

Notas a los Estados Financieros
Del 01 de enero al 31 de marzo 2018-2017

Ente Público: INSTITUTO ESTATAL DE ATENCION AL MIGRANTE GUANAJUATENSE Y SUS FAMILIAS
NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
NO APLICA			

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2013	2012
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	-1,405,206.94	-1,405,206.94	
1122 CUENTAS POR COBRAR A CP	-1,405,206.94	-1,405,206.94	
ESF-02 TOTAL	1,405,206.94	1,405,206.94	

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
NO APLICA				

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
NO APLICA		

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
NO APLICA					

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
NO APLICA			

--	--	--	--

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,915,400.00	10,915,400.00		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	10,915,400.00	10,915,400.00		
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	460,249.31	460,249.31		
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE	65,962.07	65,962.07		
1241351500 EQ. DE COMP. Y DE TE	853,644.53	853,644.53		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	90,827.63	90,827.63		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	17,425.60	17,425.60		
1242352300 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	30,849.84	30,849.84		
1244154100 AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	1,561,556.72	1,561,556.72		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	153,075.70	153,075.70		
1246656600 EQ. DE GENER. ELECTR	7,017.40	7,017.40		
1240 BIENES MUEBLES	3,240,608.80	3,240,608.80		
1261258301 DEP.EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-1,091,540.00	-1,091,540.00		
1263151101 DEP.MUEBLES DE OFICI	-69,703.60	-69,703.60		
1263151201 DEP.MUEBLES, EXCEPTO	-6,596.20	-6,596.20		
1263151501 DEP.EQUIPO DE COMPUT	-503,471.24	-503,471.24		
1263151901 DEP.OTROS MOBILIARIO	-13,015.05	-13,015.05		
1263252101 DEP.EQUIPO Y APARATO	-1,742.56	-1,742.56		
1263252301 DEP.CÁMARAS FOTOGRÁF	-9,254.95	-9,254.95		
1263454101 DEP.AUTOMOVILES Y CAMIONES	-1,224,253.57	-1,224,253.57		
1263656501 DEP.EQUIPOS DE COMUN	-76,906.97	-76,906.97		
1263656601 DEP.EQUIPO DE GENERA	-234.22	-234.22		
1260 DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM.	-2,996,718.36	-2,996,718.36		
ESF-08 TOTAL	11,159,290.44	11,159,290.44		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1273034500 SEGURO DE BIENES PAT	204,617.43	204,617.43		
1273134500 CONSUMO DE SEG. BIEN	-159,641.58	-202,136.06	-42,494.48	
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	44,975.85	2,481.37	-42,494.48	
ESF-09 TOTAL	44,975.85	2,481.37	-42,494.48	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
NO APLICA	

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA		

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	-444,472.70			
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	-669,678.81			
2111401001 APORTACION PATRONAL ISSEG	125,713.18			
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	-22,793.75			
2117101001 ISR NOMINA	150,075.70			
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	460,229.25			
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	-218,442.93			
2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%	0.20			
2117202001 APOYO ECONOMICO SEGU	2,990.50			
2117202002 APORTACION TRABAJADOR ISSEG	45,677.81			
2117202003 APORTACION TRABAJADOR ISSSTE	164,175.09			
2117202005 APORTACION TRABAJADOR SAR	15,550.55			
2117301004 IVA POR PAGAR	-0.07			
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-27,998.18			
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	-5,448.98			
2117911001 ISSEG	25,156.16			
2117919003 DESCUENTO POR TELEFONÍA	-36,154.00			
2119904001 ENTIDADES	-10,674.79			
2119904005 CXP POR REMANENTES	-403,558.39			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-0.11			
2119905004 PARTIDAS EN CONCIL.BANCARIAS	-0.01			
ESF-12 TOTAL	-849,654.28			

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

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

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA			

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA			

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**INGRESOS DE GESTIÓN**

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4221911000 ESTATAL SERVICIOS PERSONALES	-3,757,387.00		
4221912000 ESTATAL MATERIALES Y SUMINISTROS	-276,000.00		
4221913000 ESTATAL SERVICIOS GENERALES	-5,500,522.86		
4221914000 ESTATAL AYUDAS Y SUBSIDIOS	-7,200,000.00		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-16,733,909.86		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-16,733,909.86		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-16,733,909.86		
ERA-01 TOTAL	-16,733,909.86		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
NO APLICA	NO APLICA		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	717,159.74	10.76	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	815,255.68	12.23	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	2,216.00	0.03	
5113134000 COMPENSACIONES	708,383.28	10.63	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	219,492.09	3.29	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	518,144.43	7.77	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITA	10,000.00	0.15	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	279,811.48	4.20	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	3,572.80	0.05	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	43,258.66	0.65	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	15,489.00	0.23	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	51,496.05	0.77	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	12,122.01	0.18	
5131317000 SERV. ACCESO A INTE	50,803.80	0.76	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	12,650.00	0.19	
5132323000 ARRE. M. Y EQ. EDU	4,872.00	0.07	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQU	74,600.01	1.12	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	37,352.00	0.56	
5133339000 SERVICIOS PROFESIONA	993,543.68	14.90	
5134134500 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	42,494.48	0.64	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	1,540,482.49	23.11	
5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQ	43,222.66	0.65	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINE	1,239.14	0.02	
5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y	60,152.99	0.90	
5137371000 PASAJES AEREOS	183,345.52	2.75	
5138381000 GASTOS DE CEREMONIAL	162,561.20	2.44	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	57,799.82	0.87	
5241441000 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	5,245.50	0.08	
ERA-03 TOTAL	6,666,766.51	100.00	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA					
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-13,876,414.19	-1,066,297.45	12,810,116.74	TIPO	NATURALEZA
3113915000 BIENES MUEBLES E INM	-285,000.00	-14,161,414.19	-13,876,414.19		
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONT.	-14,161,414.19	-15,227,711.64	-1,066,297.45		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,193,037.90	-10,067,143.35	-11,260,181.25	
3220000021 RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	308,750.00	308,750.00		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	114,185.79	114,185.79		
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	498,534.42	498,534.42		
3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	1,112,035.05	1,112,035.05		
3220000025 RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		1,193,037.90	1,193,037.90	
3220001001 CAPITALIZACION REMANENTES	-285,000.00	-285,000.00		
3252000001 AJUSTES Y CORECCIONES	-1,904.22	-1,904.22		
SUB TOTAL	1,746,601.04	2,939,638.94	1,193,037.90	
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	2,939,638.94	-7,127,504.41	-10,067,143.35	

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112106001 BAJIO 89454380201 MI	14,344,310.72	12,270,838.29	-2,073,472.43
1112 Bancos/Tesoreria	14,344,310.72	12,270,838.29	-2,073,472.43
EFE-01 TOTAL	14,344,310.72	12,270,838.29	-2,073,472.43

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB	FLUJO
NO APLICA			

IV) CONCILIACION 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 al 31 de diciembre al de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		17,800,207.31
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
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		1,066,297.45
Productos de capital		

Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,066,297.45	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		16,733,909.86

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 al 31 de diciembre 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		6,624,272.03
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		42,494.48
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	42,494.48	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		6,666,766.51

NOTAS DE MEMORIA			
NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
NO APLICA	NO APLICA	0%	
NO APLICA			

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

Susana Guerra Vallejo
Directora General del IEAM

Martha Leticia García Hernández
Coordinadora Administrativa