

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de septiembre de 2018

Ente Público: FIDEICOMISO DE APOYO OPERATIVO AL CONSEJO DE CUENCA LERMA CHAPALA <<FICUENCA>>

NOTAS DE DESGLOSE

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 1112-101-002 1112-101-003	2,233,199.72	Papel Bancario Papel Bancario	
1211 INVERSIONES A LP	2,233,199.72		0

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a CP			
1124xxxxx 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	-			X
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 ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	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 y Equipo				
1214-000-001	48,340.00	65,206.40	16,866.40	
Total	\$ 48,340.00	\$ 65,206.40	16,866.40	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1260 DEPRECIAC, DET. Y AMORTIZAC ACUMULADA DE BIENES				

1215-001-000	2,417.00	14,980.14	12,563.14	Mensual
	2,417.00	14,980.14	12,563.14	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS	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				
2117-101-008, ETN TURISTAR LUJO SA DE CV	340.00	x		
2117-101-017, AUTOBUSES LA PIEDAD SA DE CV	574.00	x		
2117-101-023, GRUPO HOTELERO MEXIQUENSE SA DE CV	1,741.00	x		
2117-101-026, GRUPO HERRADURA DE OCCIDENTE SA DE CV	207.50	x		
2117-101-062, TAXI	270.48	x		
2117-101-068, GUADALUPE ALEJANDRO BARAJAS TORRES	120.00	x		
2117-201-001, ISR RETENIDO ASIMILADOS A SALARIOS	10,073.19	x		
2117-201-002, ISR HONORARIOS PROFESIONALES	-0.04	x		
2117-201-003, IVA HONORARIOS PROFESIONALES	-0.96	x		
2117-201-004, CEDULAR HONORARIOS PROFESIONALES	-0.22	x		
2117-202-001, IMPUESTO SOBRE NÓMINA	1,160.82	x		
	14,485.77	0	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
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4110-110-001	500,000.00	Aportación Edo. De Jalisco	
4110-110-002	400,000.00	Aportación Edo. De Querétaro	
4110-110-003	500,000.00	Aportación Edo. De Guanajuato	
4110-110-004	500,000.00	Aportación Edo. De México	
4110-110-005		aportación Edo. De Michoacán	
4110-110-006		CONAGUA, Federales	

4120-210-000 Aprovechamientos tipo corriente	1,744.80	Sanción a proveedor	
	1,901,744.80		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4210-210-000	40,761.82		INTERÉS GENERADO
	40,761.82		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5000-100-111	630,104.26	75.82%	Hon. Asimilados a salarios
5000-200-110	12,602.06	1.52%	Impuesto sobre nómina
5000-200-211	86,865.45	10.45%	Hon y comisiones fiduciarias
5000-200-310	61,860.00	7.44%	Servicios de contabilidad
5000-200-350		0.00%	Serv. De investigac científica
5000-200-360		0.00%	Serv. De fotocopiado e impres
5000-200-720	8,152.98	0.98%	Pasajes terrestres
5000-200-750	18,906.96	2.28%	Viáticos en el país
5000-200-830		0.00%	Congresos y convenciones
5000-600-110	12,563.14	1.51%	Depreciaciones
	831,054.85	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					
	NO APLICA				

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3100-000-000	1,157,567.92	2,269,019.69	1,111,451.77	
	1,157,567.92	2,269,019.69		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
CUENTA BANCARIA	0.00	79.48	79.48
CUENTA DE INVERSIÓN	1,205,876.58	2,233,199.72	1,027,323.14
	1,205,876.58	2,233,279.20	1,027,402.62

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		
1214-000-001	16,866.40	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		

	\$	16,866.40
--	----	-----------

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 septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		3,054,151.20
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		1,111,644.58
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,111,644.58	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,942,506.62

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		835,355.98
2. Menos egresos presupuestarios no contables		16,866.40
Mobiliario y equipo de administración	16,866.40	
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	0	
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	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		12,565.27
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	12,563	
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	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	2.13	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		831,054.85

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

José Francisco Gutiérrez Michel
Presidente del Comité Técnico

Miguel Espino Salgado
Coordinación de Seguimiento y Control de Fideicomisos