

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-04

TEXTO LIBRE **No aplica**

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

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12510-5911-0001-0000	Inicial	810,570.78	810,570.78	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0002-0000	Adobe-65065580 Desing Premium	31,152.96	31,152.96	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0003-0000	*1 Autocad Map 3D Serie 360-03463275	54,995.00	54,995.00	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0004-0000	Software Siabuc 8 de la Universidad de Colima	5,800.00	5,800.00	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0005-0000	Subscripción de autocad map 3d renovación de contrato de subscription por un año no. Contrato 110000395040 vigencia del 11 de abril del 2012 al 10 de abril 2013	7,917.00	7,917.00	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0006-0000	software 2013	828,376.73	828,376.73	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0008-0000	software 2015	289,222.13	289,222.13	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12510-5911-0009-0000	Software 2016	0.00	11,779.06	11,779.06	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
12541-5971-0001-0000	Licencias Informáticas e Intelectuales	302,551.63	313,817.55	11,265.92	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
	TOTAL_1250	2,330,586.23	2,353,631.21	23,044.98	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12651-0000-0000-0000	Amortización acumulada de software	816,043.69	816,043.69	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta,
12654-0000-0001-0001	Licencias Informáticas e Intelectuales	291,687.21	291,687.21	0.00	Por tiempo .Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta
	TOTAL_1265	1,107,730.90	1,107,730.90	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12741-0000-0001-0000	Comisión Federal de Electricidad	4,230.00	4,230.00	0.00	Por tiempo
12750-0000-0001-0000	Reserva de Jubilaciones (Indemnizacionens	509,406.44	522,218.20	-12,811.76	Por tiempo
12750-0000-0002-0000	Reserva de Primas de Antigüedad	690,881.43	709,400.20	-18,518.77	Por tiempo
12750-0000-0003-0000	Plan de beneficios adicionales	81,975.56	72,231.84	9,743.72	Por tiempo
	TOTAL_1270	1,286,493.43	1,308,080.24	-21,586.81	

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-10

TEXTO LIBRE

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

No aplica

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

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		

2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2250	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2159	0.00		

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2199	0.00		

2240 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2240	0.00		

DE DESGLOSE
 INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: EA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
43190-5200-0001-0001	Intereses Bancarios	247,534.30	Productos financieros	mesa de dinero
43190-5200-0001-0002	Intereses plan de reservas, primas, pensiones	33,109.64	Intereses plan de reservas	fideicomiso mi futuro plus
	TOTAL_4300	280,643.94		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
11121-0000-0001-0001	Banco del bajo 244465	962,430.45	59,864.22	-902,566.23
11141-0000-0001-0001	Banco del Bajo Inversión Premier	11,577,105.80	16,374,392.80	4,797,287.00
	TOTAL_1110	12,539,536.25	16,434,257.02	3,894,720.77

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

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	27,245,100.87
	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	4,614,850.00
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	4,614,850.00
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	22,630,250.87

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	17,764,720.94
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	639,253.88
5100	Mobiliario y equipo de administración	28,029.64
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	23,044.98
6200	Obra pública en bienes propios	588,179.26
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	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	17,125,467.06