

NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA

PERIODICIDAD TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

CORTE 4

| NOTAS | DESCRIPCIÓN |
|------------------------|--|
| | I. NOTAS DE DESGLOSE: |
| | INFORMACION CONTABLE |
| <u>ESF-01</u> | <u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u> |
| <u>ESF-02</u> | <u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u> |
| <u>ESF-03</u> | <u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u> |
| <u>ESF-04</u> | <u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u> |
| <u>ESF-05</u> | <u>ALMACENES</u> |
| <u>ESF-06</u> | <u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u> |
| <u>ESF-07</u> | <u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u> |
| <u>ESF-08</u> | <u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u> |
| <u>ESF-09</u> | <u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u> |
| <u>ESF-10</u> | <u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u> |
| <u>ESF-11</u> | <u>OTROS ACTIVOS</u> |
| <u>ESF-12</u> | <u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u> |
| <u>ESF-13</u> | <u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u> |
| <u>ESF-14</u> | <u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u> |
| <u>ACT-01</u> | <u>INGRESOS DE GESTION</u> |
| <u>ACT-02</u> | <u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u> |
| <u>ACT-03</u> | <u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u> |
| <u>ACT-04</u> | <u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u> |
| <u>VHP-01</u> | <u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> |
| <u>VHP-02</u> | <u>PATRIMONIO GENERADO</u> |
| <u>EFE-01</u> | <u>FLUJO DE EFECTIVO</u> |
| <u>EFE-02</u> | <u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u> |
| <u>EFE-03</u> | <u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u> |
| <u>Conciliacion_Ig</u> | <u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u> |
| <u>Conciliacion_Eg</u> | <u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u> |
| | II. DE MEMORIA (DE ORDEN): |
| Memoria | <u>CONTABLES</u> |
| | <u>PRESUPUESTALES</u> |

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

Mtra. María Teresa Palomino Ramos
Procuradora de Protección de Niñas, Niños y
Adolescentes

L.A.P. David Alejandro Villafaña Arroyo
Coordinador Administrativo de PEPNNA

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

CORTE: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|--------------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | 6,405,176.05 | | |
| 3120 | Donaciones de Capital | 0.00 | | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | |

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|--------|--|---------------|-------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 11,876,507.04 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | |
| 3230 | Revalúos | 0.00 | |
| 3231 | Revalúo de Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 3232 | Revalúo de Bienes Muebles | 0.00 | |
| 3233 | Revalúo de Bienes Intangibles | 0.00 | |
| 3239 | Otros Revalúos | 0.00 | |
| 3240 | Reservas | 0.00 | |
| 3241 | Reservas de Patrimonio | 0.00 | |
| 3242 | Reservas Territoriales | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por Contingencias | 0.00 | |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | |
| 3251 | Cambios en Políticas Contables | 0.00 | |
| 3252 | Cambios por Errores Contables | 0.00 | |

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

CORTE: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Final | Saldo Inicial |
|--------|--|---------------|---------------|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 14,665,281.95 | 0.00 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 1110 | Total | 14,665,281.95 | 0.00 |

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Subsidio | Pagos |
|--------|---|---------------|----------|-------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | | |
| 1231 | Terrenos | 0.00 | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0.00 | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 11,351,150.06 | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 4,374,232.15 | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 155,434.80 | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 6,210,963.36 | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 610,519.75 | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | | |
| 1250 | Activos Intangibles | 0.00 | | |
| 1251 | Software | 0.00 | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | | |
| 1254 | Licencias | 0.00 | | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | | |

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | Saldo Final |
|--------|---|----------------|-------------|
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 1.26 | 866,997.60 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 866,994.86 |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0.00 |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 866,994.86 |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0.00 |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5540 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5541 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos | 1.26 | 2.74 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 1.26 | 2.74 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |

Procuraduría Estatal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de Guanajuato

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(CIFRAS EN PESOS)

| | |
|--|----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 78,871,625.91 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 219.57 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 219.57 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 981,549.95 |
| 3 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 981,549.95 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 77,890,295.53 |

Procuraduría Estatal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de Guanajuato

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(CIFRAS EN PESOS)

| | |
|---|----------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 65,146,583.93 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 866,997.60 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 866,994.86 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 2.74 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 66,013,581.53 |

NOTAS DE MEMORIA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

CORTE: 4

Notas

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Custodia | Tasa |
|-------------|--|---------------|-------------------------|--------------------------|-------------|---------------------|------|
| 7000 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | | | | |
| 7110 | Valores en Custodia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7120 | Custodia de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7130 | Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7140 | Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7160 | Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7220 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7230 | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7240 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7250 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7260 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7310 | Avales Autorizados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7320 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7330 | Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7350 | Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7410 | Demandas Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7510 | Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7520 | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7620 | Contrato de Concesión por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7911 | Compra de Divisas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 7921 | Divisas por Compra (Acreedora) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 8000 | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | 0.00 | 1,549,578,697.56 | -1,549,578,697.56 | 0.00 | | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 0.00 | 304,996,857.86 | -304,996,857.86 | 0.00 | | |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 226,125,231.95 | -226,125,231.95 | 0.00 | | |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | 0.00 | 83,301,339.86 | -83,301,339.86 | 0.00 | | |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 0.00 | 83,301,339.86 | -83,301,339.86 | 0.00 | | |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 13,045,943.44 | -13,045,943.44 | 0.00 | | |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 0.00 | 328,939,641.49 | -328,939,641.49 | 0.00 | | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 248,965,953.06 | -248,965,953.06 | 0.00 | | |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.00 | 67,350,708.97 | -67,350,708.97 | 0.00 | | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 | 65,146,583.93 | -65,146,583.93 | 0.00 | | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | 64,202,548.57 | -64,202,548.57 | 0.00 | | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 0.00 | 64,202,548.57 | -64,202,548.57 | 0.00 | | |

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

Mtra. María Teresa Palomino Ramos
Procuradora de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes

L.A.P. David Alejandro Villafaña Arroyo
Coordinador Administrativo de PEPNN