

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA

PERIODICIDAD TRIMESTRAL

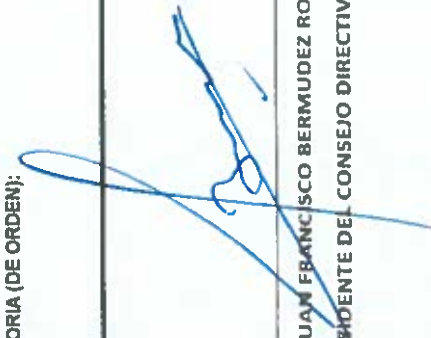
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

CORTE 2

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



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE SAN FRANCISCO DEL RINCON GUANAJUATO
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

EJERCICIO: 2021
 PERIODICIDAD: TRIMESTRAL
 CORTE: 2

| Notas | | Ejercicio: 2021 | | | | |
|--|--|--------------------------|------------|------|------|--------------------|
| ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS | | PERIODICIDAD: TRIMESTRAL | | | | |
| CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021 | | CORTE: 2 | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 1,000.00 | 1,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tenencia a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1126 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETENIDOS (PVENTAJOS) | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1140 | Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1144 | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1145 | Bienes en Tránsito | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-05 ALMACENES | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1150 | Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1151 | Almacén de Materias y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-06 FONDOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1220 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1231 | Terranos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1238 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1239 | Bienes Muebles | 759,389.42 | 759,389.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1240 | Mobiliario y Equipo de Administración | 224,489.02 | 224,489.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 16,179.00 | 16,179.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1242 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 313,700.00 | 313,700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1243 | Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,080.40 | 1,080.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1244 | Equipo de Defensa y Seguridad | 203,940.00 | 203,940.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1245 | Muebles, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1246 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1247 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ESF-09 INTANGIBLES Y DERIVOS | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | 2020 | 2021 | 2021 | Facilidad de Cobro |
| | | | | | | |
| 1250 | Activos Intangibles | 76,413.42 | 76,413.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1254 | Licencias | 76,413.42 | 76,413.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
 Consistencia de Aplicación
 Dep. Acumulada
 Dep. Gasto
 Tasa Aplicada
 Cuentas
 Característica
 Tasa Aplicada
 Cuentas
 Característica

| | | | | |
|------|--|--------------|------|------|
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1270 | Activos Diferidos | 2,986,442.33 | 0.00 | 0.00 |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 2,986,442.33 | 0.00 | 0.00 |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1274 | Arbitrios a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1276 | Otros Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | Criterio |
|--------|--|-------|----------|
| 1180 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | |
| 1181 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | |
| 1182 | Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | |

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|---|-------|----------------|
| 1190 | Otros Activos Circulantes | 0.00 | |
| 1191 | Valores en Garantía | 0.00 | |
| 1192 | Bienes en Garantía (estuye depósitos de fondos) | 0.00 | |
| 1193 | Bienes Derivados de Empeños, Decretos, Seguros y Decisión de Pago | 0.00 | |
| 1194 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|----------------------------------|-------|----------------|
| 1200 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | |
| 1201 | Bienes en Concesión | 0.00 | |
| 1202 | Bienes en Arrendamiento Remolero | 0.00 | |
| 1203 | Bienes en Comodato | 0.00 | |

ESF-13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | Más 185 Días | Facilidad de Pago |
|--------|--|-----------|-----------|------------|--------------|-------------------|
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18,505.50 | 18,505.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2115 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Impuestos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18,505.50 | 18,505.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2122 | Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-14 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | Trayectoria | Característica |
|--------|--|-------|-------------|----------------|
| 2180 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2181 | Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2182 | Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2183 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2184 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2185 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2186 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2250 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2251 | Fondos en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2252 | Fondos en Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2253 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2254 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2255 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2256 | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

| Cuenta | Detalle de la Cuenta | Monto | Trayectoria | Característica |
|--------|---|-------|-------------|----------------|
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2190 | Otros Pasivos Circulantes | 0.00 | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2241 | Créditos Otorgados a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2248 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |

ING. MONICA GARCÍA MARTÍNEZ
ENCARGADA DE DESPACHO

ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

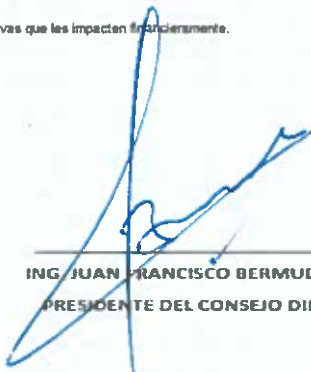
C. P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

| Nota | Instructivo |
|--------|--|
| ESF-01 | <p>CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p>NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.</p> <p>MONTO: Saldo final de la información financiera presentada y en su caso, el importe debe corresponder a la suma de la columna de monto parcial (trimestral: 1er, 2do, 3ro, o 4to.).</p> <p>TIPO: Especificar el tipo de instrumento de inversión: Bonos, Petrobonos, Cetes, Mesa de dinero, etc.</p> |
| ESF-02 | <p>2019: Saldo final al 31 de diciembre de 2019.</p> <p>2018: Saldo final al 31 de diciembre de 2018.</p> <p>2017: Saldo final al 31 de diciembre de 2017.</p> <p>2016: Saldo final al 31 de diciembre de 2016.</p> <p>FACTIBILIDAD DE COBRO: Identificar la viabilidad y disponibilidad de recursos para llevar a cabo las acciones de cobro correspondiente.</p> |
| ESF-03 | <p>A 90 días: Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p>A 180 días: Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p>A 365 días: Importe de la cuentas por cobrar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p>Más de 365 días: Importe de la cuentas por cobrar con vencimiento mayor a 365 días.</p> <p>CARACTERÍSTICAS: Informar sobre características cualitativas de la cuenta, ejemplo: acciones implementadas para su recuperación, causas de la demora en su recuperación.</p> |
| ESF-04 | <p>TEXTO LIBRE</p> <p>Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.</p> |
| ESF-05 | <p>MÉTODO: Sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios (UEPS, PROMEDIO, etc.)</p> <p>CONVENIENCIA DE APLICACIÓN: Justificar el uso del método de valuación elegido y las ventajas del mismo.</p> <p>IMPACTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA: Plasmar el impacto en la información por la elección del método de valuación.</p> |
| ESF-06 | <p>TIPO: Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG). Puede ser de: Administración, Inversión.</p> <p>CARACTERÍSTICA: Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.</p> <p>NOMBRE DEL FIDEICOMISO: Nombre con el que se identifica al fideicomiso.</p> <p>OBJETO DEL FIDEICOMISO: Razón de existencia/fín del fideicomiso.</p> |
| ESF-07 | <p>TIPO: Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.</p> <p>EMPRESA/OPDes: Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público Descentralizado al que se realizó la aportación. (organismo público descentralizados).</p> |
| ESF-08 | <p>DEP. GASTO: Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p>DEP. ACUMULADA: Plasmar el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p>MÉTODO: Especificar el método de depreciación de activos fijos (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p>TASA DE APLICADA: Registrar porcentaje de depreciación aplicada.</p> <p>CRITERIOS: Precisar la periodicidad de aplicación de la depreciación así como especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición voluntaria.</p> <p>CARACTERÍSTICAS: Informar de las características significativas del estado en el que se encuentran los activos.</p> |
| ESF-09 | <p>AMORT. GASTO: Importe de la depreciación correspondiente al ejercicio en la cuenta 5.5.1.</p> <p>AMORT. ACUMULADA: Plasmar el importe acumulado de depreciación especificado en las cuentas 1.2.6.</p> <p>MÉTODO: Especificar el método de amortización de activos intangibles (Línea recta, decreciente, doble cuota, etc.).</p> <p>TASA DE APLICADA: Registrar porcentaje de amortización aplicada.</p> <p>CRITERIOS: Especificar si existe un cambio en criterio contable, justificada con base a una imposición normativa o por adopción voluntaria.</p> <p>CARACTERÍSTICAS: Detallar si hubo alguna disminución por amortización o por capitalización.</p> |
| ESF-10 | <p>CARACTERÍSTICAS: Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.</p> |
| ESF-11 | <p>CARACTERÍSTICAS: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p> |
| ESF-12 | <p>A 90 días: Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 1 a 90 días.</p> <p>A 180 días: Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 91 a 180 días.</p> <p>A 365 días: Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento de 181 a 365 días.</p> <p>Más de 365 días: Importe de la cuentas por pagar con fecha de vencimiento mayor a 365 días.</p> <p>CARACTERÍSTICAS: Informar sobre la factibilidad de pago.</p> |
| ESF-13 | <p>NATURALEZA: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.</p> |
| ESF-14 | <p>CARACTERÍSTICAS: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.</p> |



