



# FIPRODEFO

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUENTA PUBLICA 2019

### NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

NO.	NOMBRE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE	TIPO
1	OPERACION FIPRODEFO	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 921,586.74	ESTATAL
2	PROYECTO ESPECIAL CONAFOR	0123717610201	BANCO DEL BAJIO	\$ 537,904.29	FEDERAL
3	BRIGADAS SANIDAD	0123717610202	BANCO DEL BAJIO	\$ 36,737.62	FEDERAL
4	ECOMETRICA	0178517750201	BANCO DEL BAJIO	\$ 40,482.16	INTERNACIONAL
5	REDD+ 2019	0251023690201	BANCO DEL BAJIO	\$ 55,643.90	ESTATAL
6	SIERRA DE QUILA	0251019080201	BANCO DEL BAJIO	\$ 1,964,139.17	ESTATAL
7	PROYECTO COBIOCOM	0251001650201	BANCO DEL BAJIO	\$ 30,597.71	ESTATAL
	TOTAL			\$ 3,587,091.59	

NO.	INVERSIONES	NUMERO CUENTA EJE	BANCO	IMPORTE	PLAZO
1	INVERSION PREMIER	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 200,635.57	CORTO
2	MESA DE DINERO	0007856750101	BANCO DEL BAJIO	\$ 2,567,252.37	CORTO
3	MESA DE DINERO	0123717610201	BANCO DEL BAJIO	\$ 493,063.13	CORTO
4	INVERSION PREMIER	0178517750201	BANCO DEL BAJIO	\$ 413,868.07	CORTO
	TOTAL			\$ 3,674,819.14	

NO.	OTROS	EMPRESAS	IMPORTE
1	DEPOSITO CFE-CHUMACERA	CFE	\$ 1,008.00

<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			<b>\$ 7,262,918.73</b>
--------------------------------------	--	--	------------------------

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

NO.	NOMBRE	REFERENCIA	IMPORTE	VENCIMIENTOS
1	DEUDORES DIVERSOS	LETICIA HERNANDEZ- REEMBOLSO CONTRALORIA	\$17,288.88	MENOR A 365
2	OTROS DERECHOS DE COBRO	GTOS. Y VIATICOS POR COMPROBAR EN TRANSITO	\$24,455.05	MENOR A 365
	TOTAL		\$ 41,743.93	

NO.	NOMBRE	REFERENCIA	IMPORTE	VENCIMIENTOS
1	GUILLERMO MUÑOZ	ANTICPO PROVEDORES	\$14,636.98	MENOR A 365
	TOTAL		\$ 14,636.98	

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

NO APLICA.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**BIENES MUEBLES**

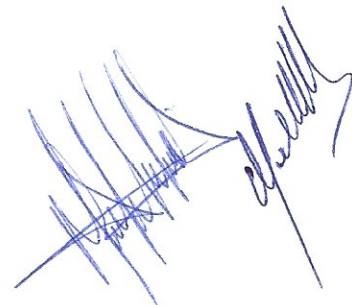
EL SALDO REFLEJADO DE BIENES MUEBLES SE ENCUENTRA UNICAMENTE CONCILIADO DE ACUERDO AL ULTIMO INVENTARIO FISICO REALIZADO EN 2019, EN LA PARTIDA DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE AL CIERRE 2019 SE ENCUENTRA CONCILIADO CON LOS REGISTROS CONTABLES AL 100% DE ACUERDO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL TOMANDO EN CUENTA UNA VIDA UTIL DE 5 AÑOS Y UNA TASA DE DEPRECIACIÓN DE 20%.

NO.	NOMBRE	TIPO DE BIEN	TASA DE DEPRECIACIÓN	METODO DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	BIENES MUEBLES	20%	LINEA RECTA	\$204,664.70	\$ 1,787,327.06

LAS DEMAS PARTIDAS DE LOS BIENES MUEBLES REFLEJAN CIFRAS HISTORICAS QUE CORRESPONDE AL ULTIMO INVENTARIO LEVANTADO FISICAMENTE EN 2015 SE ENCUENTRAN PENDIENTE LA CONCILIACION Y VALUACIÓN POR PARTE DE INSTITUTO JALICIENSE DE CIENCIAS FORENSES ENTRE EL INVENTARIO FISICO 2018 Y LAS CIFRAS CONTABLES AL CIERRE DEL 2019.

**BIENES INMUEBLES**

LAS CIFRAS DE BIENES INMUEBLES SE ENCUENTRAN CONCILIADAS Y ACTUALIZADAS DE ACUERDO AL ULTIMO INVENTARIO FISICO 2019 AL 100 % DE ACUERDO Y EN APEGO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.



NOMBRE	TIPO DE BIEN	VALOR CATASTRAL	TASA DE DEPRECIACIÓN	METODO DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
TERRENO UBICADO EN LA CHAMACUERA EN CIUDAD GUZMAN ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	TERRENOS	\$950,000.00	0%	NO SE DEPRECIA	\$-	\$ -
INMUEBLE DE OFICINAS UBICADO EN BRUSELAS 626 COLONIA MODERNA GUADALAJARA	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 7,312,770.82	3%	LINEA RECTA	\$91,538.75	\$ 1,585,551.26
POZO PROFUNDO DE AGUA EN PREDIO LA CHAMACUERA ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE	INVERSION INICIAL \$ 2'101,155.49	3%	LINEA RECTA	\$63,034.66	\$ 665,365.90
CONSTRUCCION DE BODEGA Y CISTERNA EN PREDIO LA CHAMACUERA ZAPOTLAN EL GRANDE JALISCO	CONSTRUCCIONES EN BIENES PROPIOS	INVERSION INICIAL \$ 227,310.48	4%	LINEA RECTA	\$9,092.42	\$ 163,663.55
TOTAL					\$ 163,665.83	\$ 2,414,580.71

## Pasivos

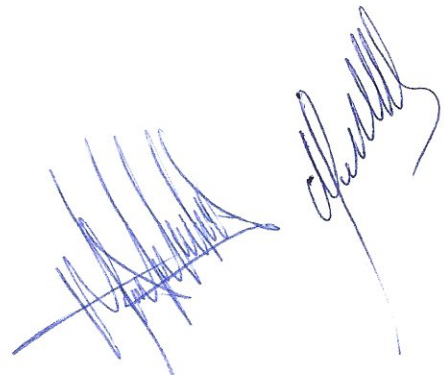
NO.	NOMBRE	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2019	VENCIMIENTOS
1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$586,820.99	MENOR A 365
3	PASIVOS CONTINGENTES	\$287,269.72	MENOR A 365
4	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,835,050.78	MENOR A 365
5	TRANSFERENCIAS POR PAGAR(SUBSIDIOS POR PAGAR)	\$1,156,992.00	MENOR A 365
6	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$132,826.53	MENOR A 365
7	OTRAS CTAS POR PAGAR A C.P.	\$1,548.99	MENOR A 365
	TOTAL	\$ 4,000,509.01	

## Pasivos Contingentes.

En el ejercicio 2019 se creó por acuerdo y la aprobación del Comité Técnico del Fiprodefo la creación de un pasivo contingente para cubrir las obligaciones patronales de carácter laboral generadas del personal de estructura con antigüedades mayores a 15 años y demás personal permanente según cálculo expuesto y revisado en reunión de Comité Técnico con el objeto de cubrir dichas obligaciones en un corto plazo. Debido a que no se tenía suficiencia presupuestal para cubrir el total se acordó la creación inicial con el presupuesto disponible por la cantidad de \$101,208.24 y aumentarla periódicamente de acuerdo a la solvencia presupuestal disponible por lo que se autorizó una ampliación al cierre del 2019 de \$ 186,061.48 dando un importe total de Provisiones Contingentes a corto plazo por \$ 287,269.72

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$0.00	0.00 %
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS</b>	\$23,745,397.44	94.20 %
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y</b>	\$23,745,397.44	94.20 %
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	\$23,745,397.44	94.20 %
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	\$1,459,968.95	5.79 %
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	\$216,860.13	0.86 %
<b>INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS</b>	\$216,860.13	0.86 %
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	\$1,243,108.82	4.93 %
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	\$1,243,108.82	4.93 %
<b>Total de Ingresos</b>	<b>\$25,205,366.39</b>	<b>100.00 %</b>



<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$13,679,147.26	54.27 %
SERVICIOS PERSONALES	\$3,543,464.17	14.05 %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$667,447.25	2.64 %
SERVICIOS GENERALES	\$9,468,235.84	37.56 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	\$11,152,256.90	44.24 %
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$11,062,256.90	43.88 %
AYUDAS SOCIALES	\$90,000.00	0.35 %
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	0.00 %
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	\$0.00	0.00 %
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$368,330.53	1.46 %
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y	\$368,330.53	1.46 %
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	0.00 %
<b>Total de Gastos y otras Perdidas</b>	<b>\$25,199,734.69</b>	<b>99.97 %</b>

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

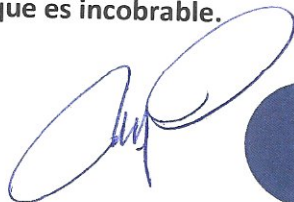

#### Hacienda Pública y Patrimonio

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 \$5,631.70, del cual puede observarse su conformación en el Estado de Actividades del Fideicomiso.

Al cierre del ejercicio 2019 y con la Aprobación del Comité Técnico del Fiprodefo se cancelo ajustando el saldo que se tenia al cierre en la cuenta contable Deudores Diversos por concepto de subsidios estatales no cobrados de ejercicios anteriores al 2019 a nombre de la Scretaria de Hacienda Pública del Estado de Jalisco, contra la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores por un importe de \$614,948.50. disminuyendo el patrimonio generado debido a que es incobrable.

El 25 de Junio del 2019 se realizo un ajuste con nota de credito A-53 del edificio CNIA cancelando y ajustando contra ejercicios anteriores un saldo de pasivo al hacer la depuracion de cuentas por la cantidad de \$50,000.00 aumentando el patrimonio generado.

#### 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 Y OTROS EQUIVALENTES	\$4,311,836.36	\$ 7,262,918.73
2	OTROS DERECHOS DERECHOS A RECIBIR A CORTO PLAZO	\$ 705,758.55	\$ 56,380.91
	TOTAL	\$ 5,017,594.91	\$ 7,319,299.64



MTRO. ARTURO PIZANO PORTILLO  
DIRECTOR GENERAL

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