Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El saldo de las "Inversiones Temporales" 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.

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1-1-1-2-000 Bancos/Tesorería			
1-1-1-2-003 Cuenta BANBAJIO 17924622	103	Bancos	103
1-1-1-2-004 Cuenta BANBAJIO 22908768	52	Bancos	52
1-1-1-4-000 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
1-1-1-4-003 Cuenta BANBAJIO 17924622	28,959,407	Instrumentos de Deuda	28,959,407
1-1-1-4-004 Cuenta BANBAJIO 22908768	353,958	Instrumentos de Deuda	353,958
	29,313,520		**29,313,520**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. NO APLICA; el fideicomiso no recibe ingresos por "contribuciones".

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta		Monto	2021	2020	2019	2018	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	**NO APLICA**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

3. La cuenta 1-1-2-9-000 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-03 DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2022	2021	2020	2019	2018
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)	4,696,720	4,106,075	3,329,085	3,499,979	2,830,067

1-1-3-4-000 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto					
1-1-3-4-002 Desarrollos Habitacionales COGOOLSA SA de CV	975,564	-	-	-	-
	5,672,284	**4,106,075**	**3,329,085**	**3,499,979**	**2,830,067**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. NO APLICA; el fideicomiso no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo/Método de Valuación	vencia de la Aplica	de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00			
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00			
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		**NO APLICA**	
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00			
1145	Bienes en Tránsito	0.00			

5. NO APLCA; el fideicomiso no maneja cuanta de Almacén.

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	veniencia de Aplicaion financiera por cambios en el metodo
1150	Almacenes	0.00		
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00		**NO APLICA**

Inversiones Financieras

6. NO APLICA, el fideicomiso no maneja cuenta de Inversiones financieras.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Caracteristica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		**NO APLICA**

7. NO APLICA, el fideicomiso no maneja cuenta de Inversiones financieras.

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	**NO APLICA**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se integra como sigue

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1-2-3-3-000 Edificios no Habitacionales	-	-	-	
1-2-3-6-000 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	19,982,522	24,828,850	4,846,328	
1-2-4-1-001 Muebles de Oficina y Estantería	13,481,614	13,115,369	(366,245)	
1-2-4-1-002 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	3,132	3,132	-	Los Activos Fijos se registran a su costo
1-2-4-1-003 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informac	39,185,321	41,482,497	2,297,175	de adquisición, la depreciación y

1-2-4-1-009 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,411,657	4,416,595	4,938	amortización se calculan a través del método de línea recta de manera ANUAL, 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.
1-2-4-4-001 Vehículos y Equipo Terrestre	3,364,067	3,364,067	-	
1-2-4-4-002 Carrocerías y Remolques	28,200	28,200	-	
1-2-4-6-004 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de R	6,771,889	6,823,689	51,800	
1-2-4-6-005 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	91,854	596,484	504,630	
1-2-4-6-006 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso	1,806,403	1,865,661	59,257	
1-2-4-6-007 Herramientas y Máquinas-Herramienta	37,250	37,250	-	
1-2-4-6-009 Otros Equipos	1,483,788	1,483,788	-	
1-2-6-1-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES	-	-	-	
1-2-6-3-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES	(42,923,044)	(51,309,330)	(8,386,286)	
	47,724,655	**46,736,253**	**(988,402)**	

PARTIDA	MOI	DEPRECIACIÓN	VALOR EN LIBROS
1-2-3-6-000 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	24,828,850		
5110	13,115,369	4,743,529	8,772,653
5120	3,132	3,132	-
5150	41,482,497	31,836,461	7,348,861
5190	4,416,595	899,026	3,512,631
5410	3,364,067	2,622,101	741,966
5420	28,200	28,200	-
5640	6,823,689	1,863,641	4,908,248
5650	596,484	61,864	29,990
5660	1,865,661	481,622	1,324,781
5670	37,250	37,250	-
5690	1,483,788	346,217	1,137,571
	98,045,583	**42,923,044**	**27,776,700**
1-2-6-3-001 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES	- 51,309,330		
	46,736,253	**42,923,044**	**27,776,700**

9. NO APLICA; el fideicoiso no cuenta con activos intangibles y diferidos.

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00			
1251	Software	0.00	0.00	0.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00			
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00			
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00			

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

10. NO APLICA; el fideicomiso por el periodo que se informa no ha creado estimaciones.

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	NO APLICA

Otros Activos

11. NO APLICA; el fideicomiso no tiene cuentas de otros activos.

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	NO APLICA
1293	Bienes en Comodato	0.00	
1294	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

Pasivo

12. El saldo representa la relación contractual de pago que mantiene el fideicomiso con terceros por inversión, servicios e insumos necesarios para su operación; 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				
2-1-1-2-018 Consultores Empresariales y de Gestion Fiscal SC	36,540	36,540		
2-1-1-2-034 Proveeduria de Productos y Servicios de Mexico SA	1,217,133	1,217,133		
2-1-1-2-051 Comercializadora Ofitodo SA de CV	15,300	15,300		
2-1-1-2-082 Alberto Hernandez Arellano	1,140,861	1,140,861		
2-1-1-2-083 Desarrollos Habitacionales COGOOLSA SA de CV	1,070,263	1,070,263		
2-1-1-2-084 STACK MANAGEMENT, S.A. DE C.V.	2,149,716	2,149,716		
2-1-1-2-085 ARCCO PROFESIONALES EN CONSTRUCCION, S.A. D	2,696,612	2,696,612		
2-1-1-2-086 DATA WARDEN S.A. DE C.V.	1,703,950	1,703,950		
2-1-1-2-087 COLEGIO DE NOTARIOS DEL ESTADO DE GUANAJUA	507,000	507,000		
2-1-1-2-088 Operbes SA de CV	969,610	969,610		
2-1-1-2-089 GRUPO 27 DOCE SA DE CV	506,000	506,000		
2-1-1-2-090 HERON HUMBERTO MANRIQUE CISNEROS	474,505	474,505		
2-1-1-7-000 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla				
2-1-1-7-004 ISR Asimilados a Salarios	65,702	65,702		
2-1-1-7-005 Ret. Cedular Nomina Asim. a Sal.	20,192	20,192		
	12,573,384	**12,573,384**	**0**	**0**

13. NO APLICA; el fideicomiso no tiene Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		**NO APLICA**
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

14. NO APLICA; el fideicomiso no tiene otras cuentas de pasivos.

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		**NO APLICA**
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Se integra como sigue:

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	0.00	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	

4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4140	Derechos	0.00
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00
4144	Accesorios de Derechos	0.00
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4149	Otros Derechos	0.00
4150	Productos	0.00
4151	Productos	0.00
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4160	Aprovechamientos	0.00
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4162	Multas	0.00
4163	Indemnizaciones	0.00
4164	Reintegros	0.00
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00
4170	ngresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	107,808.69
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	107,808.69
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00

2. Se integra como sigue:

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica Significativa
	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN		

4200	FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	28,890,143.94
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	28,890,143.94
4211	Participaciones	0.00
4212	Aportaciones	28,890,143.94
4213	Convenios	0.00
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00

3. Se integra como sigue:

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,319,216.15		
4310	Ingresos Financieros	1,319,216.15		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	1,319,216.15		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

Gastos y Otras Pérdidas:

4. 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	7,321,522	30%	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.
5-1-2-1-214 Materiales, útiles y equipos menores de tecnología	45,016	0%	
5-1-2-4-248 Materiales complementarios	56,831	0%	
5-1-2-9-294 Refacciones y accesorios menores de equipo de cóm	37,380	0%	
5-1-3-2-327 Arrendamiento de activos intangibles	1,703,950	7%	
5-1-3-3-331 Servicios legales, de contabilidad, auditoría y re	148,457	1%	
5-1-3-3-334 Servicios de capacitación	1,000,000	4%	
5-1-3-4-341 Servicios financieros y bancarios	170,409	1%	
5-1-3-5-351 Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	3,105,369	13%	Pago de Servicio de Modernización para la oficina del Registro Público de la Propiedad del Partido Judicial ubicada en Calle 5 de mayo núm. 13, Zona Centro, Silao, Gto.
5-1-3-5-352 Instalación, reparación y mantenimiento de mobilia	354,025	1%	
5-1-3-5-353 Instalación, reparación y mantenimiento de equipo	1,054,505	4%	
5-1-3-5-357 Instalación, reparación y mantenimiento de maquina	383,204	2%	
5-1-3-9-395 Penas, multas, accesorios y actualizaciones	3,171	0%	
5-1-3-9-398 Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de u	219,647	1%	
5-5-1-5-001 Depreciación de Bienes Muebles	8,791,923	36%	Su valor refleja la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil; por lo tanto es el deterioro del mueble por el solo transcurso del tiempo.
5-5-1-8-000 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y	54,796	0%	
	24,450,205	**100%**	

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. NO APLICA; el fideicomiso no tiene modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	14,592,370.84		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

2. Se integra como sigue:

VHP02 Patrimonio Generado	MONTO	SUBTOTAL		CARACTERISTICAS
Ingresos	30,317,169			
4-1-7-9-001 Otros Ingresos		107,809	0.36%	
4-2-1-2-001 Aportación Ingresos Generados RPP		28,890,144	95.29%	Los ingresos corresponden a la Aportación de Ingresos Generados RPP y 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		1,319,216	4.35%	
Egresos	15,603,486			
5-1-1-2-121 Honorarios asimilables a salarios		7,321,522	46.92%	Contempla la plantilla de personal Administrativo/Operacional contratado bajo el esquema fiscal de "Honorarios Asimilables a Salarios".
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles		3,105,369	19.90%	Servicio de Modernización para la oficina del Registro Público de la Propiedad del Partido Judicial Zona Centro, Silao, Gto.
VARIOS NO REPRESENTATIVOS		5,176,595	33.18%	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,846,719			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia		8,846,718.90	100.00%	Efecto Depreciación Acum. Del Ejercicio
	5,866,964	Patrimonio Generado		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Se adjunta el análisis de los saldos inicial y final de las cuentas afectas de efectivo y equivalentes como sigue:

	2022	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	29,313,520	23,117,683
Efectivo en Bancos- Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	29,313,520	23,117,683

2. NO APLICA; de común acuerdo con la naturaleza del fideicomiso no tiene subsidios de capital del sector central.

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00

1234	Infraestructura		0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles		0.00	0.00
1240	**Bienes Muebles**		**0.00**	**0.00**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración		0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	**NO APLICA**		0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte		0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad		0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00	0.00
1248	Activos Biológicos		0.00	0.00
1250	**Activos Intangibles**		**0.00**	**0.00**
1251	Software		0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos		0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias		0.00	0.00
1254	Licencias		0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles		0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión		**0.00**	**0.00**

3. Se adjunta la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios como sigue:

	2022	2021
Cuenta Ahorro/Desahorro Antes de rubros Extraordinarios	**14,713,682**	**17,509,473**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	(8,846,719)	(2,381,329)
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**5,866,964**	**15,128,144**

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

Fideicomiso para la Modernización de los Registros Públicos de la Propiedad del Estado de Guanajuato "FIDEMOR" Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**30,317,168.78**

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00

Fideicomiso para la Modernización de los Registros Públicos de la Propiedad del Estado de Guanajuato "FIDEMOR" Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	**23,251,683.27**

2.2	Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**30,317,168.78**

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**7,648,196.90**
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	2,236,611.48
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	565,257.44
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	4,846,327.98
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		**8,846,718.90**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,846,718.90
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**24,450,205.27**

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" integra los remanentes presupuestales de ejercicios anteriores a nivel de "Ingreso Modificado".

Cuentas de Orden Contables: NO APLICA; el fideicomiso no maneja cuentas de esta naturaleza.

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES					
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	
7310	Avales Autorizados	0.00	Sin Información que revelar		0.00	
7320	Avales Firmados	0.00			0.00	
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	

Cuentas de Orden Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

8-1-0-0-000 LEY DE INGRESOS		
8-1-1-0-000	Ley de Ingresos Estimada	0.00
8-1-2-0-000	Ley de Ingresos por Ejecutar	6,100,003.61
8-1-3-0-000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estima	36,417,172.39
8-1-4-0-000	Ley de Ingresos Devengada	4,696,720.10
8-1-5-0-000	Ley de Ingresos Recaudada	25,620,448.68

Cuentas de egresos

8-2-0-0-000 PRESUPUESTO DE EGRESOS		
8-2-1-0-000	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
8-2-2-0-000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,272,710.92
8-2-3-0-000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	36,376,900.22
8-2-4-0-000	Presupuesto de Egresos Comprometido	7,852,505.39
8-2-5-0-000	Presupuesto de Egresos Devengado	11,227,299.65
8-2-6-0-000	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
8-2-7-0-000	Presupuesto de Egresos Pagado	12,024,384.26

Se informa de manera agrupada las cuentas de orden presupuestario:

1. NO APLICA; el fideicomiso no tiene valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. NO APLICA; el fideicomiso no tiene cuentas afectas a esta naturaleza.
3. NO APLICA; el fideicomiso no tiene contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.