

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
ERA-01	INGRESOS
ERA-02	OTROS INGRESOS
ERA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
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

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				NOTA: ESF-02		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2014	2013	2012	
11220001	MUNICIPIO DE LEON	419,557.18	419,557.18			
11220003	ACADEMIA METROPOLITANA DE POLICIA	0.00	150,000.00			
	TOTAL	419,557.18	569,557.18		0.00	

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO				NOTA: ESF-02		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2014	2013	2012	
	TOTAL	0.00	0.00		0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente
Firma Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

1-2-4-6-0212	CAMARA CANON EOS REBEL T5	14,997.99	14,997.99	0.00	Depreciable al mes
1-2-4-6-0213	CAMARA POWERSHOT ELPH 340 HS BLACK	5,997.01	5,997.01	0.00	Depreciable al mes
1-2-4-6-0214	MEMORIA SD PARA CAMARA	1,995.03	1,995.03	0.00	Depreciable al mes
1-2-4-6-0215	ESTUCHE PARA CAMARA DE FOTOS	692.96	692.96	0.00	Depreciable al mes
	TOTAL	3,193,368.98	3,761,969.09	588,600.11	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	TOTAL	0.00	0.00	0.00	

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	TOTAL	0.00	0.00	0.00	

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1-2-6-2-0000	(DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES)	-949,053.68	-1,052,844.90	-103,791.22	depreciacion al mes

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

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

**DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE**

4100 Y 4200 INGRESOS			NOTA: ERA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
41114301	SUBSIDIO AYUNTAMIENTO LEON	1,678,228.68	IMPORTE RECIBIDO MENUSALMENTE MUNICIPAL
41340001	CONVENIOS	2,650,000.00	
	TOTAL	4,328,228.68	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: ERA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
41310000	DONATIVOS Y OTROS	13,060.30	OTROS INGRESOS DE P	ESPORADICO
	TOTAL	13,060.30		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				NOTA: ERA-03
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5-1-1-1-1131	Sueldos base al personal permanente	585,696.85	41%	SE REFIERE AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
5-1-1-2-1212	Honorarios	74,743.60	5%	
5-1-1-3-1321	Primas de vacaciones, dominical	129.82	0%	
5-1-1-3-1322	Gratificación fin de año	591.40	0%	
5-1-1-4-1411	Aportaciones de seguridad social	74,843.42	5%	
5-1-1-4-1421	Aportaciones a fondos de vivienda	73,647.51	5%	
5-1-1-5-1511	Cuotas para el fondo de ahorro	17,726.40	1%	
5-1-1-5-1548	Ayuda para Día de Reyes	24,887.66	2%	
5-1-1-5-1551	Premio por puntualidad	57,944.35	4%	
5-1-1-5-1552	Premio por asistencia	58,120.12	4%	
5-1-2-1-2111	Materiales y útiles de oficina	4,624.50	0%	
5-1-2-1-2151	Material impreso e informacion digital	11,313.26	1%	
5-1-2-1-2161	Material de limpieza	7,051.48	0%	
5-1-2-2-2211	Productos alimenticios para personas	2,610.00	0%	
5-1-2-4-2481	Materiales complementarios	9,604.80	1%	
5-1-2-6-2612	Combustibles, lubricantes y aditivos destinados pa	5,100.00	0%	
5-1-3-1-3111	Servicio de energia eléctrica	5,959.73	0%	
5-1-3-1-3131	Servicio de agua	27,213.89	2%	
5-1-3-1-3141	Servicio telefonia tradicional	8,448.00	1%	
5-1-3-1-3151	Servicio telefonia celular	1,914.00	0%	
5-1-3-2-3261	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herra	8,553.84	1%	
5-1-3-3-3312	Servicios de contabilidad	19,560.00	1%	
5-1-3-3-3331	Servicios de consultoria administrativa, procesos,	3,120.40	0%	
5-1-3-3-3381	Servicios de vigilancia	68,702.16	5%	
5-1-3-4-3411	Servicios financieros y bancarios	250.96	0%	
5-1-3-4-3441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	11,683.74	1%	
5-1-3-5-3512	Instalaciones	55,221.80	4%	
5-1-3-5-3531	Instalacion, reparacion y mantto de equipo computo	22,921.00	2%	
5-1-3-5-3551	Reparacion y mantenimiento de equipo de transporte	656.00	0%	
5-1-3-5-3591	Servicios de jardineria y fumigacion	4,713.83	0%	
5-1-3-7-3721	Pasajes terrestres	112.00	0%	
5-1-3-7-3751	Viaticos en el pais	56.00	0%	
5-1-3-8-3821	Gastos de orden social y cultural	46,154.69	3%	
5-1-3-8-3852	Gastos de oficina y organizacion	5,851.63	0%	
5-1-3-9-3921	Otros impuestos y derechos	822.00	0%	
5-1-3-9-3981	Impuesto sobre nomina y otros que se deriven de un	12,205.03	1%	
5-5-1-1-0000	DEPRECIACION MUEBLES	103,791.22	7%	
TOTAL		1,416,547.09	100%	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110	Aportaciones	1,246,550.98	1,246,550.98	0.00	Aportaciones	municipal
3120	Donaciones de capital	2,137,597.00	2,137,597.00	0.00	Donaciones de capital	municipal
	TOTAL	3,384,147.98	3,384,147.98	0.00		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC. GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PÚBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1-1-1-1-0000	FONDO FIJO DE CAJA	3,000.00	3,000.00	
1-1-1-2-0001	Banorte 226	-131,898.16	2,990,006.33	3,121,904.49
1-1-1-2-0002	Banorte 228	4,213.60	4,213.60	0.00
1-1-1-2-0005	BANCO/ REDES REDES 7903	291,942.00	292,302.30	360.30
1-1-1-2-0006	banorte cta 9731	5,942.02	5,942.02	0.00
1-1-1-2-0007	Banamex	304.00	304.00	0.00
	TOTAL	173,503.46	3,295,768.25	3,122,264.79

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1210, 1230, 1240 Y 1250 INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES			NOTA: EFE-02
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
12410295	RECEPCION ONFIPLAN RECTA DE 2.80 CON 2	23,084.00	3.92%
12410296	LIBRERO OFIPLAN COMPLETO DE .80 x 35x 1.80	15,080.00	2.56%
12410297	LIBRERO INFERIOR OFIPLAN .80x.50x.75	7,888.00	1.34%
12410298	CUBIERTA ENCIMERA OFIPLAN DE 0.50x1.60 EN MELAMINA	962.80	0.16%
12410299	MESA OVAL OFIPLAN DE 2.00x1.00CUBIERTA BASE EN MEL	5,707.21	0.97%
12410300	LIBRERO COMPLETO SIN PUERTAS NI CUBIERTAS BLC GRI	9,377.56	1.59%
12410301	LIBRERO OFIPLAN 0.90x 0.35x 1.10 puertas en melami	39,440.00	6.70%
12410302	MESA DE TRABAJO OFIPLAN DE 1.60x0.60	9,512.00	1.62%
12410303	ESCRITORIO LINEA FUTURA BLANC /GRIS	11,943.24	2.03%
12410304	EXTENCION RECTA DE MELAMINA Y CRISTAL DE 9mm	4,593.60	0.78%
12410305	PEDESTAL ARCHIVERO UN CAJON PAPELERO BLANC/GRIS	7,888.00	1.34%
12410306	EXTENSION SEMICIRCULAR DE MELAMINA Y CRIST .92x.85	10,416.80	1.77%
12410307	ESTACION DE TRAB 1.40x1.20 LADO DERCH BLNC/GRIS	10,648.80	1.81%
12410308	ESTACION DE TRAB 1.40x1.20 LADO IZQUIERD BLNC/GRIS	10,648.80	1.81%
12410309	PEDESTAL ARCHIVERO UN PAPELERO ARCH S/C ENCI bL/Gr	14,105.60	2.40%
12410310	CUBIERTA CONECTOR EN MELAMINA DE 1.22x0.60 ClrsBln	2,482.40	0.42%
12410311	ARCHIVERO OFIPLAN MOVIL UN CAJON COLRS BLA/GRIS	4,616.80	0.78%
12410312	LAMPARA CON MARCO DE ALUMINIOTAPIZADA1.15x0.35	3,120.40	0.53%
12410313	SILLA SECRET VERSA RESPALDO PLAST ASIEN TAPIZ GRI	24,534.00	4.17%
12410314	DESCANZA BRAZOS FIJOS EN POLIPROPILENO COLRS BLACK	3,306.00	0.56%
12410315	MESA ALTA PLEGABLE CUBIERTA EN RESINA BASE ALUMIN	3,683.00	0.63%
12410316	BANCA DE ESPERA SHELL 2 PLAZAS METALICA CROM LILA	12,133.60	2.06%
12410317	BANCA DE ESPERA SHELL4 PLAZAS CROMADA COLRS LILA	10,834.40	1.84%
12410318	SILLA SHELL OFFIHO RESPALDO PLST CROMA LILA	12,973.44	2.20%
12410319	SILLA SHELL OFFIHO RESPALDO EN POLIPROPILENO LILA	2,780.52	0.47%
12410320	MESA LATERAL ZUOSPRING EN FIBRA CLORS BLANCO	3,132.17	0.53%
12410321	SILLA OFFICECHAIRS UNA PLAZA TAPIZADOEN VINIL PIEL	19,121.44	3.25%
12410322	ENTREPANO PAR AESTANTERIA CALIBRE 22 0.91x0.45 ARE	27,360.00	4.65%
12410323	POSTEMETALICO PAR AESTANTERIA DE 2.21 CLIBRE 22	8,640.00	1.47%
12410324	TORNILLO PARA ESTANTERIA	1,584.00	0.27%
12410325	MESA MOVIL PLEGABLE DE 1.40x0.60 bLN/GRIS	49,972.80	8.49%
12410326	LIBRERO OFIPLAN COMPLETO .80x.35x1.80 BLN/GRIS	15,080.00	2.56%
12410327	LIBRERO OFIPLAN COMPLETO SIN PUERTAS BLN/GRIS	9,651.20	1.64%
12410328	LIBRERO FIJO DE 1.20 x.40 CON 6 GAVETAS MELAMI 28M	27,434.00	4.66%
12410329	MESA DIDACTICA INFANTIL DE 1.10x0.50 AZUL	13,972.20	2.37%
12410330	MESA DIDACTICA INFANTIL DE 1.10x0.50 ROJO	9,314.80	1.58%
12410331	SILLA INFANTIL DE USO RUDO COLOR VERDE	9,280.00	1.58%
12410332	SILLA INFANTIL DE USO RUDO COLOR NARANJA	9,280.00	1.58%
12410333	SILLA INFANTIL DE USO RUDO COLOR AMARRILLO	4,640.00	0.79%
12410334	JUEGO DE SILLAS SHEELL OFFIHO REPALDO PLASTICO COLOR LILA CR	99,733.32	16.94%
12420022	PISO DE FOMMY EN COLORES VARIOS	13,979.21	2.37%
12440006	TIDA 2015	4,664.00	0.79%
TOTAL		588,600.11	100%

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

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	3,908,672
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	432,617
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	432,617
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
52	Productos de capital	-
62	Aprovechamientos capital	-
00	Ingresos derivados de financiamientos	-
	Otros ingresos presupuestarios no contables	-
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	4,341,289

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	1,303,675.11
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	6,106.44
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	4,664.00
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	1,442.44
	3. Más gastos contables no presupuestales	118,978.42
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	103,791.22
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	15,187.20
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,416,547.09

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

Firma

Firma

DIRECTORA GENERAL
LIC GRACIELA NIETO URROZ

ENCARGADO DE CUENTA PUBLICA
CP JORGE ENRIQUE HERRERA