

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ESF01: Efectivo y Equivalentes.-

El saldo presentado se integra como sigue:

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1-1-1-4-000 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
1-1-1-4-001 Cta. 6259824615 Contrato 115150	330,298	Instrumentos de Deuda	330,298
1-1-1-4-002 Cta. 4010701811 Contrato 355572	10,420,199	Instrumentos de Deuda	10,420,199
	10,750,497		10,750,497

(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.-

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Su saldo representa las ministraciones devengadas por recibir que otorga 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.

PODER EJECUTIVO / SECTOR PARAESTATAL

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013	2012
1-1-2-9-000 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a 1-1-2-9-001 Derecho a Recibir Ingresos del RPP (Aportación)	2,093,950			
	2,093,950	0	0	0

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
1-1-2-3-001 JOB GREGORIO ROCHA	222	222		
	222	222	-	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
1-2-3-3-000 Edificios no Habitacionales	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.
1-2-4-1-001 Muebles de Oficina y Estantería	5,219,546	5,219,545.87	-	
1-2-4-1-002 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	3,132	3,132.00	-	
1-2-4-1-003 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informac	17,360,209	27,100,434.56	9,740,225	
1-2-4-4-001 Vehículos y Equipo Terrestre	3,499,576	3,499,576.00	-	
1-2-4-4-002 Carrocerías y Remolques	113,480	113,480.00	-	
1-2-4-6-005 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	61,729	61,728.84	-	
1-2-4-6-006 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso	67,197	483,909.36	416,712	
1-2-4-6-007 Herramientas y Máquinas-Herramienta	37,250	37,250.00	-	
1-2-4-6-009 Otros Equipos	-	-	-	
1-2-6-1-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES	- 748,875	-768,757.80	- 19,883	
1-2-6-3-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES	- 20,550,185	-21,581,819.92	- 1,031,635	
	7,473,059	16,578,479	9,105,420	

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.

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2-1-1-1-000 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo				
2-1-1-1-001 Elda Patricia Moreno Chaparro	2	2		
2-1-1-1-003 Eduardo Rangel Guerrero	2	2		
2-1-1-7-000 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla				
2-1-1-7-004 ISR Asimilados a Salarios	21,569	21,569		
	21,573	21,573	0	0

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA01: Ingresos de Gestión.-

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4-2-1-2-001 Aportación Ingresos Generados RPP	5,375,951	----	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.

PODER EJECUTIVO / SECTOR PARAESTATAL

4-3-1-1-001 Rendimientos Financieros	147,697	----	Rendimientos derivados de la inversión de recursos con fácil conversión a efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios de valor.
4-3-9-0-000 Otros Ingresos y Beneficios Varios	16	----	Otros Ingresos a favor del fideicomiso no clasificados en los rubros anteriores.
	5,523,665		

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
5-1-1-2-121 Honorarios asimilables a salarios	426,690	68%	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.
5-1-2-9-294 Refacciones y accesorios menores de equipo de cóm	17,838	3%	
5-1-3-2-327 Arrendamiento de activos intangibles	74,500	12%	El saldo representa la adquisición del paquete de 100 licencias de solución de software
5-1-3-3-331 Servicios legales, de contabilidad, auditoría y re	39,440	6%	
5-1-3-4-341 Servicios financieros y bancarios	49,597	8%	
5-1-3-5-351 Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	7,064	1%	
5-1-3-9-398 Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de u	8,083	1%	
	623,212	100%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VHP01: NO APLICA.-

VHP02: Patrimonio Generado.-

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3-2-5-2-001 Cambios por Errores Contables	-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 ejercicios anteriores.
	-221,026	-221,026	0	

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 Marzo del 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		3,282,001
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,241,664
Otros ingresos y beneficios varios	147,714	
Otros ingresos contables no presupuestarios	2,093,950	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		5,523,665

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo del 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		10,780,149
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,051,517
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,051,517	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,831,666

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los valores que no afecten o modifiquen el balance del Fideicomiso, sin embargo su incorporación obedece a la primicia en lograr una adecuada armonización con el ejercicio de recursos patrimoniales, para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso del fideicomiso en carácter de ente público.

Los registros contables/presupuestales se realizan de manera simultánea y armónica dentro del sistema contable establecido para salvaguardar las operaciones realizadas a través del fideicomiso.

8-1-0-0-000 LEY DE INGRESOS		
8-1-1-0-000	Ley de Ingresos Estimada	12,735,923.00
8-1-2-0-000	Ley de Ingresos por Ejecutar	13,655,412.37
8-1-3-0-000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	6,295,440.27
8-1-4-0-000	Ley de Ingresos Devengada	2,093,950.00
8-1-5-0-000	Ley de Ingresos Recaudada	3,282,000.90

8-2-0-0-000 PRESUPUESTO DE EGRESOS		
8-2-1-0-000	Presupuesto de Egresos Aprobado	12,735,923.00
8-2-2-0-000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,251,214.24
8-2-3-0-000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,295,440.27
8-2-4-0-000	Presupuesto de Egresos Comprometido	-
8-2-5-0-000	Presupuesto de Egresos Devengado	-
8-2-6-0-000	Presupuesto de Egresos Ejercido	-
8-2-7-0-000	Presupuesto de Egresos Pagado	10,780,149.03