

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) NOTAS DE DESGLOSE

## I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## ACTIVO

**ESF01: Efectivo y Equivalentes.-**

El saldo presentado al 31 de Diciembre del 2015, se integra como sigue:

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
'1-1-0001-0004-0000 INVERSIONES TEMPORALES			
'1-1-0001-0004-0001 Cta. 6259824615 Contrato 115150	328,312	Instrumentos de Deuda	328,312
'1-1-0001-0004-0002 Cta. 4010701811 Contrato 355572	19,779,529	Instrumentos de Deuda	19,779,529
	<b>20,107,841</b>		<b>20,107,841</b>

## (2) INVERSIONES EN VALORES:

Su saldo representa el importe invertido en los plazos e instrumentos autorizados por la legislación vigente o por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, destinado a los gastos que se originen con motivo del cumplimiento de los fines establecidos en el propio contrato de fideicomiso.

Se presentan a valor nominal con fácil conversión a efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios de valor.

**ESF02: NO APLICA.-****ESF03: Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-****Deudores por Recuperar**

Su saldo representa el efectivo a recibir o equivalentes de efectivo a recibir que derivan de las operaciones realizadas con terceros que en general concluyen en un ingreso para el fideicomiso, se presentan a su valor nominal de manera agrupada en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365 como sigue:

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1-1-0002-0003-0001 JOB GREGORIO ROCHA	222	222		
	222	222	0	0

**ESF04: NO APLICA.-**

**ESF05: NO APLICA.-**

**ESF06: NO APLICA.-**

**ESF07: NO APLICA.-**

**ESF08: Bienes Muebles e Inmuebles.-**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
'1-2-0003-5800-5830 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	2,410,000	2,410,000.00	-	Los Activos Fijos se registran a su costo de adquisición, la depreciación y amortización se calculan a través del método de línea recta, de acuerdo con las tasas sugeridas por el CONAC que corresponden a cada bien, considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.
'1-2-0004-5100-5110 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	4,349,330	5,219,545.87	870,216	
'1-2-0004-5100-5120 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTE	-	3,132.00	3,132	
'1-2-0004-5100-5150 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS D	11,910,785	17,360,209.23	5,449,424	
'1-2-0004-5400-5410 AUTOMÓVILES Y CAMIONES	4,132,353	4,018,873.00	113,480	
'1-2-0004-5400-5420 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	-	113,480.00	113,480	
'1-2-0004-5600-5650 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNIC	5,758	61,728.84	67,487	
'1-2-0004-5600-5660 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APA	-	67,197.43	67,197	
'1-2-0004-5600-5670 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	-	37,250.00	37,250	
'1-2-0004-5600-5690 OTROS EQUIPOS	875,974	-	875,974	
'1-2-0006-0001-0001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES	669,345	-748,875.30	79,530	
'1-2-0006-0002-0001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES	14,059,253	-21,069,482.42	7,010,229	
	<b>8,944,085</b>	<b>7,473,059</b>	<b>1,471,027</b>	

**ESF09: NO APLICA.-**

**ESF09: NO APLICA.-**

**ESF11: NO APLICA.-**

**PASIVO**

**ESF12: Cuentas y Documentos por Pagar.-**

El saldo representa la relación contractual de pago que mantiene el fideicomiso con terceros por inversión, servicios e insumos necesarios para su operación; dichos importes contemplan la ocurrencia de uno o más eventos inciertos que no están bajo el control de este fideicomiso; su vencimiento se expresa en corto plazo otorgando un vencimiento menor o igual a 365 días, así como los Impuestos por Pagar.

