

**MUNICIPIO DE GUANAJUATO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015**

| ÍNDICE      | NOMBRE   | PERIODO ACTUAL        | PERIODO ANTERIOR      | NOTA   |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|--------|
| <b>1000</b> | <b>ACTIVO</b>  | <b>560,348,432.77</b> | <b>566,711,928.95</b> |        |
| <b>1100</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   | <b>242,682,805.48</b> | <b>309,295,371.88</b> |        |
| 1110        | Efectivo y equivalentes  | 74,108,501.94         | 88,782,933.06         |        |
| 1111        | Efectivo   |                       |                       |        |
| 1112        | Bancos/tesorería   | 74,108,501.94         | 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   | 154,248,622.47        | 208,259,969.12        |        |
| 1121        | Inversiones financieras de corto plazo   | 135,307,215.23        | 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   | 400,262.29            | 38,640.37             | ESF-03 |
| 1124        | Ingresos por recuperar a corto plazo   |                       |                       | ESF-02 |
| 1125        | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo                                     | 107,700.00            | 35,300.00             | ESF-03 |
| 1126        | Préstamos otorgados a corto plazo  |                       |                       |        |
| 1129        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 18,433,444.95         | 114,840,200.46        |        |
| 1130        | Derechos a recibir bienes o servicios  | 14,192,044.36         | 12,117,028.11         |        |
| 1131        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 54,582.17             | 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                                 | 14,137,462.19         | 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  | 27,152.59             | 28,957.47             | ESF-05 |
| 1151        | Almacén de materiales y suministros de consumo   | 27,152.59             | 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                 |                       |                       |        |
| <b>1200</b> | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>317,665,627.29</b> | <b>257,416,557.07</b> |        |
| 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                            | 209,479,366.97        | 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  | 56,680.00             |                       |        |
| 1235        | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   | 134,453,308.02        | 88,951,823.86         |        |
| 1236        | Construcciones en proceso en bienes propios  | 52,437,735.03         | 44,491,180.60         |        |
| 1239        | Otros bienes inmuebles   |                       |                       |        |
| 1240        | Bienes muebles   | 111,036,810.32        | 104,536,660.92        | ESF-08 |
| 1241        | Mobiliario y equipo de administración  | 31,899,161.95         | 29,393,007.09         |        |
| 1242        | Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 859,964.14            | 821,170.34            |        |
| 1243        | Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | 105,218.94            | 105,218.94            |        |
| 1244        | Vehículos y equipo de transporte   | 57,209,711.03         | 53,546,039.03         |        |
| 1245        | Equipo de defensa y seguridad  | 179,220.00            | 179,220.00            |        |
| 1246        | Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 20,576,714.54         | 20,379,145.80         |        |
| 1247        | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos  | 206,819.72            | 112,859.72            |        |
| 1248        | Activos biológicos   |                       |                       |        |
| 1250        | Activos intangibles  | 2,205,429.78          | 1,961,227.55          | ESF-09 |
| 1251        | Software   | 2,100,159.78          | 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  |                       |                       |        |
| 1280        | Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes                             |                       |                       |        |

**MUNICIPIO DE GUANAJUATO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015**

| ÍNDICE      | NOMBRE  | PERIODO ACTUAL        | PERIODO ANTERIOR      | NOTA   |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|--------|
| 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  |                       |                       |        |
| <b>2000</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>59,735,439.52</b>  | <b>172,999,961.70</b> |        |
| <b>2100</b> | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>  | <b>30,517,687.31</b>  | <b>140,386,036.09</b> |        |
| 2110        | Cuentas por pagar a corto plazo   | 14,152,408.98         | 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   | 2,794,758.75          | 7,963,992.33          | ESF-12 |
| 2113        | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                                       | 1,252,322.29          | 804,936.36            | ESF-12 |
| 2114        | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo  |                       |                       | ESF-12 |
| 2115        | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo  |                       | 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  | 5,368,218.28          | 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   | 4,422,817.30          | 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                                       | 283,014.45            |                       | ESF-15 |
| 2131        | Porción a corto plazo de la deuda pública interna   | 283,014.45            |                       |        |
| 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   | 16,080,377.55         | 111,825,099.57        |        |
| 2191        | Ingresos por clasificar   | 16,080,339.49         | 111,825,099.77        |        |
| 2192        | Recaudación por participar  |                       |                       |        |
| 2199        | Otros pasivos circulantes   | 38.06                 | 0.20                  | ESF-14 |
| <b>2200</b> | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>   | <b>29,217,752.21</b>  | <b>32,613,925.61</b>  |        |
| 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   |                       |                       |        |
| <b>3000</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>500,612,993.25</b> | <b>393,711,967.25</b> |        |
| <b>3100</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>  |                       |                       | VHP-01 |
| 3110        | Aportaciones  |                       |                       |        |
| 3120        | Donaciones de capital   |                       |                       |        |
| 3130        | Actualización de la hacienda pública/patrimonio   |                       |                       |        |
| <b>3200</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>  | <b>500,612,993.25</b> | <b>393,711,967.25</b> | VHP-02 |
| 3210        | Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)  | 109,229,564.67        | 116,419,171.46        |        |

**MUNICIPIO DE GUANAJUATO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015**

| ÍNDICE      | NOMBRE   | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA |
|-------------|--|----------------|------------------|------|
| 3220        | Resultados de ejercicios anteriores  | 331,149,155.87 | 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  |                |                  |      |
| <b>3300</b> | <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b> |                |                  |      |
| 3310        | Resultado por posición monetaria   |                |                  |      |
| 3320        | Resultado por tenencia de activos no monetarios                                      |                |                  |      |