

Notas a los Estados Financieros
Del 01 de enero al 30 de septiembre 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	-981,945.43			
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	-906,906.23			
2111401001 APORTACION PATRONAL ISSEG	-158,545.29			
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	-20,785.75			
2112101002 PADRON UNICO DE PROVEEDORES	-29,922.00			
2114300001 CONVENIOS POR PAGAR A CP	-346,061.17			
2117101001 ISR NOMINA	673,847.66			
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	473,124.98			
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	2,495.31			
2117202003 APORTACION TRABAJADOR ISSSTE	163,624.76			
2117202005 APORTACION TRABAJADOR SAR	15,550.55			
2117301004 IVA POR PAGAR	-0.07			
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-25,249.31			
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	-5,448.98			
2117911001 ISSEG	-62,761.96			
2117919003 DESCUENTO POR TELEFONÍA	-39,025.00			
2119904001 ENTIDADES	-10,674.79			
2119904005 CXP POR REMANENTES	-403,558.39			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	85,796.43			
2119905004 PARTIDAS EN CONCIL.BANCARIAS	-0.01			
ESF-12 TOTAL	-1,791,896.92			
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
4213834000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-15,918,814.25		
4213 Convenios	-15,918,814.25		
4210 Participaciones y Aportaciones	-15,918,814.25		
4221911000 ESTATAL SERVICIOS PERSONALES	-11,320,311.40		
4221912000 ESTATAL MATERIALES Y SUMINISTROS	-863,000.00		
4221913000 ESTATAL SERVICIOS GENERALES	-12,083,659.02		
4221914000 ESTATAL AYUDAS Y SUBSIDIOS	-69,069,921.39		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-93,336,891.81		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-93,336,891.81		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-109,255,706.06		
ERA-01 TOTAL	-109,255,706.06		

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	2,129,427.78	2.32	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	2,577,252.16	2.81	
5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	325,862.55	0.36	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	6,754.50	0.01	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	117,187.66	0.13	
5113134000 COMPENSACIONES	2,095,748.00	2.28	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	686,106.54	0.75	
5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES	64,589.53	0.07	
5115153000 SEGURO DE RETIRO (AP	776.50	0.00	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,537,381.47	1.68	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITA	20,000.00	0.02	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	843,687.11	0.92	
5116171000 ESTÍMULOS	984.96	0.00	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	39,744.79	0.04	
5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPO	5,892.80	0.01	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	1,398.72	0.00	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	8,654.30	0.01	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	1,867.20	0.00	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	5,157.12	0.01	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	298,726.72	0.33	
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	839.84	0.00	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	8,302.64	0.01	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	71,020.00	0.08	

5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	507.40	0.00
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	140,079.96	0.15
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	24,794.93	0.03
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	153,276.80	0.17
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	89,761.92	0.10
5132323000	ARRE. M. Y EQ. EDU	12,992.00	0.01
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	142,200.01	0.15
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	166,808.00	0.18
5133339000	SERVICIOS PROFESIONA	3,103,608.70	3.38
5134134500	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	42,494.48	0.05
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	50,750.00	0.06
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	1,541,209.94	1.68
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	140,031.90	0.15
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	321,119.51	0.35
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	10,756.59	0.01
5136361100	DIF. RADIO, T.V. Y	202,322.92	0.22
5136361200	DIF. POR MEDIOS ALTE	43,372.40	0.05
5137371000	PASAJES AEREOS	798,295.59	0.87
5137372000	PASAJES TERRESTRES	9,896.29	0.01
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	8,427.01	0.01
5137376000	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	51,989.31	0.06
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	624,496.50	0.68
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	3,500.00	0.00
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	7,552.24	0.01
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	183,101.95	0.20
5222424100	TRANSFERENCIAS DE GASTO CORRIENTE	13,576,568.17	14.79
5222424200	TRANSFERENCIAS A GASTO DE CAPITAL	9,633,672.71	10.50
5241441000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	47,809,699.59	52.09
5243445000	AYUDA SOC. CULT.	2,035,660.00	2.22
ERA-03	TOTAL	91,776,309.71	100.00

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-13,876,414.19	-1,099,695.45	12,776,718.74		
3113915000 BIENES MUEBLES E INM	-285,000.00	-14,211,414.19	-13,926,414.19		
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONT.	-14,161,414.19	-15,311,109.64	-1,149,695.45		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,193,037.90	-17,479,396.35	-18,672,434.25	
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	-14,539,757.41	-17,479,396.35	

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112106001 BAJIO 89454380201 MI	14,344,310.72	19,303,988.16	4,959,677.44
1112 Bancos/Tesoreria	14,344,310.72	19,303,988.16	4,959,677.44
EFE-01 TOTAL	14,344,310.72	44,026,843.23	29,682,532.51

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 de enero al 30 de septiembre al de 2018
(Cifras en pesos)**

1. Ingresos Presupuestarios		110,355,402
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		1,099,695
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,099,695.45	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		109,255,706

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre 2018
(Cifras en pesos)**

1. Total de egresos (presupuestarios)		-
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)		42,494.48

NOTAS DE MEMORIA

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

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