

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 JUNIO DEL 2017

Ente Público: FIDEICOMISO DE BORDERÍA E INFRAESTRUCTURA RURAL PARA EL ESTADO DE GUANAJUATO <<FIBIR>>

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
11140 Inversiones a 3 meses			
11140-0002-0001-0000-0000	48,796,323.64	mesa de dinero	
11140-0002-0002-0000-0000	9,711.21		
11140-0002-0004-0000-0000	54,990.06	mesa de dinero	
11140-0002-0006-0000-0000	2,712,366.73	pagaré	
1211 INVERSIONES A LP			
	51,573,391.64		0

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP	NO APLICA		
	0	0	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS	NO APLICA			
	0	0	0	-

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS	NO APLICA	

1150 ALMACENES		
	0	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS AN	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	NO APLICA			-	-
	0			-	-

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPT	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITA	NO APLICA		
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12410 Mobiliario y Equipo				-	
12413-5151-0000-0000-0000	Computadoras y equipo periférico				
12413-5151-1400-0001-0000	Impresora Laser a color marca Lexmark Mode	18,046.39	18,046.39	-	mensual
12413-5151-1400-0002-0000	Impresora Portatil HP Officejet 100 Mobile	3,774.64	3,774.64	-	mensual
12413-5151-1400-0003-0000	Laptop	10,975.00	10,975.00	-	mensual
12423-5230-0000-0000-0000	Cámaras fotográficas y de video				
12423-5230-1400-0001-0000	Camara M-FUJIFILM M- T550	5,996.01	9,978.51	3,982.50	mensual
12460 Maq., otros equipos y herramientas					
12461-5611-0000-0000-0000	Maquinaria y Eqpo. Agropecuario				
12461-5611-1400-0001-0000	Tractor sobre Orugas Shantui M-SD22	9,726,600.00	9,726,600.00	-	mensual
12461-5611-1400-0002-0000	Excavadora Hidraulica con Cucharon	4,152,800.00	4,152,800.00	-	mensual
12461-5611-1400-0003-0000	Tractor de Orugas M- Shantui M-SD22 CHSD2	7,457,060.00	7,457,060.00	-	mensual
12461-5611-1400-0004-0000	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DISTO D	22,680.00	22,680.00	-	mensual
12461-5611-1400-0005-0000	Accesorios de Maquinaria	810,492.00	810,492.00	-	mensual
12463-5631-0000-0000-0000	Maquinaria y Eqpo. de Construccion				
12463-5631-1400-0001-0000	Excavadora Hidraulica Sany SY215CLC SOBF	5,145,342.45	5,145,342.45	-	mensual
12465-5651-0000-0000-0000	Equipo de Comunicación y Telecomunicación				
12465-5651-1400-0001-0000	GSP	11,600.00	25,868.00	14,268.00	mensual
12469-5691-0000-0000-0000	Otros equipos		18,548.40	18,548.40	
	Total	\$ 27,365,366.49	\$ 27,402,165.39		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12600 Depreciaciones, det. Y Amort. Acum					
12630-5151-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Equipo de Computo y de t	28,147.86	32,521.79	4,373.93	Mensual
12630-5230-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Camaras fotograficas y	3,897.40	4,796.80	899.40	Mensual
12630-5611-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Maq. Eqpo Agropecuar	7,010,680.56	8,119,162.20	1,108,481.64	Mensual
12630-5631-0000-0000-0000	Depreciacion Maquinaria y Equipo de Construcion	257,267.10	514,534.20	257,267.10	Mensual
12630-5651-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Eqpo. Comunicacion y Tel	3,093.36	3,673.38	580.02	Mensual
	Total	\$ 7,303,086.28	\$ 8,674,688.37	\$ 1,371,602.09	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
21170-0001-0001-0000-0000	21,515.32			
22170-0001-0002-0000-0000				
22170-0001-0003-0000-0000	2,438.61			
21170-0005-0001-0000-0000				
21170-0005-0002-0000-0000				
	23,953.93	0	0	-

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	NO APLICA		
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	NO APLICA		
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	NO APLICA		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	NO APLICA		
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
41000 Ingresos de Gestion			
41590-0000-0000-0000-1000			
41600-0006-0061-0000-0000		Otros Aprovechamientos	
41600-0006-0061-0001-0000		Remanente	
41690-0006-0061-0002-0000	534,175.00	Productores	
42000 PART. APORT. TRANSF. ASIGN. SUBS. Y			
42210-0009-0091-0000-0000		Transferencias Internas y Asignaciones d' Sector P	
42210-0009-0091-0002-0000	19,900,000.00	Gobierno Estatal	
	\$ 20,434,175.00		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
43110-0000-0000-0000-0000			INTERÉS GENERADO
43990-0000-0000-1000-0000	635,531.79		
	635,531.79		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS		MONTO	%GASTO	EXPLICACION
51000 Gastos de Funcionamiento				
<u>51100-0000-0000-0000-0000</u>	<u>Servicios Personales</u>			
51120-1211-1400-0001-0000	Honorarios asimilables a salarios	693,396.22	14.46%	
<u>51200-0000-0000-0000-0000</u>	<u>Materiales y Suministros</u>			
	Mat, útiles y equipos menores de oficina	2,560.00		
51210-2141-1400-0001-0000	Mat, útiles y equipos menores tecno info y com	6,261.32	0.13%	
51260-2613-1400-0001-0000	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinar			
51320-3261-1400-0002-0000	Movimiento de Tracto Oruga			
'51290-2911-1400-0001-0000	Herramientas menores	14,633.47	0.31%	
<u>51300-0000-0000-0000-0000</u>	<u>Servicios Generales</u>			
<u>51330-3311-1400-0001-0000</u>	<u>Servicios Legales</u>	3,320.27	0.07%	
51330-3312-1400-0001-0000	Servicios de contabilidad	32,318.27	0.67%	
51330-3321-1400-0001-0000	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y ac			
51340-3411-1400-0001-0000	Comisiones Bancarias	68,514.86	1.43%	
51340-3411-1400-0002-0000	Honorarios al Fiduciario		0.00%	
51340-3451-1400-0001-0000	Seguro de bienes patrimoniales			
51350-3571-1400-0001-0000	Instalación, reparación y mantenimiento de maquina			
51390-3981-1400-0001-0000	Impuesto sobre nóminas	13,868.10	0.29%	
'51390-3951-1400-0001-0000	recargos y actualizaciones	314.59	0.01%	
52000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios				
<u>52310-4311-1000-0001-0000</u>	<u>Subsidio a Productores</u>			
'52310-4311-1000-0001-0009	Municipio de Abasolo Guanajuato	212,400.00	4.43%	
'52310-4311-1000-0001-0010	Municipio de Tierra Blanca	150,000.00	3.13%	
'52310-4311-1000-0001-0012	Municipio de San Miguel Allende Gto.	746,200.00	15.56%	
'52310-4311-1000-0001-0017	Municipio de San Felipe Gto.	775,775.00	16.18%	
'52310-4311-1000-0001-0032	Municipio de Comonfort Gto.	418,500.00	8.73%	
'52310-4311-1000-0001-0041	Municipio de Valle de Santiago Gto.	129,425.00	2.70%	
'52310-4311-1000-0001-0053	Municipio de Silao Gto.	156,000.00	3.25%	
55000 Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias				
<u>55100-0000-0000-0000-0000</u>	<u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolesc</u>			
55150-5151-0000-0000-0000	Computadoras y equipo periférico			
55150-5151-1400-0001-0000	Impresora Laser a color marca Lexmark Mode	2,255.80	0.05%	
55150-5151-1400-0002-0000	Impresora Portatil HP Officejet 100 Mobile	471.85	0.01%	
55150-5151-1400-0003-0000	Laptop	1,646.28	0.03%	
55150-5230-0000-0000-0000	Camaras Fotograficas y de video			
55150-5230-1400-0001-0000	Camara M-FUJIFILM M- T550	899.40	0.02%	
55150-5611-0000-0000-0000	Maquinaria y equipo Agropecuario			
55150-5611-1400-0001-0000	Tractor sobre Oruga Sahntui M-SD22	486,330.00	10.14%	
55150-5611-1400-0002-0000	Excavadora Hidraulica con cucharon	207,640.02	4.33%	
55150-5611-1400-0003-0000	Tractor de Orugas M- Shantui M-SD22 CHSD2	372,853.02	7.78%	
55150-5611-1400-0004-0000	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DISTO D	1,134.00	0.02%	
55150-5611-1400-0005-0000	Accesorios de Maquinaria	40,524.60	0.85%	
55150-5631-0000-0000-0000	Maquinaria y Equipo de Construcion			
55150-5631-1400-0001-0000	Excavadora Hidraulica Sany SY215CLC Sobre	257,267.10	5.37%	
55150-5651-0000-0000-0000	Equipo de comunicación y telecomunicacion			
55150-5651-1400-0001-0000	GSP	580.02	0.01%	
	Total	\$ 4,795,089.19	100%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
31100-0002-0000-0000-0000	74,497,745.83	74,497,745.83			
31100-0003-0000-0000-0000					
	74,497,745.83	74,497,745.83			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
'32000-0000-0000-0000-0000		-20,251,145.28	16,274,617.60 -	3,976,527.68
Total	-\$ 20,251,145.28	\$ 16,274,617.60 -	3,976,527.68	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
11120-0001-0000-0000-0000	376.28	3.72	-372.56
11120-0001-0001-0000-0000	376.28	1.70	-374.58
11120-0001-0002-0000-0000		2.02	2.02
11140-0000-0000-0000-0000	34,203,318.47	51,573,391.64	17,370,073.17
11140-0002-0001-0000-0000	31,770,693.08	48,806,041.36	17,035,348.28
11140-0002-0002-0000-0000			
11140-0002-0004-0000-0000	2,427,205.43	2,767,350.28	340,144.85
11140-0002-0006-0000-0000	5,419.96		-5,419.96
	34,203,694.75	51,573,395.36	17,369,700.61

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1240 BIENES MUEBLES		
'12463-5631-1400-0001-0000	NO APLICA	

1250 ACTIVOS INTANGIBLES		

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio del 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		55,244,024.54
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		34,174,317.75
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	34,174,317.75	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		21,069,706.79

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)		3,460,284.18
2. Menos egresos presupuestarios no contables		36,798.90
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	36,798.90	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,371,603.91
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,371,602.09	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1.82	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,795,089.19
---	--	---------------------

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	NO APLICA		
	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Roberto Castañeda Tejeda
Secretario Técnico

Miguel Espino Salgado
Coordinación de Seguimiento y Control de Fideicomisos