



FIPRODEFO

Fideicomiso para la Administración del Programa
de Desarrollo Forestal del Estado de Jalisco

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

NO.	NOMBRE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE	TIPO
1	OPERACION FIPRODEFO	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 118,829.60	ESTATAL
2	PROYECTO ESPECIAL CONAFOR	0123717610201	BANCO DEL BAJIO	\$ 14,992.66	FEDERAL
3	BRIGADAS SANIDAD	0123717610202	BANCO DEL BAJIO	\$ 14,451.86	FEDERAL
4	REDD+2021	0007856750203	BANCO DEL BAJIO	\$ 66,458.28	ESTATAL
5	CONECTA OPERACIÓN CAP 1000	0310548930201	BANCO DEL BAJIO	\$ 594,951.49	ESTATAL
6	CONECTA OPERACIÓN CAP 2000-5000	0310546040201	BANCO DEL BAJIO	\$ 157,222.96	ESTATAL
7	REGLAS DE OPERACIÓN	0032202460201	BANCO DEL BAJIO	\$ 725,455.92	ESTATAL
8	PROYECTO DE REFORESTACION Y VIVEROS CRT	0007856750104	BANCO DEL BAJIO	\$ 272,205.97	PROPIOS
9	PROYECTO MRV 2021 CRT	0007856750105	BANCO DEL BAJIO	\$ 10,000.00	PROPIOS
	TOTAL			\$ 1,974,568.74	

NO.	INVERSIONES	NUMERO CUENTA EJE	BANCO	IMPORTE	PLAZO
1	MESA DE DINERO	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 7,057,611.24	CORTO
2	INVERSION PREMIER	0123717610201	BANCO DEL BAJIO	\$ 392,985.01	CORTO
3	INVERSION PREMIER PLAZO	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 321,027.89	CORTO
	TOTAL			\$ 7,771,624.14	

NO.	DEPOSITOS EN GARANTIA			
1	CFE		\$	1,008.00

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 9,747,200.88
-------------------------------	-----------------

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

NO.	NOMBRE	REFERENCIA	IMPORTE	VENCIMIENTOS
1	DEUDORES DIVERSOS	LETICIA HERNANDEZ- REEMBOLSO CONTRALORIA	\$11,288.88	MENOR A 365
2	OTROS DERECHOS DE COBRO	GTOS. Y VIATICOS POR COMPROBAR EN TRANSITO	\$45,165.54	MENOR A 365
3	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	SUBSIDIO AL EMPLEO PENDIENTE DE ACREDITAR	\$372.12	MENOR A 365
	TOTAL		\$ 56,826.54	

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)

Este Fideicomiso no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
(NO APLICA).

ACTIVO NO CIRCULANTE

Inversiones Financieras

Este Fideicomiso no cuenta con inversiones a largo plazo ni participaciones y aportaciones de capital a otros entes públicos o privados. (NO APLICA).

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo reflejado de los bienes muebles corresponde al último inventario levantado físicamente en 2015, no se ha hecho un nuevo inventario razón por la cual no hay depreciaciones y amortizaciones actualizadas a excepción del equipo de transporte la cual se encuentra conciliada con los registros contables.

NO.	NOMBRE	TIPO DE BIEN	TASA DE DEPRECIACIÓN	METODO DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2021	DEPRECIACION ACUMULADA
1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	BIENES MUEBLES	20%	LINEA RECTA	\$89,220.00	\$ 2,043,573.54

En el mes de octubre del 2021 se integró la cantidad de \$ 551,650.00 pesos a los **ACTIVOS BIOLÓGICOS** Cuenta 1248-8 Árboles y plantas conforme al dictamen técnico respecto al estado de ensayo de procedencia y cortina rompevientos establecidos con eucaliptos propiedad del Fiprodefo con una valuación de 590 mts. cúbicos a un costo de \$ 935.00 pesos.

El saldo reflejado de los bienes Inmuebles se encuentra conciliado con los registros contables al cierre del 2021.

NO.	NOMBRE	TIPO DE BIEN	TASA DE DEPRECIACIÓN	METODO DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2021	DEPRECIACION ACUMULADA
1	TERRENO UBICADO EN LA CHAMACUERA EN CIUDAD GUZMAN ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	TERRENOS (valor catastral \$950,000.00)	0%	NO SE DEPRECIA	\$-	\$ -
2	INMUEBLE DE OFICINAS UBICADO EN BRUSELAS 626 COLONIA MODERNA GUADALAJARA	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3%	LINEA RECTA	\$91,538.75	\$ 1,768,628.75
3	POZO PROFUNDO DE AGUA EN PREDIO LA CHAMACUERA ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE	3%	LINEA RECTA	\$63,034.66	\$ 787,933.31
4	CONSTRUCCION DE BODEGA Y CISTERNA EN PREDIO LA CHAMACUERA ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	CONTRUCCIONES EN BIENES PROPIOS	4%	LINEA RECTA	\$9,092.42	\$ 172,755.96
	TOTAL				\$ 163,665.83	\$ 2,729,318.02

ACTIVOS INTANGIBLES

Cifra al cierre del 2021 es \$ 437,444.72.

La partida de software se concilio con los registros contables en el ejercicio 2018 y se registró su monto en referencia al sistema de información geográfica en línea por un importe de \$ 267,500.00 pesos aclarando que al no poder determinar su vida útil no se amortiza de acuerdo con las reglas de registro y valoración del patrimonio emitidas por la CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable) por lo tanto se deberá evaluar regularmente el deterioro del valor del software.

Las partidas de software y licencias suman un importe actual de \$169,944.72 pesos la última amortización fue en el ejercicio 2018 donde fue conciliado el saldo, quedando pendiente al cierre del 2021 el inventario de los Activos Intangibles.

PASIVO

NO.	NOMBRE	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021	VENCIMIENTOS
1	SERVICIOS POR PAGAR PERSONAL PERMANENTE	\$90,623.88	MENOR A 365
2	PASIVOS CONTINGENTES	\$317,655.16	MENOR A 365
3	PROVEEDORES	\$105,509.11	MENOR A 365
4	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$204,983.16	MENOR A 365
5	TRANSFERENCIAS POR PAGAR A C.P.	\$922,369.28	MENOR A 365
6	DEVOLUCIONES A LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A C.P.	\$72,747.32	MENOR A 365
6	OTRAS CTAS POR PAGAR A C.P.	\$1,548.99	MENOR A 365
	TOTAL	\$ 1,715,436.90	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES



FIDEICOMISO PARA LA ADMINISTRACION DEL PROGRAMA DE ESTADO DE JALISCO Estado de Actividades

Usu: MASCTO
Rep: rptEstadoActividades

Del 01/ene./2021 al 31/dic./2021

Fecha: 31/ene./2022
hora de Impresión: 03:59 p. m.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$14,902,288.52	\$30,177,547.26
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$14,902,288.52	\$30,177,547.26
OTROS INGRESOS Y BENEFICIO S	\$7,059,792.74	\$749,127.14
INGRESOS FINANCIEROS	\$59,792.74	\$129,149.80
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$7,000,000.00	\$619,977.34
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$21,962,081.26	\$30,926,674.40
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTO DE FUNCIONAMIENTO	\$6,042,390.16	\$11,567,002.28
SERVICIOS PERSONALES	\$2,950,435.80	\$3,497,199.98
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$94,999.16	\$807,541.31
SERVICIOS GENERALES	\$2,996,955.20	\$7,262,260.99
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$8,808,685.33	\$20,304,570.10
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$8,808,685.33	\$20,286,570.10
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$18,000.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$252,885.83	\$330,462.31
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$252,885.83	\$330,462.31
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$15,103,961.32	\$32,202,034.69
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$6,858,119.94	-\$1,275,360.29

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública y Patrimonio

En el periodo presentado el importe que se presenta asciende a \$ 400,080.82, el cual no ha sufrido modificaciones respecto al saldo del ejercicio fiscal anterior, el cual se integra por el registro efectuado en ejercicios anteriores por concepto de bienes muebles e inmuebles propiedad de la entidad.

Hacienda Pública y Patrimonio Generado

En el periodo presentado la entidad generó un ahorro por un importe de \$6'858,119.94, del cual puede observarse su conformación en el Estado de Actividades del Fideicomiso.

Se realizo DEVOLUCIONES a la hacienda pública de Reembolsos de presupuestos no ejercidos o subejercicios del ejercicio 2020 devueltos en enero del 2021 por un importe de \$321,816.74 lo cual se afectó a la cuenta 3250-1 Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores; esta misma cuenta se afectó por el aumento al patrimonio por un importe de \$ 551,650.00 pesos por la integración de los activos biológicos expuestos anteriormente en esta nota.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

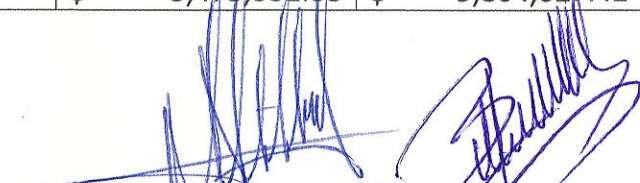
Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

NO.	NOMBRE	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
1	BANCOS E INVERSIONES	\$ 5,426,348.52	\$ 9,747,200.88
2	OTROS DERECHOS DERECHOS A RECIBIR A CORTO PLAZO	\$ 46,984.16	\$ 56,826.54
	TOTAL	\$ 5,473,332.68	\$ 9,804,027.42



MTRO. ARTURO PIZANO PORTILLO
DIRECTOR GENERAL



LAE. MARGARITA CORDOVA TORRES/LCP MIGUEL BONILLA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO /ASESOR CONTABLE