

**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        | 332,476           | Instrumentos de Deuda | 332,476           |
| 1-1-1-4-002 Cta. 4010701811 Contrato 355572        | 14,017,336        | Instrumentos de Deuda | 14,017,336        |
|  | <b>14,349,812</b> |                       | <b>14,349,812</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.-**

**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            | 2014     | 2013     | 2012     |
|---|------------------|----------|----------|----------|
| 1-1-2-9-000 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a<br>1-1-2-9-001 Derecho a Recibir Ingresos del RPP (Aportación) | 2,213,670        |          |          |          |
|   | <b>2,213,670</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### 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        |          |          |
|                                | <b>222</b> | <b>222</b> | <b>-</b> | <b>0</b> |

**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                    | 5,219,546        | 5,207,015         | (12,531)         |  |
| 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  | 17,360,209       | 27,153,460        | 9,793,251        |  |
| 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          | 61,729           | 44,312            | (17,417)         |  |
| 1-2-4-6-006 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso | 67,197           | 483,909           | 416,712          |  |
| 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                | (748,875)        | (788,640)         | (39,765)         |  |
| 1-2-6-3-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES                     | (20,550,185)     | (23,137,601)      | (2,587,416)      |  |
|  | <b>7,473,059</b> | <b>15,025,893</b> | <b>7,552,834</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.

| ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR                                       | MONTO          | 90 DIAS        | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|----------------|----------------|----------|----------|
| <b>2-1-1-1-000 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>       |                |                |          |          |
| 2-1-1-1-001 Elda Patricia Moreno Chaparro                             | 2              | 2              |          |          |
| 2-1-1-1-003 Eduardo Rangel Guerrero                                   | 2              | 2              |          |          |
| <b>2-1-1-2-000 Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>                |                |                |          |          |
| 2-1-1-2-031 Soluciones Inteligentes Tecnologicas SA de CV             | 443,000        | 443,000        |          |          |
| <b>2-1-1-7-000 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla</b> |                |                |          |          |
| 2-1-1-7-004 ISR Asimilados a Salarios                                 | 21,569         | 21,569         |          |          |
|   | <b>464,573</b> | <b>464,573</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**EA01: Ingresos de Gestión.-**

| ERA-01 INGRESOS                                      | MONTO     | NOTA | CARACTERISTICAS   |
|--|-----------|------|---|
| <b>4-2-1-2-001 Aportación Ingresos Generados RPP</b> | 9,468,150 | ---- | 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           | 254,402          | ---- | 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.  |
|  | <b>9,722,568</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  |
|--|------------------|-------------|--|
| 5-1-1-2-121 Honorarios asimilables a salarios                  | 853,380          | 55%         | 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 número 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           | 1%          |  |
| 5-1-3-2-327 Arrendamiento de activos intangibles               | 74,500           | 5%          | 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 | 59,160           | 4%          |  |
| 5-1-3-4-341 Servicios financieros y bancarios                  | 74,521           | 5%          |  |
| 5-1-3-5-351 Conservación y mantenimiento menor de inmuebles    | 7,064            | 0%          |  |
| 5-1-3-5-353 Instalación, reparación y mantenimiento de equipo  | 443,000          | 29%         | Su saldo corresponde al pago 2-2 de la póliza de mantenimiento a la infraestructura HP (Blades HP) de la Dirección General de Registros Públicos de la Propiedad y Notarías. contrato dgrmsg-bm-069/2015   |
| 5-1-3-9-398 Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de u | 16,618           | 1%          |  |
|  | <b>1,546,081</b> | <b>100%</b> |  |

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<br>Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio del 2016<br>(Cifras en pesos) |           |                  |
|--|-----------|------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |           | <b>7,254,480</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>  |           | <b>2,468,088</b> |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 254,418   |                  |
| Otros ingresos contables no presupuestarios  | 2,213,670 |                  |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |           | <b>9,722,568</b> |

| <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b><br><b>Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio del 2016</b><br><b>(Cifras en pesos)</b> |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>  |           | <b>11,260,018</b> |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>   |           | <b>3,070,181</b>  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones  | 2,604,103 |                   |
| Disminución de inventarios  | 23,078    |                   |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  | 443,000   |                   |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>   |           | <b>14,330,199</b> |

**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.

| <b>8-1-0-0-000 LEY DE INGRESOS</b>              |               |
|---|---------------|
| 8-1-1-0-000 Ley de Ingresos Estimada            | 12,735,923.00 |
| 8-1-2-0-000 Ley de Ingresos por Ejecutar        | 10,428,138.37 |
| 8-1-3-0-000 Modificaciones a la Ley de Ingresos | 7,160,364.97  |
| 8-1-4-0-000 Ley de Ingresos Devengada           | 2,213,670.00  |
| 8-1-5-0-000 Ley de Ingresos Recaudada           | 7,254,479.60  |

| <b>8-2-0-0-000 PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>            |               |
|--|---------------|
| 8-2-1-0-000 Presupuesto de Egresos Aprobado          | 12,735,923.00 |
| 8-2-2-0-000 Presupuesto de Egresos por Ejercer       | 8,193,270.18  |
| 8-2-3-0-000 Modificaciones al Presupuesto de Egresos | 7,160,364.97  |
| 8-2-4-0-000 Presupuesto de Egresos Comprometidos     | -             |
| 8-2-5-0-000 Presupuesto de Egresos Devengados        | 443,000.00    |
| 8-2-6-0-000 Presupuesto de Egresos Ejercidos         | -             |
| 8-2-7-0-000 Presupuesto de Egresos Pagados           | 11,260,017.79 |