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

CORTE: 2

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|---|-----------|------------------------------|
| 4100 | INGRESOS DE GESTIÓN | 26,725.71 | |
| 4110 | Impuestos | 0.00 | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0.00 | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 0.00 | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 0.00 | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 0.00 | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | |
| 4118 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 0.00 | |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0.00 | |
| 4120 | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | 0.00 | |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4130 | Contribuciones de Mejoras | 0.00 | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0.00 | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4140 | Derechos | 0.00 | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 0.00 | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 0.00 | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 0.00 | |
| 4145 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4149 | Otros Derechos | 0.00 | |
| 4150 | Productos | 26,725.71 | |
| 4151 | Productos | 26,725.71 | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4150 | Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4181 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4182 | Multas | 0.00 | |
| 4183 | Indemnizaciones | 0.00 | |
| 4184 | Reintegros | 0.00 | |
| 4185 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 0.00 | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado | 0.00 | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 0.00 | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0.00 | |

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|--------|--|------------|------------------------------|
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 791,666.67 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | |
| 4211 | Participaciones | 0.00 | |
| 4212 | Aportaciones | 0.00 | |
| 4213 | Convenios | 0.00 | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 791,666.67 | |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 791,666.67 | |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | |

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | | |
| 4318 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | | |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | | |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | | |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | | |

| | | |
|------|---|------|
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Característica |
|--------|--|------------|------|----------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 544,261.44 | 100% | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 544,261.44 | 100% | |
| 5110 | Servicios Personales | 476,637.67 | 88% | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 362,433.12 | 67% | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 36,000.00 | 7% | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 0.00 | 0% | |
| 5114 | Seguridad Social | 41,630.35 | 8% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 36,554.20 | 7% | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 30,591.77 | 6% | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 16,076.16 | 3% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 2,443.00 | 0% | |
| 5123 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0% | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 0.00 | 0% | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 0.00 | 0% | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 4,111.88 | 1% | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 6,746.85 | 1% | |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0% | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 1,213.88 | 0% | |
| 5130 | Servicios Generales | 37,032.00 | 7% | |
| 5131 | Servicios Básicos | 5,755.20 | 1% | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 0.00 | 0% | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 5,800.00 | 1% | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,101.80 | 0% | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 4,625.00 | 1% | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 0.00 | 0% | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 185.00 | 0% | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 0.00 | 0% | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 19,565.00 | 4% | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0.00 | 0% | |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0% | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| 5231 | Subsidios | 0.00 | 0% | |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0% | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 0.00 | 0% | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 0.00 | 0% | |
| 5242 | Becas | 0.00 | 0% | |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 0.00 | 0% | |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros | 0.00 | 0% | |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5251 | Pensiones | 0.00 | 0% | |
| 5252 | Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% | |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0% | |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno | 0.00 | 0% | |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00 | 0% | |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0% | |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0.00 | 0% | |
| 5280 | Donativos | 0.00 | 0% | |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 0.00 | 0% | |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados | 0.00 | 0% | |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales | 0.00 | 0% | |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0.00 | 0% | |
| 5290 | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0% | |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0.00 | 0% | |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo | 0.00 | 0% | |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 | 0% | |
| 5310 | Participaciones | 0.00 | 0% | |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5320 | Aportaciones | 0.00 | 0% | |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | 0% | |
| 5330 | Convenios | 0.00 | 0% | |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 0.00 | 0% | |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 0.00 | 0% | |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0% | |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0% | |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% | |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% | |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0% | |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% | |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% | |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0% | |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% | |

