

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)			
1-1-1-4-003 Cuenta BANBAJIO 17924622	24,776,561	Instrumentos de Deuda	24,776,561
	24,776,561		24,776,561

(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.

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016	2015
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)	1,033,043	1,033,043		
	1,033,043	1,033,043	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	-	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	5,207,015	5,207,015	-	
1-2-4-1-002 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	3,132	3,132	-	
1-2-4-1-003 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informac	29,748,028	29,748,028	-	
1-2-4-4-001 Vehículos y Equipo Terrestre	3,499,576	3,499,576	-	
1-2-4-4-002 Carrocerías y Remolques	113,480	113,480	-	
1-2-4-6-005 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	44,312	44,312	-	
1-2-4-6-006 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso	483,909	483,909	-	
1-2-4-6-007 Herramientas y Máquinas-Herramienta	37,250	37,250	-	
1-2-4-6-009 Otros Equipos	-	-	-	
1-2-6-1-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES	(828,405)	(868,170)	(39,765)	
1-2-6-3-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES	(26,199,782)	(29,443,113)	(3,243,331)	
	14,518,515	11,235,419	(3,283,096)	

ESF09: NO APLICA.-

ESF10: 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
2-1-1-2-000 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 2-1-1-2-031 Soluciones Inteligentes Tecnologicas SA de CV	835,737	835,737		
2-1-1-7-000 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla 2-1-1-7-004 ISR Asimilados a Salarios	21,307	21,307		
	857,044	857,044	0	0

ESF13: NO APLICA.-

ESF14: NO APLICA.-

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	7,395,611	----	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.

4-3-1-1-001 Rendimientos Financieros	422,588	----	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	8	----	Otros Ingresos a favor del fideicomiso no clasificados en los rubros anteriores.
	7,818,206		

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	567,922	37%	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.
5-1-3-3-331 Servicios legales, de contabilidad, auditoría y re	39,440	3%	Su saldo contempla el pago de servicios profesionales contables por la elaboración de Estados Financieros de común acuerdo con la estructura que norma al fideicomiso.
5-1-3-4-341 Servicios financieros y bancarios	60,660	4%	
5-1-3-5-353 Instalación, reparación y mantenimiento de equipo	865,737	56%	Su saldo representa el pago de mantenimiento a la infraestructura HP (Blades HP) y SITE de la Dirección General de Registros Públicos de la Propiedad y Notarías.
5-1-3-9-398 Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de u	12,144	1%	
5-1-3-9-399 Otros Servicios Generales	200	0%	
	1,546,103	100%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VHP01: NO APLICA.-

VHP02: NO APLICA.-

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 30 de Junio del 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		23,201,372
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		15,383,166
Otros Ingresos presupuestarios no contables	15,383,166	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,818,206

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio del 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,546,103
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		3,283,096
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,283,096	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,829,199

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, los estados presupuestales se muestran por movimientos acumulados por lo cual no coinciden con los saldos expuestos a nivel de Balanza de comprobación.

El Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento agrupa en su cuenta de Aprovechamientos de tipo "corriente" el remanente presupuestal del Ejercicio 2016 por un importe de \$15,383,166.25 cuyo destino será para hacer frente a las obligaciones contingentes inherentes al ejercicio de dichos recursos al amparo del contrato de 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	6,545,986.00
8-1-3-0-000 Modificaciones a la Ley de Ingresos	17,011,435.38
8-1-4-0-000 Ley de Ingresos Devengada	1,033,042.70
8-1-5-0-000 Ley de Ingresos Recaudada	22,168,329.68

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	28,201,255.52
8-2-3-0-000 Modificaciones al Presupuesto de Egresos	17,011,435.38
8-2-4-0-000 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
8-2-5-0-000 Presupuesto de Egresos Devengado	835,737.09
8-2-6-0-000 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
8-2-7-0-000 Presupuesto de Egresos Pagado	710,365.77