



**MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2020**

**NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

| 1.-                | DESCRIPCIÓN  | TIPC   | 2020                |
|--------------------|--|--|---------------------|
| <b>Corto Plazo</b> |  |  |                     |
| 1111               | Efectivo   | Fondos Revolventes                                   | -                   |
| 1112               | Bancos   | Gasto Corriente                                      | 653,540.54          |
| 1114               | Inversiones Temporales (Menores a tres meses)                  | Contrato   | 778,967.01          |
| 1116               | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración | Impuesto por aplicar/cepositos en garantía, viáticos | 3,514.76            |
| <b>Total</b>       |  |  | <u>1,436,022.31</u> |

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

| 2,3.-        | DESCRIPCIÓN  | 90 | 180 | Menor 365 | Mayor 365 | Importe     | Características Cualitativas |
|--------------|--|----|-----|-----------|-----------|-------------|------------------------------|
| 1122         | Cuentas por cobrar a Corto Plazo                         |    |     | 0.00      |           | 0.00        |                              |
| 1123         | Deudores Diversos por Cobrar                             |    |     | 0.00      |           | 0.00        |                              |
| 1124         | Ingresos por recuperar a Corto Plazo                     |    |     | 0.00      |           | 0.00        |                              |
| 1134         | Anticipo a Contratistas por Obras públicas a Corto Plazo |    |     | 0.00      |           | 0.00        |                              |
| <b>Total</b> |  |    | -   | 0.00      | 0.00      | <u>0.00</u> |                              |

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

4,5.- El ente no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

**Inversiones Financieras a Largo Plazo**

6,7.- El ente no cuenta con Inversiones Financieras.



MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2020

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8.- Bienes Muebles

| Descripción   | Valor Histórico   | Depreciación |                   | Metodo de Depreciación | Tasa  | Criterios        | Características Significativas del estado en que se encuentran los |
|---|-------------------|--------------|-------------------|------------------------|-------|------------------|--|
|   |                   | Del Periodo  | Acumulada         |                        |       |                  |  |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración          | 17,077,357        |              | 15,772,459        | línea directa          | 10%   | 0 años vida útil |  |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo     | 227,323           |              | 266,365           | línea directa          | 33.3% | 4 años vida útil |  |
| 1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio | 17,124            |              |                   |                        | 10%   |                  |  |
| 1244 Vehículos y Equipo de transporte               | 1,725,923         |              | 1,272,240         | línea directa          | 20%   | 5 años vida útil |  |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad                  |                   |              |                   | línea directa          | 10%   |                  |  |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas       | 757,040           |              | 309,663           | línea directa          | 10%   | 0 años vida útil |  |
| 1247 Colecciones, Obras de Arte y objetos valiosos  | 44,080            |              |                   |                        |       |                  |  |
| 1248 Activos Biológicos                             |                   |              |                   |                        |       |                  |  |
| <b>Total</b>  | <b>19,849,846</b> | <b>-</b>     | <b>17,620,727</b> |                        |       |                  |  |

9.- Activos Intangibles

| Descripción                  | Valor Histórico | Depreciación |                | Metodo de Depreciación | Tasa  | Criterios        | Características Significativas del estado en que se encuentran los |
|------------------------------|-----------------|--------------|----------------|------------------------|-------|------------------|--|
|                              |                 | Del Periodo  | Acumulada      |                        |       |                  |  |
| 1251 Software                | 340,909         |              | 220,915        | línea directa          | 33.3% | 5 años vida útil |  |
| 1253 Concesión y franquicias |                 |              |                |                        |       |                  |  |
| <b>Total</b>                 | <b>340,909</b>  | <b>-</b>     | <b>220,915</b> |                        |       |                  |  |

10.- Estimaciones y Deterioros

El ente no cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inventarios y deterioro de activos.

11.- Otros Activos

El Ente no cuenta con Otro tipo de Activos.

PASIVO

1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| DESCRIPCIÓN  | 90                | 180      | Menor 365 | Mayor 365 | Importe           | Características |
|--|-------------------|----------|-----------|-----------|-------------------|-----------------|
|  |                   |          |           |           |                   | Cualitativas    |
| 2111 Servicios Personales por pagar a corto plazo            | -                 |          |           |           | -                 |                 |
| 2112 Proveedores por pagar a corto plazo                     | -                 |          |           |           | -                 |                 |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo |                   |          |           |           | -                 |                 |
| 2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo        |                   |          |           |           | -                 |                 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones                            | 742,471.80        |          |           |           | 742,471.80        |                 |
| 2118 Devoluciones de la Ley de in                            |                   |          |           |           | -                 |                 |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                   |                   |          |           |           | -                 |                 |
| <b>Total</b>   | <b>742,471.80</b> | <b>-</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>742,471.80</b> |                 |



**MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2020**

**2.- Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.**

El Ente no cuenta con Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía

**Pasivos diferidos**

**3.- Provisión para demandas y Juicios a Corto Plazo**

| DESCRIPCIÓN  | 90 | 180 | Menor 365 | Mayor 365 | Importe | Características<br>Cualitativas |
|--|----|-----|-----------|-----------|---------|---------------------------------|
|  |    |     |           |           |         |                                 |
| 2171 Provisión para demandas y Juicios a corto plazo |    |     |           | -         | -       |                                 |
| <b>Total</b>   | -  | -   | -         | -         | -       |                                 |

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**1,2.- Ingresos de Gestión**

| CUENTA       | DESCRIPCIÓN   | INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL<br>31 DE DICIEMBRE DE 2020 | CARACTERÍSTICAS<br>SIGNIFICATIVAS |
|--------------|---|---|-----------------------------------|
| 4150         | Rendimientos Bancarios  | 35,650.98   |                                   |
| 4170         | Ingreso por venta de Servicios de Organismos Descentralizados | 2,572.25  |                                   |
| 4220         | Transferencias, Asignaciones Subsidios                        | 32,000,000.00   |                                   |
| <b>Total</b> |   | <b>32,038,223.23</b>                                      |                                   |

**3.- Otros Ingresos y Beneficios**

| CUENTA       | DESCRIPCIÓN                        | TIPO                  | INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL<br>31 DE DICIEMBRE DE 2020 | CARACTERÍSTICAS<br>SIGNIFICATIVAS |
|--------------|------------------------------------|-----------------------|---|-----------------------------------|
| 4300         | Intereses Financieros              | Productos Financieros | 0.00  |                                   |
| 4399         | Otros Ingresos y beneficios varios |                       | 35,713.79   |                                   |
| <b>Total</b> |                                    |                       | <b>35 713.79</b>  |                                   |

En el mes de Diciembre se registró como Otros Ingresos, el importe correspondiente al 10% de la retención de isr por facturas de proveedores personas físicas, los cuales dicha retención no se hizo al momento de emitir la factura.

**1.- Gastos y Otras Pérdidas**

| CUENTA                                  | CONCEPTO   | EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE<br>DICIEMBRE DE 2020 |
|---|--|---|
| 5110                                    | Servicios Personales                                     | 25,158,873.52   |
| 5120                                    | Materiales y Suministros                                 | 685,530.77  |
| 5130                                    | Servicios Generales                                      | 5,112,609.32  |
| 5240                                    | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   | 17,400.00   |
| 5190                                    | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | -   |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b> |  | <b>30,974,413.61</b>                                  |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2020

Información adicional al Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2020

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| Presupuesto Aprobado                 | 32,500,000 |
| 2 Presupuesto Modificado             | 33,458,158 |
| 1 Presupuesto Devegando (31/12/2020) | 31,767,802 |
| Presupuesto Disponible a Devengar    | 1,690,356  |
| Porcentaje de Avance de Ejecución    | 94.9%      |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Modificaciones al Patrimonio Contribuido

No existen Modificaciones al Patrimonio Contribuido

2.- Modificaciones al Patrimonio Generado

| Cuenta    | Descripción                                 | Saldo Inicial    | Saldo Final      | Procedencia de los recursos que lo modifican |
|-----------|---|------------------|------------------|--|
| 3.1.0.0   | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido     | 3,195,292        | 3,195,292        |  |
| 3.2.0.0   | Hacienda Pública/Patrimonio Generado        |                  |                  |  |
| 3.2.1.0   | Resultado del Ejercicio                     | 1,599,523        | 1,599,523        |  |
| 3.2.2.0.0 | Resultado de Ejercicios Anteriores          | -1,752,153       | -1,752,153       |  |
|           | <b>Total de Hacienda Publica/patrimonio</b> | <b>3,042,662</b> | <b>3,042,662</b> |  |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.- Analisis de saldo inicial y final