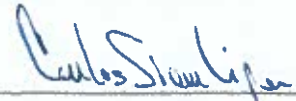
| | | | |
|------|---|------|----|
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5440 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% |
| 5441 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% |
| 5450 | Apoyos Financieros | 0.00 | 0% |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0% |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0% |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 0% |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0% |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | 0% |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 0% |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0% |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 0% |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0% |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0% |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0% |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0% |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0% |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0% |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0% |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0% |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0% |
| 5540 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0% |
| 5541 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0% |
| 5550 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0% |
| 5551 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0% |
| 5590 | Otros Gastos | 0.00 | 0% |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0% |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0% |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0% |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas | 0.00 | 0% |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0% |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0% |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0% |
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0.00 | 0% |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | 0% |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 0% |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0% |



ING. MONICA GARCÍA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota

Instructivo

ACT-01

CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

MONTO: Saldo final del periodo que corresponde a la información presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

CARACTERÍSTICAS: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

ACT-02

MONTO: Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

CARACTERÍSTICAS: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

ACT-03

MONTO: Saldo final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

NATURALEZA: Procedencia de los otros ingresos: Productos financieros, bonificaciones y descuentos obtenidas, diferencias por tipo de cambio a favor, utilidades por participación patrimonial, etc.

CARACTERÍSTICAS: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.


ACT-04

% GASTO: Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido.

EXPLICACIÓN: Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

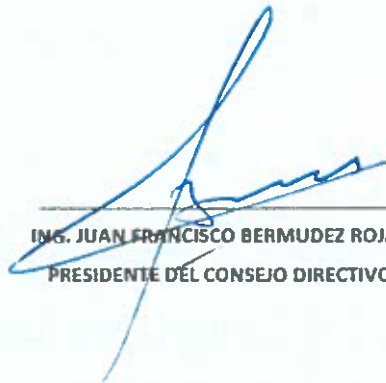
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|-------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | | 0.00 | |
| 3120 | Donaciones de Capital | | 0.00 | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | 0.00 | |

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|--------|--|--------------|-------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 274,130.94 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 3,960,617.96 | |
| 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 | |



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota

Instructivo

VHP-01

VHP-02

CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

MONTO: Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.).

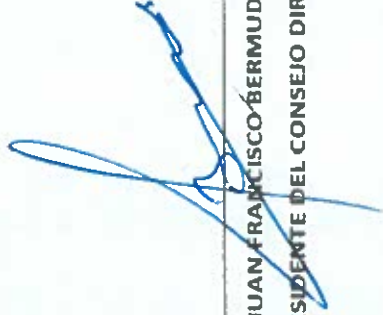
TIPO: Tipo de patrimonio clasificado de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

NATURALEZA: Procedencia de los recursos: Estatal o Municipal.



ING. MONICA GARCÍA MARTINEZ

ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

EJERCICIO: 2021
 PERIODICIDAD: TRIMESTRAL
 CORTE: 2

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Final | Saldo Inicial |
|--------|--|--------------|---------------|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 0.00 | 0.00 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 1,118,008.59 | 1,519,833.76 |
| 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 | 1,118,008.59 | 1,519,833.76 |

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 | 759,398.42 | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 224,489.02 | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 16,179.00 | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 313,700.00 | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 1,090.40 | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 203,940.00 | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | | |
| 1250 | Activos Intangibles | 76,413.42 | | |
| 1251 | Software | 0.00 | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | | |
| 1254 | Licencias | 76,413.42 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 |

ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
 ENCARGADA DE DESPACHO

ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
 PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO

C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
 TESORERO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota

Instructivo

EFE-01

CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
SALDO FINAL: Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to).
SALDO INICIAL: Saldo al 31 de diciembre del año anterior.


EFE-02


MONTO: importe (saldo final) de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles efectuadas en el periodo al que corresponde a la información financiera presentada.
% SUB: Detallar el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central (subsidiados por la federación, estado o municipio).
PAGOS: importe que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

EFE-03

Saldo Anterior: Importe del trimestre anterior
Saldo final: Importe final del periodo que corresponde a la información financiera presentada (trimestral: 1er, 2do, 3ro. o 4to.)


ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO


ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO


C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

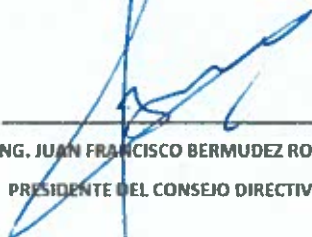
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

(CIFRAS EN PESOS)

| | |
|--|---------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 1,797,995.84 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 1,797,995.84 |



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



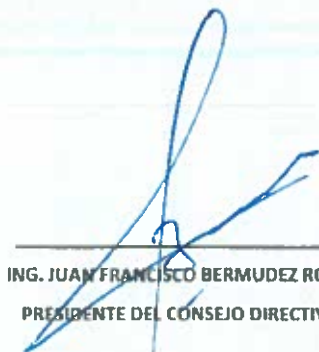
C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS EN PESOS)

| | |
|---|---------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 1,412,735.51 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 868,474.07 |
| 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 Educativo 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 | 868,474.07 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 544,261.44 |



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN GUANAJUATO

NOTAS DE MEMORIA

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

EJERCICIO: 2021

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORTE: 2

Notas

| Cuentas | Columna | Cuentas de Orden Contable | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Ceros | Tipo de Cuenta |
|---------|---------|---------------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------|------------------|----------------|
|---------|---------|---------------------------|---------------|--------------------|--------------------|-------------|------------------|----------------|

| | | | | | | | | |
|------|--|--|------|------|------|------|------|--|
| 7000 | Cuentas de Orden Contables | | | | | | | |
| 7110 | Valores en Cuentas | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7120 | Cuentas de Valores | | 0.00 | 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 | 0.00 | |
| 7140 | Préstamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | | 0.00 | 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 | 0.00 | |
| 7160 | Garantías de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | | 0.00 | 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 | 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 | 0.00 | |
| 7230 | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7240 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7250 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7310 | Avales Autorizados | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7320 | Avales Firmados | | 0.00 | 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 | 0.00 | |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7350 | Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7410 | Demanda Judicial en Proceso de Resolución | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial | | 0.00 | 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 | 0.00 | |
| 7520 | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concesión | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7620 | Contrato de Concesión por Bienes | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8000 | Cuentas de Orden Presupuestarias | | | | | | | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8140 | Ley de Ingresos Derivadas | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudadas | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8220 | Presupuesto de Egresos Aprobado | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejecutar | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8240 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Comprometido | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejecutado | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |



ING. MONICA GARCIA MARTINEZ

ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMUDEZ ROJAS

PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ

TESORERO MUNICIPAL

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, 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

- Valores:
 - 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.
- Emisión de obligaciones.
- Avales y garantías:
 - Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
 - No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios:
 - Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares.
- Bienes concesionados o en comodato

CUENTAS DE ORDEN 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, considerando al menos lo siguiente:

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.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.



ING. MONICÁ GARCÍA MARTÍNEZ
ENCARGADA DE DESPACHO



ING. JUAN FRANCISCO BERMÚDEZ ROJAS
PRESIDENTE DEL CONSEJO DIRECTIVO



C.P. CARLOS SIERRA LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL