

INSTITUTO DE FORMACIÓN EN SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en Pesos)

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1111	Efectivo	0
1112	Bancos/Tesorería	10,021,708.86
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	0
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
Total		10,021,709

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1121	Inversiones financieras de corto plazo	0
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	0
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	6,407
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	8,000
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	8,732,161
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
Total		8,746,568

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1212	Títulos y valores a largo plazo	0
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos	0
1214	Participaciones y aportaciones de capital	0
Total		0

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	54,004,914
1240	Bienes muebles	22,806,221
1251	Software	368,893
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	10,335,367
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
Total		66,844,661

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		50,251
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		3,000
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		0
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		1,054,800
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		55,732
Total			1,163,783

II) Notas al Estado de Actividades

Ingreso

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4110	Impuestos		0
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
4117	Accesorios	0	
4140	Derechos		0
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes del Dominio Público	0	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	
4144	Accesorios	0	
4150	Productos		0
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dom	0	
4160	Aprovechamientos		0
4162	Multas	0	
4168	Accesorios	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0

INSTITUTO DE FORMACIÓN EN SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en Pesos)

4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fidei	0
Total		0

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		0
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	0	
4213	Convenios	0	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		19,510,535
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	19,510,535	
Total			19,510,535

Gastos

Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	Gastos de Funcionamiento		14,512,589
5110	Servicios Personales	12,848,177	
5120	Materiales y Suministros	462,435	
5130	Servicios Generales	1,201,977	
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios		0
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	
5240	Ayudas Sociales	0	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
5300	Participaciones y Aportaciones		0
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	
5400	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública		0
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		0
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
5590	Otros Gastos	0	
Total			14,512,589

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	75,585,421
3120	Donaciones de Capital	0
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	8,863,734
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	0
3230	Revalúos	0
Total		84,449,155

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	30-sep-20	01-jul-20	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Tesorería	10,021,706	0	10,021,706
1113	Bancos/Dependencias y otros	0	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administra	0	0	0
Total		10,021,706	0	10,021,706

Adquisición bienes muebles e inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		54,004,914
1231	Terrenos	0	
1233	Edificios No Habitacionales	0	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	120,618	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	53,884,297	
1240	Bienes Muebles		22,806,221
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	5,267,815	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,383,913	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,564,362	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	7,177,417	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,112,574	

INSTITUTO DE FORMACIÓN EN SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en Pesos)

1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,300,141	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
1250	Activos Intangibles		368,893
1251	Software	368,893	
1254	Licencias	0	
	Total		77,180,029

Cconciliación del flujo de efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0	0	0
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y arr	0	0	0
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	0	0	0
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o dete	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	0	0	0
5600	Inversión pública	0	0	0
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	Total	0	0	0

Cconciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios		82,423,472
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1	
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	59,047,150	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	59,047,150	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		23,376,323

Cconciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Nombre	Parcial	Importe
1. Total de Egresos Presupuestarios		68,517,504
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	54,004,914	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	120,618	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	53,884,297	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de Inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		14,512,589

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

INSTITUTO DE FORMACIÓN EN SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE GUANAJUATO

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre de 2020

(Cifras en Pesos)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

R- Sin Información que reportar durante el periodo.

2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

R- Sin Información que reportar durante el periodo.

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

R- Sin Información que reportar durante el periodo.

Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Avales y garantías

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
Total		0	0	0

Sin información que reportar

Lic. Francisco Javier Zaragoza Cervantes
Director General
Instituto de Formación en Seguridad Pública del Estado

Lic. Ma. de los Ángeles Arroyo Delgado
Coordinadora de Administración y Finanzas
Instituto de Formación en Seguridad Pública del Estado