

MUNICIPIO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|--------|
| 1000 | ACTIVO | 639,860,732.12 | 566,711,928.95 | |
| 1100 | ACTIVO CIRCULANTE | 355,781,040.95 | 309,295,371.88 | |
| 1110 | Efectivo y equivalentes | 83,821,378.45 | 88,782,933.06 | |
| 1111 | Efectivo | | | |
| 1112 | Bancos/tesorería | 83,821,378.45 | 88,782,933.06 | |
| 1113 | Bancos/dependencias y otros | | | |
| 1114 | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | | | ESF-01 |
| 1115 | Fondos con afectación específica | | | ESF-01 |
| 1116 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración | | | |
| 1119 | Otros efectivos y equivalentes | | | |
| 1120 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 260,576,054.43 | 208,259,969.12 | |
| 1121 | Inversiones financieras de corto plazo | 141,263,714.48 | 93,345,658.18 | ESF-01 |
| 1122 | Cuentas por cobrar a corto plazo | | 170.11 | ESF-02 |
| 1123 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 2,785,614.17 | 38,640.37 | ESF-03 |
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazo | | | ESF-02 |
| 1125 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | 96,800.00 | 35,300.00 | ESF-03 |
| 1126 | Préstamos otorgados a corto plazo | | | |
| 1129 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 116,429,925.78 | 114,840,200.46 | |
| 1130 | Derechos a recibir bienes o servicios | 11,273,322.81 | 12,117,028.11 | |
| 1131 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 1,308,023.66 | 144,714.34 | ESF-03 |
| 1132 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | | | ESF-03 |
| 1133 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | | | ESF-03 |
| 1134 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 9,965,299.15 | 11,972,313.77 | ESF-03 |
| 1139 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | | | ESF-03 |
| 1140 | Inventarios | | | ESF-05 |
| 1141 | Inventario de mercancías para venta | | | |
| 1142 | Inventario de mercancías terminadas | | | |
| 1143 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración | | | |
| 1144 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | | | |
| 1145 | Bienes en tránsito | | | |
| 1150 | Almacenes | 3,801.14 | 28,957.47 | ESF-05 |
| 1151 | Almacén de materiales y suministros de consumo | 3,801.14 | 28,957.47 | |
| 1160 | Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes | | | |
| 1161 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | | | |
| 1162 | Estimación por deterioro de inventarios | | | |
| 1190 | Otros activos circulantes | 106,484.12 | 106,484.12 | |
| 1191 | Valores en garantía | 106,484.12 | 106,484.12 | |
| 1192 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos) | | | |
| 1193 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago | | | |
| 1200 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 284,079,691.17 | 257,416,557.07 | |
| 1210 | Inversiones financieras a largo plazo | | | |
| 1211 | Inversiones a largo plazo | | | ESF-01 |
| 1212 | Títulos y valores a largo plazo | | | |
| 1213 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | | | ESF-06 |
| 1214 | Participaciones y aportaciones de capital | | | ESF-07 |
| 1220 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | | | |
| 1221 | Documentos por cobrar a largo plazo | | | |
| 1222 | Deudores diversos a largo plazo | | | |
| 1223 | Ingresos por recuperar a largo plazo | | | |
| 1224 | Préstamos otorgados a largo plazo | | | |
| 1229 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | | | |
| 1230 | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 182,180,890.15 | 155,974,648.38 | ESF-08 |
| 1231 | Terrenos | 18,381,038.92 | 18,381,038.92 | |
| 1232 | Viviendas | | | |
| 1233 | Edificios no habitacionales | 4,150,605.00 | 4,150,605.00 | |
| 1234 | Infraestructura | | | |
| 1235 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 112,229,061.21 | 88,951,823.86 | |
| 1236 | Construcciones en proceso en bienes propios | 47,420,185.02 | 44,491,180.60 | |
| 1239 | Otros bienes inmuebles | | | |
| 1240 | Bienes muebles | 104,856,883.21 | 104,536,660.92 | ESF-08 |
| 1241 | Mobiliario y equipo de administración | 29,673,928.58 | 29,393,007.09 | |
| 1242 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 825,688.54 | 821,170.34 | |
| 1243 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 105,218.94 | 105,218.94 | |
| 1244 | Vehículos y equipo de transporte | 53,546,039.03 | 53,546,039.03 | |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | 179,220.00 | 179,220.00 | |
| 1246 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | 20,413,928.40 | 20,379,145.80 | |
| 1247 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 112,859.72 | 112,859.72 | |
| 1248 | Activos biológicos | | | |
| 1250 | Activos intangibles | 2,097,897.59 | 1,961,227.55 | ESF-09 |
| 1251 | Software | 1,992,627.59 | 1,855,957.55 | |
| 1252 | Patentes, marcas y derechos | | | |
| 1253 | Concesiones y franquicias | | | |
| 1254 | Licencias | 105,270.00 | 105,270.00 | |
| 1259 | Otros activos intangibles | | | |
| 1260 | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -5,152,589.78 | -5,152,589.78 | |
| 1261 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | | | ESF-08 |
| 1262 | Depreciación acumulada de infraestructura | | | ESF-08 |
| 1263 | Depreciación acumulada de bienes muebles | -5,120,136.92 | -5,120,136.92 | ESF-08 |
| 1264 | Deterioro acumulado de activos biológicos | | | ESF-08 |
| 1265 | Amortización acumulada de activos intangibles | -32,452.86 | -32,452.86 | ESF-09 |
| 1270 | Activos diferidos | 96,610.00 | 96,610.00 | ESF-09 |
| 1271 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 96,610.00 | 96,610.00 | |
| 1272 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | | | |
| 1273 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo | | | |
| 1274 | Anticipos a largo plazo | | | |
| 1275 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado | | | |
| 1279 | Otros activos diferidos | | | |

MUNICIPIO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|--------|
| 1280 | Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | | | |
| 1281 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo | | | |
| 1282 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | | | |
| 1283 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo | | | |
| 1284 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo | | | |
| 1289 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo | | | |
| 1290 | Otros activos no circulantes | | | ESF-11 |
| 1291 | Bienes en concesión | | | |
| 1292 | Bienes en arrendamiento financiero | | | |
| 1293 | Bienes en comodato | | | |
| 2000 | PASIVO | 162,185,967.01 | 172,999,961.70 | |
| 2100 | PASIVO CIRCULANTE | 132,968,214.80 | 140,386,036.09 | |
| 2110 | Cuentas por pagar a corto plazo | 18,667,809.85 | 28,554,583.52 | ESF-12 |
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 314,292.36 | 516,512.30 | ESF-12 |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | 4,023,853.38 | 7,963,992.33 | ESF-12 |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 254,965.80 | 804,936.36 | ESF-12 |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2115 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 408,196.90 | 5,088,735.32 | ESF-12 |
| 2116 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 9,886,092.25 | 10,614,475.57 | ESF-12 |
| 2118 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 3,780,409.16 | 3,565,931.64 | ESF-12 |
| 2120 | Documentos por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2121 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2122 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2129 | Otros documentos por pagar a corto plazo | | | ESF-12 |
| 2130 | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 1,698,086.70 | | ESF-15 |
| 2131 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | 1,698,086.70 | | |
| 2132 | Porción a corto plazo de la deuda pública externa | | | |
| 2133 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero | | | |
| 2140 | Títulos y valores a corto plazo | | | |
| 2141 | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo | | | |
| 2142 | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo | | | |
| 2150 | Pasivos diferidos a corto plazo | | | |
| 2151 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | | | |
| 2152 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | | | |
| 2159 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | | | ESF-13 |
| 2160 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 1,886.33 | 6,353.00 | ESF-13 |
| 2161 | Fondos en garantía a corto plazo | 1,886.33 | 6,353.00 | |
| 2162 | Fondos en administración a corto plazo | | | |
| 2163 | Fondos contingentes a corto plazo | | | |
| 2164 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo | | | |
| 2165 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | | | |
| 2166 | Valores y bienes en garantía a corto plazo | | | |
| 2170 | Provisiones a corto plazo | | | |
| 2171 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo | | | |
| 2172 | Provisión para contingencias a corto plazo | | | |
| 2179 | Otras provisiones a corto plazo | | | |
| 2190 | Otros pasivos a corto plazo | 112,600,431.92 | 111,825,099.57 | |
| 2191 | Ingresos por clasificar | 112,600,413.83 | 111,825,099.77 | |
| 2192 | Recaudación por participar | | | |
| 2199 | Otros pasivos circulantes | 18.09 | -0.20 | ESF-14 |
| 2200 | PASIVO NO CIRCULANTE | 29,217,752.21 | 32,613,925.61 | |
| 2210 | Cuentas por pagar a largo plazo | | | |
| 2211 | Proveedores por pagar a largo plazo | | | |
| 2212 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | | | |
| 2220 | Documentos por pagar a largo plazo | | | |
| 2221 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo | | | |
| 2222 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | | | |
| 2229 | Otros documentos por pagar a largo plazo | | | |
| 2230 | Deuda pública a largo plazo | 29,211,508.55 | 32,607,681.95 | ESF-15 |
| 2231 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo | | | |
| 2232 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo | | | |
| 2233 | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | 29,211,508.55 | 32,607,681.95 | |
| 2234 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo | | | |
| 2235 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo | | | |
| 2240 | Pasivos diferidos a largo plazo | | | ESF-13 |
| 2241 | Créditos diferidos a largo plazo | | | |
| 2242 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | | | |
| 2249 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | | | |
| 2250 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo | 6,243.66 | 6,243.66 | |
| 2251 | Fondos en garantía a largo plazo | 6,243.66 | 6,243.66 | |
| 2252 | Fondos en administración a largo plazo | | | |
| 2253 | Fondos contingentes a largo plazo | | | |
| 2254 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | | | |
| 2255 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | | | |
| 2256 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | | | |
| 2260 | Provisiones a largo plazo | | | |
| 2261 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | | | |
| 2262 | Provisión para pensiones a largo plazo | | | |
| 2263 | Provisión para contingencias a largo plazo | | | |
| 2269 | Otras provisiones a largo plazo | | | |
| 3000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 477,674,765.11 | 393,711,967.25 | |
| 3100 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | VHP-01 |
| 3110 | Aportaciones | | | |
| 3120 | Donaciones de capital | | | |
| 3130 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | | | |

MUNICIPIO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015

| ÍNDICE | NOMBRE | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|--------|
| 3200 | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | 477,674,765.11 | 393,711,967.25 | VHP-02 |
| 3210 | Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro) | 86,120,222.94 | 116,419,171.46 | |
| 3220 | Resultados de ejercicios anteriores | 331,320,269.46 | 217,058,523.08 | |
| 3230 | Revalúos | | | |
| 3231 | Revalúo de bienes inmuebles | | | |
| 3232 | Revalúo de bienes muebles | | | |
| 3233 | Revalúo de bienes intangibles | | | |
| 3239 | Otros revalúos | | | |
| 3240 | Reservas | 60,234,272.71 | 60,234,272.71 | |
| 3241 | Reservas de patrimonio | 60,234,272.71 | 60,234,272.71 | |
| 3242 | Reservas territoriales | | | |
| 3243 | Reservas por contingencias | | | |
| 3250 | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | | | |
| 3251 | Cambios en políticas contables | | | |
| 3252 | Cambios por errores contables | | | |
| 3300 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | | |
| 3310 | Resultado por posición monetaria | | | |
| 3320 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | | | |