

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

NOTAS DE DESGLOSE

II) 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	29,033,194.64	mesa de dinero	
11140-0002-0002-0000-0000			
11140-0002-0004-0000-0000	2,650,748.40	mesa de dinero	
11140-0002-0006-0000-0000	45,005.73	pazará	
1211 INVERSIONES A LP	31,728,948.77		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	NO APLICA			
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
	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 ANA	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NO APLICA				-
	0				-

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

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12410 Mobiliario v Equipo				-	
12413-5151-0000-0000-0000	Computadoras y equipo periférico			-	
12413-5151-1400-0001-0000	Impresora Laser a color marca Lexmark Modelo CS510	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	5,996.01	-	mensual
12460 Maq., otros equipos v 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 CHSD22AALD1016	7,457,060.00	7,457,060.00	-	mensual
12461-5611-1400-0004-0000	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DISTO D6	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 v Ecoo. de Construccion			-	
12463-5631-1400-0001-0000	Excavadora Hidraulica Sanv SY215CLC SOBRE ORUGAS	5,145,342.45	5,145,342.45	-	mensual

12465-5651-0000-0000-0000	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	11,600.00	11,600.00	-	mensual
12465-5651-1400-0001-0000	GSP			-	
	Total	\$ 27,365,366.49	\$ 27,365,366.49		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	PORCENTAJE
12600 Depreciaciones, det. Y Amort. Acum						
12630-5151-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Equipo de Computo y de teqn	28,147.86	30,607.59	2,459.73	Mensual	2.50000%
12630-5230-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Camaras fotograficas y d	3,897.40	4,347.10	449.70	Mensual	2.50000%
12630-5611-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Maq. Epso Aeropecuario	7,010,680.56	7,564,921.38	554,240.82	Mensual	0.83333%
12630-5631-0000-0000-0000	Depreciacion Maquinaria y Equipo de Construccion	257,267.10	385,900.65	128,633.55	Mensual	0.83333%
12630-5651-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Epso. Comunicacion y Teleco	3,093.36	3,383.37	290.01	Mensual	0.83333%
	Total	\$ 7,303,086.28	\$ 7,989,160.09	\$ 686,073.81		

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	27,661.29			
22170-0001-0003-0000-0000	3,157.12			
21170-0005-0001-0000-0000	30,818.41	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	244,875.00	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		Gobierno Estatal	
	\$ 244,875.00		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
43110-0000-0000-0000-0000 43990-0000-0000-1000-0000	241,232.62		INTERÉS GENERADO
	241,232.62		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
51000 Gastos de Funcionamiento			
51100-0000-0000-0000-0000			<u>Servicios Personales</u>
51120-1211-1400-0001-0000	327,647.26	8.96%	Honorarios asimilables a salarios
51200-0000-0000-0000-0000			<u>Materiales y Suministros</u>
51210-2141-1400-0001-0000		0.00%	Mat. útiles y equipos menores tecno info y comuni
51280-2613-1400-0001-0000			Combustibles, lubricantes y aditivos para maquina
51320-3261-1400-0002-0000			Movimiento de Tracto Oruga
51300-0000-0000-0000-0000			<u>Servicios Generales</u>
51330-3312-1400-0001-0000	19,290.75	0.53%	Servicios de contabilidad
51330-3321-1400-0001-0000			Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y ac
51340-3411-1400-0001-0000	1,009.19	0.03%	Comisiones Bancarias
51340-3411-1400-0002-0000	29,493.51	0.81%	Honorarios al Fiduciario
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	6,553.12	0.18%	Impuesto sobre nóminas
52000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios			
52310-4311-1000-0001-0000			<u>Subsidio a Productores</u>
52310-4311-1000-0001-0009	212,400.00	5.81%	Municipio de Abasolo Guanajuato
52310-4311-1000-0001-0010	150,000.00	4.10%	Municipio de Tierra Blanca
52310-4311-1000-0001-0012	746,200.00	20.40%	Municipio de San Miguel Allende Gto.
52310-4311-1000-0001-0017	775,775.00	21.21%	Municipio de San Felipe Gto.
52310-4311-1000-0001-0032	418,500.00	11.44%	Municipio de Cononfort Gto.
52310-4311-1000-0001-0041	129,425.00	3.54%	Municipio de Valle de Santiago Gto.
52310-4311-1000-0001-0053	156,000.00	4.26%	Municipio de Silao Gto.
55000 Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias			
55100-0000-0000-0000-0000			<u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolesc</u>
55150-5151-0000-0000-0000			Computadoras y equipo periférico
55150-5151-1400-0001-0000	1,353.48	0.04%	Impresora Laser a color marca Lexmark Modelo CS510
55150-5151-1400-0002-0000	283.11	0.01%	Impresora Portatil HP Officejet 100 Mobile
55150-5151-1400-0003-0000	823.14	0.02%	Laptop
55150-5230-0000-0000-0000			Cameras Fotograficas y de video
55150-5230-1400-0001-0000	449.70	0.01%	Camara M-FUJIFILM M- T550
55150-5611-0000-0000-0000			Maquinaria y equipo Agropecuario
55150-5611-1400-0001-0000	243,165.00	6.65%	Tractor sobre Oruga Sahntui M-SD22
55150-5611-1400-0002-0000	103,820.01	2.84%	Excavadora Hidraulica con cucharon
55150-5611-1400-0003-0000	186,426.51	5.10%	Tractor de Orugas M- Shantui M-SD22 CHSD22AALD1016
55150-5611-1400-0004-0000	567.00	0.02%	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DIST0 D8
55150-5611-1400-0005-0000	20,262.30	0.55%	Accesorios de Maquinaria
55150-5631-0000-0000-0000			Maquinaria y Equipo de Construcion
55150-5631-1400-0001-0000	128,633.55	3.52%	Excavadora Hidraulica Sany SY215CLC Sobre Orugas
55150-5651-0000-0000-0000			Equipo de comunicación y telecomunicacion
55150-5651-1400-0001-0000	290.01	0.01%	GSP
Total	\$ 3,658,367.64	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 31100-0003-0000-0000-0000	74,497,745.83	74,497,745.83			
	74,497,745.83	74,497,745.83			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
32200-2013-0000-0000-0000		-12,919,527.59	-12,919,527.59	-
32200-2014-0000-0000-0000		-28,741,850.62	-28,741,850.62	-
32200-2015-0000-0000-0000		-19,554,651.30	-19,554,651.30	-
32200-2016-0000-0000-0000		40,964,884.23	40,964,884.23	-
32200-2017-0000-0000-0000		-3,172,260.02	-3,172,260.02	3,172,260.02
Total	-\$ 61,216,029.51	-\$ 23,423,405.30	- 3,172,260.02	

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	3.77	-372.51
11120-0001-0001-0000-0000	376.28	3.77	-372.51
11120-0001-0002-0000-0000			
11140-0000-0000-0000-0000	34,203,318.47	31,728,948.77	-2,474,369.70
11140-0002-0001-0000-0000	31,770,693.08	29,033,194.64	-2,737,498.44
11140-0002-0002-0000-0000			
11140-0002-0004-0000-0000	2,427,205.43	2,650,748.40	223,542.97
11140-0002-0006-0000-0000	5,419.96	45,005.73	39,585.77

34,203,694.75	31,728,952.54	-2,474,742.21
---------------	---------------	---------------

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 31 de Marzo del 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		54,560,425.37
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		54,074,317.75
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	54,074,317.75	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		486,107.62

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo del 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		2,970,005.83
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
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	
Máquinaria, otros equipos y herramientas	-	
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		688,361.81
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	686,073.81	
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	2,288.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,658,367.64

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