

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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-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

Conciliación Ig CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 Conciliación_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.

Lorena Zamudio
 Directora
 LORENA ZAMUDIO BALCAZAR



MOROLEÓN, GT
 Avanzando con valores

Silvia Ortiz
 Contadora
 SILVIA ORTIZ ORTEGA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

IM					NOTA: ESF-01
	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	0111400001	Ca. Santander (Compra de Inversiones)	212,743.21		
		TOTAL: 114	212,743.21		
	115 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA				
	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOTA: ESF-01
	NO APLICA		0.00		
		TOTAL: 115	0.00		
	121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO				
	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	NO APLICA		0.00		
		TOTAL: 121	0.00		
	1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO				
	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	NO APLICA		0.00		
		TOTAL: 1211	0.00		

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

Dirección
Lorena Zamudio
BALCÁZAR

Contadora
Julia Ortiz
ORTEGA

 **MOROLEÓN, GTO.**
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION 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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
0112300001	Funcionarios y empleados											49,895.69	49,895.69	0.00	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1123											49,895.69	49,895.69	0.00	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
0112500001	Fondo Fijo											5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	TOTAL_1125											5,000.00	5,000.00	0.00	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1129											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS													NOTA: ESF-03						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA											IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1130											0.00	0.00	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	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	CARACTERISTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
NO APLICA	NO APLICA											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	TOTAL_1229											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

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

Lorena Zamudio
Directora
LORENA ZAMUDIO BALCAZAR
CONTADOR
MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

Silvia Ortiz
Contadora

DE RESOLUCION
INFORMACION CONTABLE

1289 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123605121	Edificacion no habitacional	48,134.00	48,134.00	0.00	
0123605617	Instalaciones y equipamiento en construcciones	40,858.18	40,858.18	0.00	
0123605081	Trabajos de acabado en edificaciones y otros trab	54,348.17	54,348.17	0.00	
TOTAL 1289		143,340.35	143,340.35	0.00	

1290 BIENES MUEBLES

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
012415111	Muebles de oficina y estanteria	106,573.80	106,573.80	0.00	
012415112	Muebles excepto de oficina y estanteria	116,800.00	116,800.00	0.00	
0124158151	Equipo informatico para procesamiento de informacion	142,411.25	142,411.25	0.00	
0124158181	Equipo de audio y de video	441,108.00	441,108.00	0.00	
0124235231	Camaras fotograficas y de video	6,310.48	6,310.48	0.00	
0124235281	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	117,841.17	117,841.17	0.00	
0124315311	Equipo para uso medico dental y para laboratorio	98,891.01	161,397.01	2,500.00	
0124352321	Instrumentos medicos	13,248.34	13,248.34	0.00	
0124415311	Automoviles y camiones	808,152.00	808,152.00	0.00	
0124458491	Otro equipo de transporte	14,800.00	14,800.00	0.00	
0124585891	Equipo de comunicacion y telecomunicacion	25,203.00	25,203.00	0.00	
0124658591	Otro equipos	388.91	388.91	0.00	
TOTAL 1290		1,468,386.34	1,468,386.34	2,500.00	

1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA		0.00	0.00	0.00	
TOTAL 1261		0.00	0.00	0.00	

1262 DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA		0.00	0.00	0.00	
TOTAL 1262		0.00	0.00	0.00	

1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123605111	Muebles de oficina y estanteria	-16,280.48	-15,280.48	0.00	
0123605121	Muebles excepto de oficina y estanteria	-280.00	-280.00	0.00	
0123605151	Computadores y equipo periferico	-72,708.52	-72,708.52	0.00	
0123605181	Otros mobiliarios y equipos de administracion	-21,765.77	-21,765.77	0.00	
0123605211	Equipo de audio y de video	-8,827.86	-8,827.86	0.00	
0123605231	Camaras fotograficas y de video	-2,418.02	-2,418.02	0.00	
0123605281	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-16,789.25	-16,789.25	0.00	
0123605291	Equipo para uso medico dental y para laboratorio	-49,242.77	-49,242.77	0.00	
0123605311	Instrumentos medicos	-13,248.34	-13,248.34	0.00	
0123605491	Automoviles y camiones	-808,152.00	-808,152.00	0.00	
01236055491	Otro equipo de transporte	-14,800.00	-14,800.00	0.00	
0123605581	Equipo de comunicacion y telecomunicacion	-9,018.58	-9,018.58	0.00	
TOTAL 1263		-1,018,884.37	-1,018,884.37	0.00	

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA: ESR-48

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA		0.00	0.00	0.00	
TOTAL 1264		0.00	0.00	0.00	

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

Lorena Zamudio B Silia Ortiz
Directora
LONGBA ZAMUDIO BALCÁZAR
Contadora
JULIA ORTIZ

MOROLEON, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125415971	Licencias Informaticas e intelectuales	66,413.00	66,413.00	0.00	
TOTAL_1250		66,413.00	66,413.00	0.00	

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126505971	Amort Acum Licencias Informaticas	-31,390.42	-31,390.42	0.00	
TOTAL_1265		-31,390.42	-31,390.42	0.00	

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

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA	0.00	0.00	0.00	
TOTAL_1270		0.00	0.00	0.00	

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

Lorena Zamudio B
Directora
LORENA ZAMUDIO BALCAZAR

Julia Ortiz O.
Contadora
JULIA ORTIZ
ORTEGA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN			NOTA: EA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0417371101	Rehabilitacion	-31,879.14	
0417371102	Prescolar	-13,147.94	
0417371103	Consultas Medicas	-17,037.82	
0417371104	Consultas Dentales	-17,077.22	
0417371105	Consultas Psicologo	-23,562.42	
0417371106	Cuotas de Terapia de lenguaje	-9,087.14	
0417371107	Ingresos Procurador	-9,995.50	
0417371108	Cuotas optometrista	-9,551.90	
0417371109	Ingresos Centro de asistencia desarrollo	-330,004.70	
0417371110	Otros ingresos	-1,292.00	
0417371111	Nutriologo	-1,711.36	
0417371113	Constancia y estudio	-32.50	
	TOTAL_4100	-464,379.64	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			NOTA: ERA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0421383040	Programa Alimentario	-9,211.50	
0422191010	Transferencia Municipal	-1,225,737.86	
0422494010	Donativos y ayudas sociales	-8,717.00	
	TOTAL_4200	-1,243,666.36	

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

Loirena Zamudio B

Directora
LORENA ZAMUDIO
BALCAZAR

Julia Ortiz O.

Contadora
JULIA ORTIZ
ORTEGA



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACION
0511101131	Sueldos Base	885,108.45	47.54%	
0511101132	Sueldos Confianza	54,314.82	2.92%	
0511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	46,971.54	2.52%	
0511501541	Prestaciones establecidas por CGT	2,172.75	0.12%	
0511501592	Otras prestaciones	469,712.12	25.23%	
0512102111	Materiales y útiles de oficina	23,590.91	1.27%	
0512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	2,868.91	0.15%	
0512102141	Mater y útiles de tecnologías de la Info y Com	5,000.02	0.27%	
0512102161	Materiales de limpieza	8,830.15	0.47%	
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	124,726.75	6.70%	
0512502541	Materiales accesorios y suministros médicos	615.50	0.03%	
0512602612	Combust Lub y aditivos vehiculos Serv Pub	49,781.84	2.67%	
0512902941	Ref y Acces men E q cómputo y tecn de la Info	2,192.40	0.12%	
0513103111	Ref y Acces menores de E q de transporte	5,760.00	0.31%	
0513103121	Servicio de energía eléctrica	7,990.00	0.43%	
0513103141	Servicio de gas	3,014.22	0.16%	
0513103151	Servicio telefonía tradicional	6,156.00	0.33%	
0513103171	Servicio telefonía celular	7,188.00	0.39%	
0513103171	Servicios de acceso de Internet	77.80	0.00%	
0513203252	Arrend Vehiculos Serv Administrativos	44,000.00	2.36%	
0513403411	Servicios financieros y bancarios	1,032.40	0.06%	
0513403451	Seguro de bienes patrimoniales	7,968.67	0.43%	
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	564.99	0.03%	
0513503551	Mantto y conser Vah terrestres aéreos mariti	5,523.65	0.30%	
0513903961	Diffusion e Info mensuales activ gubernamentales	3,770.00	0.20%	
0513903971	Válidos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	2,364.00	0.13%	
0513903981	Gastos de orden social y cultural	15,906.36	0.85%	
0513903991	Servicios funerarios y de cementerios	10,000.00	0.54%	
0513903991	Impuesto sobre nombras	15,833.00	0.85%	
0524104411	Gastos relac con activ culturales deport y svu	20,082.75	1.08%	
0525204521	Jubilaciones	19,430.52	1.04%	
0533208531	Otros Convenios	9,211.50	0.49%	
	TOTAL_5000	1,861,760.02	100.00%	

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

Lorena Zamudio B

Julia Ortega

Directora
LORENA ZAMUDIO
BALCAZAR

Contadora
JULIA ORTIZ
ORTEGA



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
0321000001	RESULTADO DEL EJERC. (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	-148,434.28	-148,434.28	
0321000001	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	28,378.51	0.00	-28,378.51	
0322000001	Resultado ejercicio 2011	17,604.82	17,604.82	0.00	
0322000002	Resultado ejercicio 2012	-599,368.33	-599,368.33	0.00	
0322000003	Resultado ejercicio 2013	41,784.93	41,784.93	0.00	
0322000004	Resultado ejercicio 2014	1,435,918.83	1,435,918.83	0.00	
0322000005	Resultado ejercicio 2015	598,233.98	598,233.98	0.00	
0322000006	Resultado Ejercicio 2016	580,733.61	580,733.61	0.00	
0322000007	Resultado Ejercicio 2017	0.00	28,378.51	28,378.51	
0322001001	Aplicacion de remanente 2011	-793,226.46	-793,226.46	0.00	
0322001002	Aplicacion de remanente 2012	-277,587.02	-277,587.02	0.00	
0322001003	Aplicacion de remanente 2013	-1,063,528.62	-1,063,528.62	0.00	
0322001004	Aplicacion de remanente 2014	-533,070.42	-533,070.42	0.00	
0322001005	Aplicacion de remanente 2015	-361,469.40	-361,469.40	0.00	
0322001006	Aplicacion de Remanente 2016	-672,024.90	-672,024.90	0.00	
TOTAL_3200		-1,597,810.48	-1,747,044.74	-148,434.28	

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

Lorena Zamudio B
Directora
LORENA ZAMUDIO BALCAZAR

Silvia Ortiz O.
Contadora
JULIA ORTIZ
ORTIZ



DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310003	Santander Nueva Cuenta 65502903412	224,298.37	208,098.30	-16,200.07
111310005	Bancomer 0194050258	0.12	93,576.89	93,576.77
111310006	Santander 22000528687	10,000.00	10,000.00	0.00
111310007	Santander 22000528795	10,000.00	10,000.00	0.00
111400001	Cta. Santander (Compra de Inversiones)	388,464.15	212,743.21	-175,720.94
TOTAL_1110		632,762.64	534,418.40	-98,344.24

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

Directora
LORENA ZAMUDIO BALCAZAR

Loirena Zamudio B

Contadora
JULIA ORTIZ
ORTEGA

Julia Ortiz O.



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
TOTAL_1230		0.00	0.00%

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES NOTA: EFE-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	2,500.00	
TOTAL_1240 Y 1250		2,500.00	0.00%

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

Lorena Zamudio B
Directora
LORENA ZAMUDIO BALCAZAR

Julia Ortega
Contadora
JULIA ORTIZ ORTEGA