<b>ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR</b>	<b>MONTO</b>	<b>90 DIAS</b>	<b>180 DIAS</b>	<b>365 DIAS</b>
<b>2-1-0001-0002-0000 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
'2-1-0001-0002-0031 Soluciones Inteligentes Tecnologicas SA de CV	443,000	443,000		
'2-1-0001-0002-0032 Extracciones y Climas Artificiales SA de CV	134,090	134,090		
'2-1-0001-0002-0033 PROMEX	1,434,574	1,434,574		
<b>2-1-0001-0007-0000 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR C.P.</b>				
'2-1-0001-0007-0004 ISR Asimilados a Salarios	16,818	16,818		
	<b>2,028,482</b>	<b>2,028,482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**EA01: Ingresos de Gestión.-**

<b>ERA-01 INGRESOS</b>	<b>MONTO</b>	<b>NOTA</b>	<b>CARACTERISTICAS</b>
'4-2-0001-0002-0001 Aportación Ingresos Generados RPP	14,409,896	----	Se integra de la aportación mensual que otorgue la Secretaría de Finanzas y Administración en un monto equivalente al 10% de los ingresos generados por el RPP, por sus servicios prestados durante el mismo periodo.
'4-3-0001-0001-0001 Rendimientos Financieros	468,827	----	Rendimientos derivados de la inversión de recursos con fácil conversión a efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios de valor.
'4-3-0009-0000-0000 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,567	----	Otros Ingresos a favor del fideicomiso no clasificados en los rubros anteriores.
	<b>14,887,289</b>		

**EA02: NO APLICA.-**

**EA03: Gastos y Otras Pérdidas.-**

Se adjunta una relación analítica de los gastos de operación y funcionamiento del fideicomiso, cuyo análisis se centra en las cuentas que representan más del 10% del total de los Gastos y/o los principales rubros del ejercicio del Gasto.

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
'5-1-1000-1200-1210 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	1,212,637	16%	El fideicomiso mantiene una plantilla de personal Administrativo/Operacional contratado bajo el esquema fiscal de "Honorarios Asimilables a Salarios", dicha plantilla obedece a la necesidad de contar con recurso humano que resguarde y supervise el cabal cumplimiento de los objetos del fideicomiso, la materialidad del egreso va en función al numero de personas contratadas bajo un acorde sistema de segregación de funciones que permita la transparencia del uso de los recursos públicos ministrados al fideicomiso.
'5-1-1000-1800-1810 IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	24,929	0%	
'5-1-3000-3200-3270 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,434,574	19%	El saldo representa la adquisición del uso de Licencias de Office y Sistema Operativo Windows Server Data Center 2012
'5-1-3000-3300-3310 SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, A	103,568	1%	
'5-1-3000-3300-3330 SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRAT	3,241,657	43%	El saldo representa la mayor parte del ejercicio de recursos patrimoniales al amparo del cumplimiento del objeto y fines establecidos en el contrato de fideicomiso; dicho ejercicio contempla entre otros, el pago de los servicios en el campo de las tecnologías de información, mediante actividades de planeación y diseño de sistemas de cómputo, así como asesoría en desarrollo de sistemas computacionales.
'5-1-3000-3400-3410 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	65,297	1%	
'5-1-3000-3500-3510 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR	968,313	13%	El saldo representa las asignaciones de recursos para cubrir los servicios de mantenimiento y conservación de los puntos de Registro Público para beneficio de la sociedad, proporcionando un servicio notarial y registral de manera eficiente y eficaz que garantice la seguridad jurídica en el tráfico inmobiliario
'5-1-3000-3500-3530 INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIE	443,000	6%	
'5-1-3000-3900-3920 IMPUESTOS Y DERECHOS	302	0%	
'5-1-3000-3900-3990 OTROS SERVICIOS GENERALES	584	0%	
	<b>7,494,860</b>	<b>100%</b>	

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**VHP01: NO APLICA.-**

**VHP02: Patrimonio Generado.-**

FIDEMOR

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3-2-0005-0000-0000 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	-221,026	-221,026	Derivado de un analisis al proveedor Martín Ochoa Vazquez se pudo determinar que el saldo adeudado por el contrato SGDGA-0125/2012 ya habia sido finiquitado, por lo cual se registra dicho evento rectificando los resultados de
	0	-221,026	-221,026	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE01: NO APLICA.-

EFE02: NO APLICA.-

EFE03: NO APLICA.-

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>31,038,843</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>477,394</b>
Otros ingresos y beneficios varios	477,394	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>16,628,947</b>
Otros Ingresos presupuestarios no contables	16,628,947	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>14,887,289</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>11,085,111</b>
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>5,066,433</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,037,951	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	2,028,482	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>16,151,544</b>