831,631.59	PEPS
	TOTAL_1150	**2,831,631.59**	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

NOTA: ESF-06

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
NO APLICA						
	TOTAL_1213	**0.00**				

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			NOTA: ESF-07	

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
NO APLICA				
	TOTAL_1214	0.00		

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
123105811	Terrenos	2,273,832.02	3,652,418.04	1,378,586.02	0.00
123305831	Edificios e instalaciones	212,827,922.71	212,827,922.71	0.00	0.00
123405891	Infraestructura	62,488,909.47	62,488,909.47	0.00	0.00
123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	51,745,077.64	56,928,524.38	5,183,446.74	0.00
	TOTAL 1230	**329,335,741.84**	**335,897,774.60**	**6,562,032.76**	

1240 BIENES MUEBLES — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	1,660,746.39	1,699,631.66	38,885.27	0
124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	82,309.03	82,309.03	0.00	0
124135151	Computadoras y equipo periférico	1,429,601.37	1,540,658.67	111,057.30	0
124135152	Medios magnéticos y ópticos	19,948.27	19,948.27	0.00	0
124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	144,155.64	144,155.64	0.00	0
124215211	Equipo de audio y de video	45,354.40	45,354.40	0.00	0
124235231	Camaras fotograficas y de video	130,548.78	130,548.78	0.00	0
124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	311,343.11	311,343.11	0.00	0
124325321	Instrumentos médicos	169,941.00	169,941.00	0.00	0
124415411	Automóviles y camiones	5,662,301.00	5,662,301.00	0.00	0
124495491	Otro equipo de transporte	179,563.56	179,563.56	0.00	0
124625621	Maquinaria y equipo industrial	1,469,155.14	1,469,155.14	0.00	0
124635631	Maquinaria y equipo de construccion	10,982,724.50	11,061,330.55	78,606.05	0
124655651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	195,490.67	195,490.67	0.00	0
124675671	Herramientas y maquinas herramienta	6,288,166.03	6,288,166.03	0.00	0
124695691	Otros equipos	5,026,120.04	5,026,120.04	0.00	0
124715133	Otros bienes artísticos culturales y científicos	2,800.00	2,800.00	0.00	0
	TOTAL 1240	**33,800,268.93**	**34,028,817.55**	**228,548.62**	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126105831	Dep Acum Edificios e instalaciones	-113,585,746.54	-113,585,746.54	0.00	0		
	TOTAL 1261	**-113,585,746.54**	**-113,585,746.54**	**0.00**			

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126205891	Dep Acum Infraestructura	-15,699,127.51	-15,699,127.51	0.00	0		
	TOTAL 1262	**-15,699,127.51**	**-15,699,127.51**	**0.00**			

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	-43,803.88	-43,803.88	0.00	0		
126305151	Computadoras y equipo periférico	-164,867.45	-164,867.45	0.00	0		
126305191	Otros mobiliarios y equipos de administración	-2,620.44	-2,620.44	0.00	0		
126305211	Equipo de audio y de video	-2,532.00	-2,532.00	0.00	0		
126305231	Camaras fotograficas y de video	-3,657.05	-3,657.05	0.00	0		
126305311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	-43,283.33	-43,283.33	0.00	0		
126305411	Automóviles y camiones	-231,603.56	-231,603.56	0.00	0		
126305491	Otro equipo de transporte	-22,478.46	-22,478.46	0.00	0		
126305621	Maquinaria y equipo industrial	-45,710.87	-45,710.87	0.00	0		
126305631	Maquinaria y equipo de construccion	-275,035.36	-275,035.36	0.00	0		
126305651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	-2,809.29	-2,809.29	0.00	0		
126305671	Herramientas y maquinas herramienta	-26,111.95	-26,111.95	0.00	0		
126305691	Otros equipos	-156,644.71	-156,644.71	0.00	0		
	TOTAL 1263	**-1,021,158.35**	**-1,021,158.35**	**0.00**			

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS — **NOTA: ESF-08**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
NO APLICA							
	TOTAL 1264	**0.00**	**0.00**	**0.00**			

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	540,456.95	540,456.95	0.00	0
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	161,853.00	163,801.07	1,948.07	0
	TOTAL_1250	**702,309.95**	**704,258.02**	**1,948.07**	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-14,252.34	-14,252.34	0.00	0
126505971	Amort Acum Licencias informaticas	-30,645.50	-30,645.50	0.00	0
	TOTAL_1265	**-44,897.84**	**-44,897.84**	**0.00**	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	Estudios e investigaciones	1,832,752.20	2,027,384.62	194,632.42	0
127900001	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	3,570,813.97	3,570,813.97	0.00	0
	TOTAL_1270	**5,403,566.17**	**5,598,198.59**	**194,632.42**	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NO APLICA

TEXTO LIBRE

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

NOTA: ESF-10

ntarios, deterioro de activos

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA			
	TOTAL_1190	**0.00**	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211200001	Proveedores por pagar CP	277,777.20					
211300001	Contratistas por pagar CP	0.15					
211300156	PASIVOS CAPITULO 6000 AL CIERRE 2015	98,797.12					
211700002	ISR RETENCION POR SALARIOS	370,659.24					
211700003	IMSS CUOTA OBRERA	86,162.00					
211700004	ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS	645.96					
211700007	FONDO DE AHORRO TRABAJADOR	572,364.35					
211700008	FONDO DE AHORRO PATRON	572,364.35					
211700011	HDI SEGUROS SA DE CV	967.04					
211700013	CREDITO INFONAVIT	297,649.58					
211700014	FONACOT	49,328.92					
211700017	SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA	44,105.38					
211700020	RETENCION DE ISR POR HONORARIOS	4,293.67					
211700021	RETENCION DE IMPUESTO CEDULAR	619.52					
211700026	DEVOLUCION PNDTE RAMO 33 X INCUMPLIMIENTO DE CALEN	2,876.57					
211700028	TARJETA DE VALES EDENRED	3,156.36					
211700029	CAMARA MEXICANA DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	5,430.50					
211700031	VISIÓN FACTORY	108.50					
211900001	Otras ctas por pagar CP	5,424.00					
211900002	CTAS POR PAGAR CP (REDONDEO)	57,027.38					
211900003	FIANZA Y/O GARANTIA	1,019,463.90					
211900004	Depósitos erróneos	141.00					
	TOTAL_2110	**3,469,362.69**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA							
	TOTAL_2120	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA				
	TOTAL_2160	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

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

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

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

NOTA: ESF-14

CARACTERÍSTICAS

NOTA: ESF-14

CARACTERÍSTICAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE TRIMESTRE DE 2016

2130 Y 2230 DEUDA PUBLICA | **NOTA: ESF-15**

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Índice	Destino del Crédito	Acreedor	Núm. Contrato de Crédito	Clase del Título	Financiamiento Contratado		Finan. Dispuesto	Saldo en Pesos	Tasa de Interés	Capital Amortizado		Intereses Pagados Acumulado	Intereses Pagados en el Ejercicio	Capital Pagado	Núm. Total de Pagos	Núm. de pagos del periodo	Fecha de Contratación	Fecha de Vencimiento	Registro Estatal	Período de Gracia	Aval	Garantía	Fuente de Financiamiento	Núm. de Decreto del Congreso / Autorización	Fecha del Acuerdo de cada ente	Observaciones
					En UDIS	En Pesos	En Pesos			En UDIS	En Pesos															
C01	NO APLICA																									
C02																										
C03																										
C04																										
	TOTAL CREDITOS				0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00												

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN	**NOTA: EA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
INGRESOS DE GESTION		71,322,360.42	
414304301	SERVICIO MEDIDO USO DOMESTICO 0%	23,617,192.88	
414304302	REZAGO USO DOMESTICO 0%	11,014,181.49	
414304303	SERVICIO MEDIDO COMERCIAL 16%	12,309,132.74	
414304304	REZAGO SERV MEDIDO 16%	2,587,481.79	
414304312	SERVICIO DE ALCANTARILLADO 0%	2,529,021.82	
414304313	REZAGO ALCANTARILLADO 0%	1,218,808.65	
414304314	SERVICIO DE ALCANTARILLADO 16%	1,407,028.84	
414304315	REZAGO ALCANTARILLADO 16%	361,060.31	
414304316	TRATAMIENTO AGUA RESIDUAL 0%	3,234,601.74	
414304317	REZAGO TRATAMIENTO AGUA RESIDUAL 0%	1,611,804.48	
414304318	TRATAMIENTO AGUA RESIDUAL 16%	1,837,341.65	
414304319	REZAGO TRATAMIENTO AGUA RESIDUAL 16%	473,991.52	
414304320	LIMPIEZA CON UCAMION HIDRONEUMATICO	32,797.29	
414304321	CONTRATOS AGUA POTABLE	203,809.15	
414304322	CONTRATOS DESCARGA DRENAJE	147,934.78	
414304324	MATERIAL PARA CONEXIÓN	448,514.26	
414304325	CONEXIÓN ALCANTARILLADO	1,973.20	
414304327	MEDIDORES DE AGUA POTABLE	824,552.02	
414304328	SACAR MEDIDORES A LA CALLE	271.00	
414304329	INSTALACIÓN DE DESCARGAS RESIDUALES	29,691.38	
414304330	CONSTANCIA DE NO ADEUDO	1,536.40	
414304331	CAMBIO DE TITULAR	14,444.90	
414304332	DUPLICADO DE RECIBO NOTIFICADO	7,077.30	
414304333	SUSPENSION VOLUNTARIA DE TOMA	34,828.88	
414304334	RECONEXION DE TOMA DE AGUA EN LINEA	120,684.46	
414304336	CAMBIO DE TOMA	270.69	
414304339	CARTA DE FACTIBILIDAD	106,697.96	
414304340	REVISION DE PROYECTOS	29,319.40	
414304342	FACTIBILIDADES	2,461,225.61	
414304344	VENTA DE AGUA TRATADA	754,613.08	
414304345	OTROS DERECHOS	1,763,861.71	
415105101	INTERESES BANCARIOS	267,552.88	
416206102	MULTAS	441,926.26	
416206103	RECARGOS	1,277,901.98	
417307101	AJUSTE	149,227.92	
	TOTAL_4100	**71,322,360.42**	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**NOTA: ERA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	PARTICIPACIONES, APORTACIONES		
421208204	APORTACIONES MUNICIPALES	144,393.90	
421308301	CONVENIOS PRODDER	971,578.00	
421308302	CONVENIOS VARIOS	465,697.71	
421308308	CONVENIOS CEAG	3,026,321.68	
	TOTAL_4200	**4,607,991.29**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | **NOTA: EA-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA				
	TOTAL_4300	**0.00**		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | **NOTA: EA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	Sueldos Base	18,927,119.65	38.99	0.00%
511201212	Honorarios asimilados	176,492.67	0.36	0.00%
511301321	Prima Vacacional	202,277.20	0.42	0.00%
511301322	Prima Dominical	37,746.46	0.08	0.00%
511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	406,447.57	0.84	0.00%
511401413	Aportaciones IMSS	1,555,390.87	3.20	0.00%
511401421	Aportaciones INFONAVIT	1,114,906.40	2.30	0.00%
511401431	Ahorro para el retiro	1,215,068.08	2.50	0.00%
511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	1,663,277.00	3.43	0.00%
511501522	Liquid por indem y sueldos y salarios caídos	406,791.71	0.84	0.00%
511501592	Otras prestaciones	2,555,776.23	5.27	0.00%
512102111	Materiales y útiles de oficina	266,722.07	0.55	0.00%
512102112	Equipos menores de oficina	2,000.00	0.00	0.00%
512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	101,698.38	0.21	0.00%
512102141	Mat y útiles de tecnologías de la Info y Com	12,272.75	0.03	0.00%
512102151	Material impreso e información digital	13,150.00	0.03	0.00%
512102161	Material de limpieza	47,821.83	0.10	0.00%
512102171	Materiales y útiles de enseñanza	49,620.00	0.10	0.00%
512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	89,624.14	0.18	0.00%
512402411	Materiales de construcción minerales no metálicos	2,500.00	0.01	0.00%
512402421	Materiales de construcción de concreto	49,669.77	0.10	0.00%
512402461	Material eléctrico y electrónico	76.07	0.00	0.00%
512402471	Estructuras y manufacturas	1,665.54	0.00	0.00%
512402491	Materiales diversos	1,121,991.58	2.31	0.00%
512502511	Sustancias químicas	386,795.75	0.80	0.00%
512502531	Medicinas y productos farmacéuticos	3,820.80	0.01	0.00%
512502551	Mat accesorios y suministros de laboratorio	13,870.60	0.03	0.00%
512602612	Combus Lub y aditivos vehículos Serv Pub	849,057.93	1.75	0.00%
512602613	Combus Lub y aditp maq eq Prod y serv Admin	14,669.98	0.03	0.00%
512702711	Vestuario y uniformes	136,533.50	0.28	0.00%
512702721	Prendas de seguridad	17,335.10	0.04	0.00%
512702722	Prendas de protección personal	25,036.69	0.05	0.00%
512902911	Herramientas menores	51,388.42	0.11	0.00%
512902961	Ref y Acces menores de Eq de transporte	40,072.21	0.08	0.00%
512902981	Ref y Acces menores de maquinaria y otros Equip	68,151.00	0.14	0.00%
512902991	Ref y Acces menores otros bienes muebles	562,989.64	1.16	0.00%
513103111	Servicio de energía eléctrica	7,834,389.73	16.14	0.00%
513103121	Servicio de gas	2,843.87	0.01	0.00%
513103131	Servicio de agua	4,925.96	0.01	0.00%
513103141	Servicio telefonía tradicional	62,053.56	0.13	0.00%
513103152	Radiolocalización	184,652.58	0.38	0.00%
513103171	Servicios de acceso de internet	36,939.31	0.08	0.00%
513203231	Arrendam de Mobil y Eq de administración	96,667.12	0.20	0.00%
513203252	Arrend Vehículos Serv Administrativos	5,531.03	0.01	0.00%
513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	3,500.00	0.01	0.00%
513303311	Servicios legales	139,020.94	0.29	0.00%
513303331	Servicios de consultoría administrativa	170,215.26	0.35	0.00%
513303332	Serv de procesos técnica y en tecn de la Info	14,326.00	0.03	0.00%
513303341	Servicios de capacitación	38,558.63	0.08	0.00%
513303351	Servicios de investigación científica	221,565.00	0.46	0.00%
513303361	Impresiones doc ofic p prestación de Serv pub	1,000.00	0.00	0.00%
513303371	Servicios de protección y seguridad	8,620.75	0.02	0.00%
513303381	Servicios de vigilancia	176,300.00	0.36	0.00%
513403411	Servicios financieros y bancarios	176,923.05	0.36	0.00%
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	173,595.36	0.36	0.00%
513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	47,475.70	0.10	0.00%
513503512	Adaptación de inmuebles	7,085.37	0.01	0.00%
513503521	Instal Rep y mantto de Mobil y Eq de admon	59,045.77	0.12	0.00%
513503531	Instal Rep y mantto de bienes informáticos	10,403.63	0.02	0.00%
513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	532,404.63	1.10	0.00%
513503571	Instal Rep y mantto de maq otros Eq y herrami	385,306.58	0.79	0.00%
513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	416,459.96	0.86	0.00%
513603612	Impresión y elaborac public ofic y de informaci	21,880.00	0.05	0.00%
513603613	Espectáculos culturales	17,750.00	0.04	0.00%
513703751	Viáticos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	5,315.00	0.01	0.00%
513803821	Gastos de orden social y cultural	38,210.78	0.08	0.00%
513903921	Otros impuestos y derechos	4,810,664.11	9.91	
513903981	Impuesto sobre nóminas	352,399.00	0.73	
521204156	Transferencias para inversión pública	298,784.74	0.62	
559400001	AJUSTE	-1,906.40	0.00	
	TOTAL_5000	**48,542,734.61**	**100.00**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311009106	TRANSFERENCIAS PARA LA INVERSION PUBLICA	130,802,632.53	130,802,632.53	0.00	0	0
312000001	DONACIONES DE CAPITAL	36,878,786.86	36,878,786.86	0.00	0.00	0
	TOTAL_3100	**167,681,419.39**	**167,681,419.39**	**0.00**		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | **NOTA: VHP-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Ahorro	/ Desahorro	45,430,131.92	27,387,617.10	-18,042,514.82	0
322000001	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	40,433,465.21	40,433,465.21	0.00	0
322000002	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	15,551,125.92	15,551,125.92	0.00	0
322000014	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	27,149,820.13	26,933,442.54	-216,377.59	0
322000015	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	0.00	40,570,261.31	40,570,261.31	0
	TOTAL_3200	**128,564,543.18**	**150,875,912.08**	**22,311,368.90**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO | **NOTA: EFE-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300001	BANCO DEL BAJIO CONCENTRADORA CTA. 3088457020-1	78,567.85	161,912.30	83,344.45
111300002	BAJIO PAGO POR INTERNET CTA. 3088457010-	91,013.98	44,501.63	-46,512.35
111300005	BANCO DEL BAJIO NOMINA CTA. 30884570203	132,639.56	61,231.91	-71,407.65
111300101	BANAMEX RECAUDADORA CTA. 4295-22617	229,028.67	383,412.68	154,384.01
111300103	BANAMEX DEVOLUCION DE IVA CTA. 4295-36421	16,458.92	16,458.92	0.00
111300202	BANCOMER RECAUDADORA CTA. 0102847922	265,851.62	869,471.34	603,619.72
111300203	BBVA LUCIERNAGA CONCENTRADORA CTA. 0160826154	20,847.14	260,614.05	239,766.91
111300204	BBVA TPV Y NOMINA CTA. 015633953-0	952,581.75	56,318.43	-896,263.32
111300205	BBVA BANCOMER R33 2008 CTA. 0161383140	111,085.63	2,913.00	-108,172.63
111300207	BBVA R33 F-III 2008 PERF POZO CTA. 0166083293	5,302,177.32	153,798.47	-5,148,378.85
111300214	BBVA BANCOMER PRODDER 0194408128	160,403.32	1,169,435.14	1,009,031.82
111300301	BANORTE CUENTA EJE CTA. 0814005992	276,600.34	496,349.18	219,748.84
111300303	BNTE PTAR CTA. 0631077053	4,997.70	0.00	-4,997.70
111300401	INBURSA CONCENTRADORA CTA. 0300105001-9	83,473.78	188,732.22	105,258.44
111300601	SANTANDER SERFIN RECAUDADORA CTA. 65-50082981-2	54,954.52	231,486.44	176,531.92
111300701	HSBC RECAUDADORA CTA. 401066043-9	41,400.37	-1,516.00	-42,916.37
111300801	CAJA MEXICANA SERVICUENTA 0044047345	94,672.22	0.00	-94,672.22
111300901	CAJA LIBERTAD SOCIO 11-9516	208,961.00	156,317.00	-52,644.00
111301001	OPERADORA DE FONDOS LLOYD CTA. 050481-1	18,559.45	211,212.49	192,653.04
111302001	INTERBANCO 420140400299616	1,524,565.25	5,141,589.15	3,617,023.90
111302002	INTERBANCO 002996160028	299,318.70	-78,529.45	-377,848.15
111302003	INTERBANCO 002996160061	164,815.33	332,078.31	167,262.98
111302004	INTERBANCO 002996160052	2,332.28	205,623.03	203,290.75
111302007	INTERBANCO APAZU CTA. 02996160117	886,242.72	0.00	-886,242.72
111302008	INTERBANCO RAMO 33 2016 CTA. 0125	0.00	330,343.68	330,343.68
111302009	INTERBANCO APAUR 2016 CTA. 0133	0.00	1,211,539.96	1,211,539.96
1114	Inversiones Temporales(3 meses)	0.00	0.00	0.00
111400204	INVERSION INTERBANCO FACTIBILIDAD 002996160044002	0.00	1,666,187.86	1,666,187.86
111400205	INVERSION INTERBANCO ESTIMULO FISCAL	0.00	11,157,823.16	11,157,823.16
111400206	INVERSION INTERBANCO FONDO DE AHORRO	0.00	1,056,659.52	1,056,659.52
	TOTAL_1110	**11,021,549.42**	**25,155,620.74**	**14,134,071.32**

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			NOTA: EFE-02
CUENTA	**NOMBRE DE LA CUENTA**	**FLUJO**	**% SUB**
123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	5,183,446.74	0.00%
123105811	Terrenos	1,378,586.02	0.00%
	TOTAL_1230	**6,562,032.76**	**0.00%**

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES			NOTA: EFE-02
CUENTA	**NOMBRE DE LA CUENTA**	**FLUJO**	**% SUB**
124115111	Muebles de oficina y estantería	38,885.27	0.00%
124135151	Computadoras y equipo periférico	111,057.30	0.00%
124635631	Maquinaria y equipo de construccion	78,606.05	0.00%
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	1,948.07	0.00%
	TOTAL_1240 Y 1250	**230,496.69**	**0.00%**

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

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	0.00	653,587.45
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	-1,906.40	11,367.86
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		

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	Conciliacion_Ig

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	**75,930,351.71**
	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	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**75,930,351.71**

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	Conciliacion_Eg

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	**54,153,216.86**
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	**5,608,575.85**
5100	Mobiliario y equipo de administración	149,942.57
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	78,606.05
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	5,378,079.16
5900	Activos intangibles	1,948.07
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	**-1,906.40**
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	-1,906.40
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**48,542,734.61**

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 necesar
recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentars

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
7100	**VALORES**	NO APLICA		
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			
7200	**EMISION DE OBLIGACIONES**			
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			
7300	**AVALES Y GARANTIAS**			
7310	Avales Autorizados			
7320	Avales Firmados			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales			
7400	**JUICIOS**			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial			
7500	**INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**			
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			
7600	**BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**			
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	**Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia**			
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
8100	**LEY DE INGRESOS**			
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			
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**			
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			