

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO. El saldo de la cuenta está integrado por el monto de Fondo Revolvente para sufragar gastos menores de carácter urgente para la operación de las funciones de la Comisión Estatal de Reservas Territoriales.

BANCOS. El saldo de la cuenta está integrado de la forma siguiente:

NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	SALDO
0453212114	CUENTA DE CHEQUES	1,642,943
0151985388	CUENTA DE CHEQUES	27,790
	SUMA	1,670,733

INVERSIONES. En este rubro se depositan los ingresos recibidos por la enajenación del predio denominado “El Jilguero” en cumplimiento al Decreto número novecientos ocho publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” de fecha 14 diciembre del 2005.

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
2039084940	PREDIO EL JILGUERO	852,132

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES. El saldo en esta cuenta corresponde a la liberación de gasto operativo de los meses de junio a septiembre 2018; así como, liberación de recursos correspondiente a la segunda parte de aguinaldo 2019 personal activo, pensionados y jubilados.

LIBERACION DE RECURSOS GASTO OPERATIVO JUNIO 2018	77,887
LIBERACION DE RECURSOS GASTO OPERATIVO JULIO 2018	88,387
LIBERACION DE RECURSOS GASTO OPERATIVO AGOSTO 2018	77,487
LIBERACION DE RECURSOS GASTO OPERATIVO SEPTIEMBRE 2018	82,386
LIBERACION DE RECURSOS SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO 2019 PERSONAL ACTIVO	345,364
LIBERACIÓN DE RECURSOS SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO 2019 PENSIONADOS Y JUBILADOS	193,360
TOTAL	864,871

ACTIVO NO CIRCULANTE. Representa los bienes muebles e inmuebles propiedad del Organismo, integrado de la siguiente manera:

INMUEBLES EN RESERVA

INMUEBLES EN RESERVA ESCRITURADOS	190,536,727
INMUEBLES EN RESERVA POR ESCRITURAR	339,380,863
TOTAL	529,917,590

BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	111,757
EQUIPO DE TRANSPORTE	69,417
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,156
TOTAL	202,330

ACTIVOS INTANGIBLES

LICENCIAS	66,564
TOTAL	66,564

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES. Este rubro es motivo de análisis por parte del Órgano Interno de Control.

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,132,277
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	280,347
TOTAL	2,412,624

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. Integrado de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	422,006
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (PENSIONES)	134,834
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (JUBILACIONES)	68,194
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (IMSS Y RCV)	39,033
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (IMPUESTO SOBRE NOMINA)	17,828
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (IMPUESTO SOBRE LA RENTA)	93,135
TOTAL	775,030



PATRIMONIO. Integrado de la siguiente manera:

PATRIMONIO GENERADO	532,503,532
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	4,529
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,823,831
FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL	879,922
TOTAL	535,211,814

FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL. Este fondo está integrado por los ingresos recibidos de la enajenación del inmueble denominado "El Jilguero" más los rendimientos que genera la inversión, cuyos recursos se destinarán a la adquisición de predios susceptibles de formar parte de la reserva territorial.

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El rubro de los ingresos y otros beneficios está integrado por:

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	
PARTICIPACIONES GOBIERNO DEL ESTADO	7,773,893
TOTAL	7,773,893

INGRESOS FINANCIEROS	
INTERESES GANADOS	25
COMPENSACIÓN BANCARIA	6
TOTAL	31

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
REEMBOLSO INCAPACIDADES	103
TOTAL	103

Los gastos de funcionamiento corresponden a la operación y mantenimiento del Organismo.

SERVICIOS PERSONALES	4,926,481
MATERIALES Y SUMINISTROS	341,334
SERVICIOS GENERALES	904,206
TOTAL	6,172,021

Las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, corresponden a las Pensiones y Jubilaciones del Organismo.

PENSIONES Y JUBILACIONES	
PENSIONES	920,294
JUBILACIONES	465,453
TOTAL	1,385,747

Otros gastos y pérdidas extraordinarias corresponden a estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	194,186
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	17,545
TOTAL	211,731

3. NOTA AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios o variaciones que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Organismo entre el inicio y final del periodo

	2019	2018
PATRIMONIO GENERADO	532,503,532	522,204,464
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	4,529	-12,606
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,823,831	1,836,447
FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL	879,922	816,414
TOTAL	535,211,814	524,844,719

4. NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Representa el análisis de los saldos inicial y final de la cuenta efectivo y sus equivalentes.

	2019	2018
BANCOS	1,670,733	1,001,206
INVERSIONES TEMPORALES	852,132	788,624
DEPOSITOS EN GARANTIA		4,000
TOTAL	2,522,865	1,793,830

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO/DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS

AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,823,831
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN AL PRESUPUESTO	3,277,495
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,132,277
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	280,347
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	864,871