



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NÚMERO	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
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
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

ELABORÓ  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. MARISOL HERNÁNDEZ PÉREZ

AUTORIZÓ  
PRESIDENTA DEL TRIBUNAL

MAG. ANTONIA GUILLERMINA VALDOVINO GUZMÁN

POR LA LEGALIDAD EN LA ACTUACIÓN DE LA AUTORIDAD.

Cantarranas No.6, Zona Centro C.P. 36000. Guanajuato, Gto.  
Tel. 01 (473) 732 1525 www.tcagto.gob.mx



ESF-02 INGRESOS POR EMPERAR	MONTO	2015	2014	2013	2012	2011
11200001 Administraciones Dependientes					2,533.00	
11200002 Subsidio al Empleo	-352.57	820.75	480.45	-350.46	494.85	464.26
11200003 Cuentas por Cobrar IJA	18,500.00	20,250.00				
<b>* ESF-02 TOTAL</b>	<b>18,147.43</b>	<b>21,070.75</b>	<b>480.45</b>	<b>-350.46</b>	<b>3,027.85</b>	<b>464.26</b>

ESF-03 CUENTAS POR COBRAR	Monto	90	180	365	+365
112300003 Gastos por Comprobar	9,340.08	9,340.08			
112500001 Fondo Fijo	29,000.00	29,000.00			
112900001 Otros deudores	16,216.50	16,216.50			
113100001 Ant Prov Prest Serv C P	3,414,108.85	3,414,108.85			
<b>* ESF-03 TOTAL</b>	<b>3,468,665.43</b>	<b>3,468,665.43</b>			

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111 Muebles de oficina y estantería	4,548,970.16	4,548,970.16		
124135151 Computadoras	6,036,180.28	6,045,228.28	9,048.00	
124195191 Otros mob y equipo a	195,634.37	195,634.37		
124415411 Automóviles y camiones	4,248,189.02	4,248,189.02		
124615611 Maquinaria y equipo	63,848.48	63,848.48		
124655651 Eq Comunicación	222,259.42	222,259.42		
124655661 Eq d Gener Eléctrica	339,665.40	339,665.40		
124715133 Otros bienes artísti	200,262.99	200,262.99		
<b>* MUEBLES</b>	<b>15,855,010.12</b>	<b>15,864,058.12</b>	<b>9,048.00</b>	
126305111 Muebles de oficina y estantería	-2,603,512.62	-2,800,826.18	-197,313.56	
126305133 Otros bienes artísti	-199,555.60	-199,712.80	-157.20	
126305151 Computadoras	-4,362,527.07	-4,829,548.33	-467,021.26	
126305191 Otros mob y equipo a	-47,340.12	-57,121.86	-9,781.74	
126305411 Automóviles y camiones	-1,316,309.06	-1,831,669.08	-515,360.02	
126305611 Maquinaria y equipo	-62,979.52	-63,197.13	-217.61	
126305651 Eq Comunicación	-214,835.42	-215,531.42	-696.00	
126305661 DA Eq Gen. Eléctrica	-16,983.27	-16,983.27		
126305662 DA Equipo de Generac	-33,966.54	-42,458.18	-8,491.64	
<b>* DEPRECIACION</b>	<b>-8,858,009.22</b>	<b>-10,057,048.25</b>	<b>-1,199,039.03</b>	
<b>** ESF-08 TOTAL</b>	<b>6,997,000.90</b>	<b>5,807,009.87</b>	<b>-1,189,991.03</b>	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	Criterio
125105911 Software	12,295,170.92	12,295,170.92		
125215971 Licencias informatic	67,335.79	67,335.79		
125215972 Licencias informatic	461,010.15	461,010.15		
<b>* INTANGIBLES</b>	<b>12,823,516.86</b>	<b>12,823,516.86</b>		
127300001 GTO. POR ADELANTADO	45,485.72	45,485.72		
<b>* DIFERIDOS</b>	<b>45,485.72</b>	<b>45,485.72</b>		
<b>** ESF-09 TOTAL</b>	<b>12,869,002.58</b>	<b>12,869,002.58</b>		

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90	180	365	+365
211700011 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG	-5,998.91	-5,998.91			
211700101 RETENCIÓN ISPT	-1,040,772.28	-1,040,772.28			
211700102 Ret. Hon.	-36,837.37	-36,837.37			
211700103 RETENCION HONORARIO PURO	-3,814.27	-3,814.27			
211700104 RETENCIÓN ISR ARREND.	-6,854.37	-6,854.37			
211700109 RETENCION DE IMPUESTO CEDULAR	-521.74	-521.74			
211700110 IMPUESTO DE NOMINA	-70,588.99	-70,588.99			
211700201 ASEGURADORAS	-2,339.95	-2,339.95			
211700303 ISSEG	-5,590.80	-5,590.80			
211700309 MUEBLERIAS	0.02	0.02			
211700314 GTO. DE ADMON. 2.5% SFA	-0.07	-0.07			
211900001 Otras ctas por pagar CP	-0.07	-0.07			
<b>* CUENTAS X PAGAR CP</b>	<b>-1,173,318.80</b>	<b>-1,173,318.80</b>			
<b>** ESF-12 TOTAL</b>	<b>-1,173,318.80</b>	<b>-1,173,318.80</b>			

ESF-14 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	TIPO	NATURALEZA
215900001 Ingreso Diferido	-18,500.00		
<b>* DIFERIDOS CP</b>	<b>-18,500.00</b>		
<b>** ESF-14 TOTAL</b>	<b>-18,500.00</b>		

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICAS
417307101 CURSOS	-678,750.00	
417307102 MATERIAL DIDÁCTICO	-880.00	
417307114 OTROS INGRESOS	-274,686.07	
<b>* INGRESOS DE GESTION</b>	<b>-954,316.07</b>	
422109101 Servicios Personales	-27,786,480.25	
422109102 Materiales y Suministros	-1,262,974.97	
422109103 Servicios Generales	10,874,204.70	
422109107 Inv. Financieras	250,000.00	
<b>* PARTICIPACIONES, APORTACIONES</b>	<b>10,139,029.70</b>	

POR LA LEGALIDAD EN LA EJECUCIÓN DE LA AUTORIDAD.  
 Cantarranas No.6, Zona Centro, 40100, Guanajuato, Gto.  
 Tel. 01 (473) 40173659.92 | www.cagto.gob.mx



		<b>** EA-03 TOTAL</b>	<b>-41,127,975.99</b>
--	--	-----------------------	-----------------------

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
511001131 Sueldos Base	7,080,551.94	20.89	
511201212 Honorarios asimilados	1,361,058.02	4.02	
511301311 Prima quincenal	16,260.67	0.05	
511301321 Prima Vacacional	606,027.75	1.79	
511301323 Gratificación de fin de año	2,831.85	0.01	
511301342 Compensaciones por servicios	66,476.08	0.20	
511401411 Aportaciones al ISSEG	1,526,406.52	4.50	
511401412 Cuotas al ISSSTE	469,355.22	1.39	
511401441 Seguros	220,637.49	0.65	
511501531 Prestaciones de retiro	48,464.61	0.14	
511501541 Prestaciones CGT	7,135,497.57	21.06	
511501591 Asign Adic sueldo	7,652,292.66	22.58	
511501592 Otras prestaciones	166,794.60	0.49	
511601712 Estímulos al personal operativo	28,827.12	0.09	
512102111 Materiales y útiles de oficina	43,981.73	0.13	
512102112 Equipos menores de oficina	12,490.00	0.04	
512102141 Mat y útiles Tec In	117,452.68	0.35	
512102151 Mat impreso e info	16,803.60	0.05	
512102161 Material de limpieza	52,497.40	0.15	
512202212 Prod Alimen instal	1,527.00	0.00	
512402481 Materiales complementarios	145.48	0.00	
512602612 Combust Serv pub	383,667.33	1.13	
512702711 Vestuario y uniformes	16,269.39	0.05	
512902921 Ref y acc menores ed	580.00	0.00	
512902941 Ref Eq Cómputo	20,855.37	0.06	
513103111 Servicio de energía eléctrica	124,062.00	0.37	
513103131 Servicio de agua	2,542.00	0.01	
513103141 Servicio telefonía tradicional	32,763.58	0.10	
513103151 Servicio telefonía celular	29,569.00	0.09	
513103171 Servicios de Acceso de Internet	134,950.36	0.40	
513103181 Servicio postal	88,888.00	0.26	
513203221 Arrendam Edificios	694,085.95	2.05	
513203231 Arrendam mob eq adm	33,640.00	0.10	
513203271 Arren de activ intan	61,710.55	0.18	
513303312 Servicios de contabilidad	29,000.00	0.09	
513303332 Serv Procesos	1,310,740.00	3.87	
513303341 Servicios de capacitación	779,440.19	2.30	
513303361 Impresiones doc ofic	93,719.30	0.28	
513303381 Servicios de vigilancia	155,401.47	0.46	
513403411 Serv Financieros	2,197.25	0.01	
513403451 Seguro de bienes patrimoniales	125,690.03	0.37	
513403471 Fletes y maniobras	10,998.85	0.03	
513503511 Cons y mantto Inm	9,952.00	0.03	
513503521 Instal Mobil Adm	31,110.12	0.09	
513503551 Mantto Vehíc	125,135.12	0.37	
513503571 Instal Maqy otros	12,760.00	0.04	
513503581 Serv Limpieza	10,625.32	0.03	
513603611 Difusión Activ Gub	1,015,833.60	3.00	
513703721 Pasajes terr Nac	41,037.95	0.12	
513703751 Viáticos nacionales	25,840.82	0.08	
513803811 Gastos de ceremonial	107,353.37	0.32	
513803852 Gto Oficina SP	73,990.47	0.22	
513803853 Gastos de representación	8,176.00	0.02	
513903921 Otros impuestos y derechos	11,036.02	0.03	
513903981 Impuesto sobre nóminas	457,602.63	1.35	
551505111 Muebles de oficina y estantería	197,313.56	0.58	
551505133 Otros bienes artísti	157.20	0.00	
551505151 Computadoras y equipo periférico	467,021.26	1.38	
551505191 Otros mob y equipo a	9,781.74	0.03	
551505411 Automóviles y camiones	515,360.02	1.52	
551505631 maq y eqConstruc	217.61	0.00	
551505651 Eq Comunicación	696.00	0.00	
551505661 Epo gener elec y acc	8,491.64	0.03	
<b>* EA-03 TOTAL</b>	<b>33,886,643.06</b>	<b>100.00</b>	

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	INICIAL	FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311009105 Bienes Muebles Inmue	-3,008,906.90	-1,042,027.56	1,966,879.34		
311009115 BIENES MUEBLES E INMUEBLES AA	-22,106,314.56	-25,115,221.46	-3,008,906.90		
311009999 Baja AF	-1,609,044.10	-1,609,044.10			
<b>* VHP-01 TOTAL</b>	<b>-26,724,265.56</b>	<b>-27,766,293.12</b>	<b>-1,042,027.56</b>		

Cantarranas No.6 Zona Centro C.P. 36000. Guanajuato, Gto.

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	INICIAL	FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA

Tel. 01 (477) 911-25 www.tcagto.gob.mx





321000001 Ahorro/ Desahorro		-7,241,332.93	-7,241,332.93
322000005 RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	22,077.06	22,077.06	
322000006 RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	118,830.46	118,830.46	
322000007 RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	920,176.59	920,176.59	
322000008 RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	965,800.64	965,800.64	
322000009 RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	785,416.01	785,416.01	
322000010 RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	1,304,745.59	1,304,745.59	
322000011 RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	271,904.45	271,904.45	
322000012 RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	556,049.84	556,049.84	
322000013 RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-4,048,007.42	-4,048,007.42	
322000014 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	631,199.19	631,199.19	
322000015 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	1,332,152.84	1,332,152.84	
322000016 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	1,484,625.68	1,484,625.68	
322000100 APLICACION DE REMANENTES	-3,391,388.56	-3,391,388.56	
322000101 REMANENTE CAPITALIZADO	1,143,346.41	1,143,346.41	
322001000 CAPITALIZACIÓN	-1,143,346.41	-1,143,346.41	
* Subtotal	953,582.37	953,582.37	
** VHP-02 Total	953,582.37	-6,287,750.56	-7,241,332.93

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	INICIAL	FINAL	FLUJO
111200301 BANORTE 0802466073	1,000.00	1,000.00	
111200303 BANORTE 0833 9869 13	4,361,505.64	7,260,989.97	2,899,484.33
111200402 Banregio 177-98723-001-8	2,058,172.59	2,166,153.26	107,980.67
111200403 Banregio 177-97988-001-1		193,652.11	193,652.11
111200501 Bancomer 0199121889	4,903,487.48	5,627,636.18	724,148.70
* 1112 Bancos/Tesorería	11,324,165.71	15,249,431.52	3,925,265.81
** EFE-01 TOTAL	11,324,165.71	15,249,431.52	3,925,265.81

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
124135151 Computadoras	9,048.00	
* 1241 Mobiliario y Eq. de Admon.	9,048.00	
** MUEBLES	9,048.00	
*** EFE-02 TOTAL	9,048.00	

EFE-03 Conc. EFE.	Actual	Anterior
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Det.	1,199,039.03	2,390,566.85
* EFE-03 Total	1,199,039.03	2,390,566.85

Conciliacion Ingreso	Importe
** 1. Ingresos Presupuestarios	42,170,003.55
* 2. Mas Ingreso contable no presupuestal	
4320 Incr. por Variación de Inventarios	
4330 Dism. del Exceso de Estimaciones	
4340 Dism. del Exceso de Provisiones	
4390 Otros Ingresos	
4310 Ingresos Financieros	
* 3. Menos Ingreso presupuestal no contab.	1,042,027.56
5200 Productos de Capital	
6200 Aprovechamientos de Capital	
2233 Deuda Pública Interna	
3110 Otros Ingresos pres no cont	1,042,027.56
4. Ingreso Contable (4=1+2-3)	41,127,975.99

Conciliacion Egreso	Importe
** 1. Egreso Presupuestarios	32,696,652.03
* 2. Menos Egreso presupuestal no contab.	9,048.00
5100 Mobiliario y equipo de admon.	9,048.00
5200 Mobiliario y equipo educacional y r	
5300 Equipo e instrumental médico y de l	
5400 Vehículos y equipo de transporte	
5500 Equipo de defensa y seguridad	
5600 Maquinaria, otros equipos y herrami	
5700 Activos biológicos	
5800 Bienes inmuebles	
5900 Activos intangibles	
6200 Obra pública en bienes propios	
7200 Acciones y participaciones de capit	
7300 Compra de títulos y valores	
7500 Inversiones en fideicomisos, mandat	
7900 Provisiones para contingencias y ot	
9100 Amortización de la deuda pública	
9900 Adeudos de ejercicios fiscales ante	
7400 Otros egresos presupuestales no con	
* 3. Mas Gasto contable no presupuestal	1,199,039.03
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Det.	1,199,039.03

POR LA LEGALIDAD EN LA ACTUACION DE LA AUTORIDAD.

5520 Provisiones	
5530 Disminución de inventarios	
5540 Aumento por Insuf. de Estimaciones	
5550 Aumento por Insuf. de Provisiones	
5590 Otros Gastos	
5600 Inversión pública	
4. Gasto Contable	33,886,643.06