| Descripción   | Período Actual al 31 de Diciembre 2020 | Período Anterior al 30 de Noviembre 2020 |
|---|--|--|
| 1.1.1.1 Efectivo                                      | 0                                      | 8,000                                    |
| 1.1.1.2 Bancos/Tesorería                              | 653,541                                | 108,940                                  |
| 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)        | 778,967                                | 3,427,213                                |
| Total bancos  | <b>1,432,508</b>                       | <b>3,544,153</b>                         |
| 1.1.1.6.1 impuestos pendientes por aplicar (subsidio) | 742                                    | 763                                      |
| 1.1.1.6.2 depósitos en garantía                       | 2,773                                  | 2,773                                    |
| Total   | <b>3,515</b>                           | <b>3,535</b>                             |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>                  | <b>1,436,022</b>                       | <b>3,547,688</b>                         |





ESTADO DE AGUASCALIENTES

MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2020

2.- Adquisiciones de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles al 31 de diciembre de 2020

| Adquisiciones   | Monto Global | % de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2020 | Importe de los pagos del período |
|---|--------------|---|----------------------------------|
| <b>1.2.4 Bienes Muebles</b>                           |              |   |                                  |
| 1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración         | 648,563      |   |                                  |
| 1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | 37,103       |   |                                  |
| 1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 17,124       |   |                                  |
| 1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte              |              |   |                                  |
| 1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad                 |              |   |                                  |
| 1.2.4.6 Maquinaria, Otros equipos y herramientas      |              |   |                                  |
| 1.2.4.7 Colecciones, Obras de arte y Objetos valiosos |              |   |                                  |
| 1.2.4.8 Activos Biológicos                            |              |   |                                  |
| Tctal   | 702,789      |   |                                  |

Adquisiciones de Activos Intangibles del al 31 de octubre de 2020

| Adquisiciones               | Monto Global | % de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2020 | Importe de los pagos del período |
|-----------------------------|--------------|---|----------------------------------|
| <b>1.2.5 Bienes Muebles</b> |              |   |                                  |
| 1.2.5.4 Licencias           | 90,599       |   |                                  |
| Tctal                       | 90,599       |   |                                  |

TOAL ADQUISICIONES BIENES MUEBLES Y ACTIVOS  
INTANGIBLES 793,388

| <b>Instituto Municipal de Planeación de Aguascalientes</b><br><b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b><br><b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020</b><br><b>(Cifras en pesos)</b> |   |                   |
|--|---|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |   | <b>32,573,937</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>  |   | <b>0</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0 |                   |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  |   |                   |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia   | 0 |                   |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones  | 0 |                   |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios   | 0 |                   |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios  | 0 |                   |
|  |   | <b>0</b>          |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>  |   |                   |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0 |                   |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos  | 0 |                   |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables  | 0 |                   |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |   | <b>32,573,937</b> |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


---

 MDU. ARQ. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES  
 DIRECTOR GENERAL



---


 C. MARIA DE LOURDES LOPEZ DELGADO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

**Instituto Municipal de Planeación de Aguascalientes**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020**

|   |         |                   |
|---|---------|-------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>  |         | <b>31,767,802</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  |         | <b>793,368</b>    |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0       |                   |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0       |                   |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 651,359 |                   |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 40,093  |                   |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | 5,347   |                   |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 0       |                   |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0       |                   |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 5,990   |                   |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0       |                   |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0       |                   |
| 2.11 Activos Intangibles  | 90,599  |                   |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0       |                   |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 0       |                   |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0       |                   |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0       |                   |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0       |                   |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                           |         |                   |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                    |         |                   |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   |         |                   |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               |         |                   |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0       |                   |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                       |         | <b>0</b>          |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 0       |                   |
| 3.2 Provisiones   | 0       |                   |
| 3.3 Disminución de inventarios  | 0       |                   |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0       |                   |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0       |                   |
| 3.6 Otros Gastos  | 0       |                   |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales  | 0       |                   |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                     |         | <b>30,974,434</b> |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
 \_\_\_\_\_  
 MDU. ARQ. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES  
 DIRECTOR GENERAL

  
 \_\_\_\_\_  
 C. MARIA DE LOURDES LOPEZ DELGADO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA