

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de junio de 2018

Ente Público: **FIDEICOMISO DE BORDERÍA E INFRAESTRUCTURA RURAL PARA EL ESTADO DE GUANAJUATO <<FIBIR>>**

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			
11140-0002-0001-0000-0000	36,809,014.17	mesa de dinero	
11140-0002-0002-0000-0000			
11140-0002-0004-0000-0000	3,640,819.65	mesa de dinero	
11140-0002-0006-0000-0000		pagaré	
1211 INVERSIONES A LP			0
	40,449,833.82		

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2017	2016
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
11230-0000-0001-0001-0000	34,300.00	49,300.00	-
Frescos San Miguel SPR de RL			
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	34,300.00	49,300.00	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR	NO APLICA			
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
	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 AN	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NO APLICA				-
					-
	0				-

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAP	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					
12413-5151-0000-0000-0000	Computadoras y equipo periférico				-
12413-5151-1400-0001-0000	Impresora Laser a color marca Lexmark Modelo CSS10	18,046.39	18,046.39	-	mensual
12413-5151-1400-0002-0000	Impresora Portatil HP Officejet 100 Mobile	3,774.64	3,774.64	-	mensual
12413-5151-1400-0003-0000	Laptop	10,975.00	10,975.00	-	mensual
12413-5151-1400-0004-0000	Computadoras	30,856.00	30,856.00	-	-
12413-5151-1400-0005-0000	No Breaks modelo ks800	3,132.00	3,132.00	-	-
12413-5151-1400-0006-0000	Escaner marca Kodak	15,300.00	15,300.00	-	-
12423-5230-0000-0000-0000	Cámaras fotográficas y de video				-
12423-5230-1400-0001-0000	Camara M-FUJIFILM M- T550	5,996.01	5,996.01	-	mensual
12423-5230-1400-0002-0000	CAMARA CYBER SHOT SONY DSCW800	3,982.50	3,982.50	-	-
12460 Maq., otros equipos y herramientas					
12461-5611-0000-0000-0000	Maquinaría v Equipo. Agropecuario				
12461-5611-1400-0001-0000	Tractor sobre Orugas Shantui M-SD22	9,726,600.00	9,726,600.00	-	mensual
12461-5611-1400-0002-0000	Excavadora Hidraulica con Cucharon	4,152,800.00	4,152,800.00	-	mensual
12461-5611-1400-0003-0000	Tractor de Orugas M- Shantui M-SD22 CHSD22AALD1016	7,457,060.00	7,457,060.00	-	mensual
12461-5611-1400-0004-0000	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DISTO D8	22,680.00	22,680.00	-	mensual
12461-5611-1400-0005-0000	Accesorios de Maquinaria	810,492.00	810,492.00	-	mensual
12463-5631-0000-0000-0000	Maquinaria v Eqp. de Construccion				
12463-5631-1400-0001-0000	Excavadora Hidraulica Sanv SY215CLC SOBRE URUGAS	5,145,342.45	5,145,342.45	-	mensual
12465-5651-0000-0000-0000	Equipo de Comunicación y Telecomunicación				
12465-5651-1400-0001-0000	GSP	25,068.00	20,068.00	5,800.00	mensual
12469-5691-0000-0000-0000	Otros equipos	18,548.40	18,548.40	-	-

	Total	\$ 27,451,453.39	\$ 27,445,653.39	-	5,800.00
--	-------	------------------	------------------	---	----------

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
12600 Depreciaciones, det. Y Amort. Acum					
12630-5151-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Equipo de Computo y de telex	37,244.98	45,454.30	8,209.32	Mensual
12630-5230-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Camaras fotograficas y d	6,359.80	7,323.20	963.40	Mensual
12630-5611-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada de Maq. Epao Agropecuario	9,227,643.84	10,336,125.48	1,108,481.64	Mensual
12630-5631-0000-0000-0000	Depreciacion Maquinaria y Equipo de Construccion	771,801.30	1,029,068.40	257,267.10	Mensual
12630-5651-0000-0000-0000	Depreciacion Acumulada Epao. Comunicacion y Teleco	6,332.61	3,861.87	-2,470.94	Mensual
12630-5691-0000-0001-0000	Depreciacion Acumulada otros equipos	1,080.25	2,006.17	925.92	Mensual
Total		\$ 10,050,462.98	\$ 11,423,839.42	\$ 1,373,376.44	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	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				
21170-0001-0001-0000-0000 ISR asimilados S y S	20,109.46			
22170-0001-0002-0000-0000				
22170-0001-0003-0000-0000 Retenciones de IVA	0.30			
21170-0005-0001-0000-0000 Impuesto sobre nómina	2,441.93			
21170-0005-0002-0000-0000 Ret cedular serv prof	-0.37			
Moroleón	323,750.00			
Jerécuaro	688,950.00			
	1,015,251.32	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
41000 Ingresos de Gestion			
41590-0000-0000-0000-1000			
41600-0006-0061-0000-0000		Otros Aprovechamientos	
41600-0006-0061-0001-0000	189,565.00	Remanente	
41690-0006-0061-0002-0000		Productores	
42000 PART. APORT. TRANSF. ASIGN. SUBS. Y			
42210-0009-0091-0000-0000		Transferencias Internas y Asignaciones d. Sector P	
42210-0009-0091-0002-0000	21,400,000.00	Gobierno Estatal	
	\$ 21,589,565.00		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
43110-0000-0000-0000-0000		965,629.40	INTERES GENERADO
43990-0000-0000-1000-0000			
		965,629.40	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS		MONTO	%GASTO	EXPLICACION
51000 Gastos de Funcionamiento				
51100-0000-0000-0000-0000	Servicios Personales			
51120-1211-1400-0001-0000	Honorarios asimilables a salarios	703,050.77	8.17%	
51200-0000-0000-0000-0000	Materiales y Suministros			
51210-2141-1400-0001-0000	Mas, útiles y equipos menores de oficina	2,485.17	0.03%	
51260-2613-1400-0001-0000	Mas, útiles y equipos menores tecno info y comuni	4,925.36	0.06%	
51320-3261-1400-0002-0000	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquina			
51290-2911-1400-0001-0000	Movimiento de Tracto Oruga			
	Herramientas menores	1,316.25	0.02%	
	Refacciones y accesorios menores para eq de comp	1,493.24	0.02%	
51300-0000-0000-0000-0000	Servicios Generales			
51330-3310-0000-0000-0000	Servicios Legales y de contabilidad	34,132.11	0.40%	
51330-3321-1400-0001-0000	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y ac		0.00%	
51340-3411-0000-0000-0000	Servicios Financieros y bancarios	65,226.79	0.76%	
51340-3451-1400-0001-0000	Seguro de bienes patrimoniales		0.00%	
51350-3571-1400-0001-0000	Instalación, reparación y mantenimiento de maquina	133,500.00	1.55%	
51390-3981-1400-0001-0000	Impuesto sobre nóminas	14,061.03	0.16%	
52000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios				
52310-4311-1000-0001-0005	Municipio de Dolores Hidalgo Cuna de la Independen	618,825.00	7.19%	
52310-4311-1000-0001-0006	Municipio de Jerezcuaro Gto.	668,950.00	7.78%	
52310-4311-1000-0001-0008	Municipio de Ocampo Guanajuato	399,900.00	4.65%	
52310-4311-1000-0001-0010	Municipio de Tierra Blanca	5,950.00	0.07%	
52310-4311-1000-0001-0013	Municipio de Doctor Mora Gto.	277,500.00	3.23%	
52310-4311-1000-0001-0015	Municipio de San Jose de Iturbide	598,500.00	6.96%	
52310-4311-1000-0001-0017	Municipio de San Felipe Gto.	1,854,990.00	21.56%	
52310-4311-1000-0001-0022	Municipio de Moreleón	323,750.00	3.76%	
52310-4311-1000-0001-0026	Municipio de San Diego de la Unión	482,975.00	5.61%	
52310-4311-1000-0001-0037	Municipio de Apaseo el Grande	1,032,129.20	12.00%	
55000 Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias				
55100-0000-0000-0000-0000	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolec			
55150-5151-0000-0000-0000	Computadoras y equipo periférico			
55150-5151-1400-0001-0000	Impresora Laser a color marca Lexmark Modelo CS510		0.00%	
55150-5151-1400-0002-0000	Impresora Portatil HP Officejet 100 Mobile		0.00%	
55150-5151-1400-0003-0000	Laptop		0.00%	
55150-5151-1400-0005-0000	No breaks Model ks800	522.00	0.01%	
55150-5151-1400-0006-0000	Escaner Marca Kodak	2,549.76	0.03%	
55150-5230-0000-0000-0000	Camaras Fotograficas y de video		0.00%	
55150-5230-1400-0001-0000	Camara M-FUJIFILM M- T550	299.80	0.00%	
55150-5611-0000-0000-0000	Maquinaria y equipo Agropecuario		0.00%	
55150-5611-1400-0001-0000	Tractor sobre Oruga Sahntul M-SD22	486,330.00	5.65%	
55150-5611-1400-0002-0000	Excavadora Hidraulica con cucharon	207,640.02	2.41%	
55150-5611-1400-0003-0000	Tractor de Orugas M- Shantui M-SD22 CHSD22AALD1016	372,853.02	4.33%	
55150-5611-1400-0004-0000	Distanciametro Laser M- Leica MOD.DISTO D8	1,134.00	0.01%	
55150-5611-1400-0005-0000	Accesorios de Maquinaria	40,524.60	0.47%	
55150-5631-0000-0000-0000	Maquinaria y Equipo de Construccion		0.00%	
55150-5631-1400-0001-0000	Excavadora Hidraulica Sany SY215CLC Sobre Orugas	257,267.10	2.99%	
55150-5651-0000-0000-0000	Equipo de comunicación y telecomunicacion		0.00%	
55150-5651-1400-0001-0000	GPS	230.01	0.00%	
55150-5651-1400-0002-0000	GPS	1,782.36	0.02%	
55150-5691-0000-0001-0000	Niveles Automaticas	925.82	0.01%	
55150-5151-1400-0004-0000	Computadora	5,137.56	0.06%	
55150-5230-1400-0002-0000	Camara Cyber Shop	663.60	0.01%	
55150-5512-5651-1400-0001	Pérdida de GPS	1,256.69	0.01%	
	Total	\$ 8,602,836.36	100%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
31100-0002-0000-0000-0000	74,497,745.83	74,497,745.83	0		
31100-0003-0000-0000-0000					
	74,497,745.83	74,497,745.83			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
32000-0000-0000-0000-0000		-32,959,398.20	-19,007,040.16		13,952,358.04
Total	-\$	32,959,398.20	-\$ 19,007,040.16		13,952,358.04

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
11120-0001-0000-0000-0000		9.21	9.21
11120-0001-0001-0000-0000	0	0.26	0.26
11120-0001-0002-0000-0000	0	8.95	8.95
11140-0000-0000-0000-0000	24,112,012.34	40,449,833.82	16,337,821.48
11140-0002-0001-0000-0000	20,576,478.00	36,809,014.17	16,232,536.17

11140-0002-0002-0000-0000	56,297.82	0	
11140-0002-0004-0000-0000	3,401,591.43	3,640,819.65	239,228.22
11140-0002-0006-0000-0000	77,644.99	0	-77,644.99
	24,112,012.34	40,449,843.03	16,337,830.69

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	NO APLICA	
*12410-0000-0000-0000-0000		
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		46,692,552.74
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		24,137,358.34
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	24,137,358.34	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		22,555,194.40

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		7,223,658.71
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración	-	
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	-	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Otra 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	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,379,177.42
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,379,176.44	
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	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.98	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		8,602,836.13

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

Guillermo Zavala Alcaraz
Secretario Técnico Suplente

Miguel Espino Salgado
Coordinación de Seguimiento y Control de Fideicomisos