



GOBIERNO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
2017-2018

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

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.-	DESCRIPCIÓN	TIPO	2020
Corto Plazo			
1111	Efectivo	Fondos Revolventes	8,000
1112	Bancos	Gasto Corriente	154,235.08
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Contrato	556,885.50
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	Impuesto por aplicar/depositos en garantía	3,570.20
Total			722,690.78

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	
Total			-	0.00	0.00	0.00	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4,5.- El ente no realiza ningún a algún 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
MARZO 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	16,657,529		15,772,459	línea directa	10%	años vida útil	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	211,974		266,365	línea directa	33.3%	años vida útil	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio					10%		
1244 Vehículos y Equipo de transporte	1,726,923		1,272,240	línea directa	20%	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%	años vida útil	
1247 Colecciones, Obras de Arte y objetos valiosos	44,080						
1248 Activos Biológicos							
Total	19,397,546	-	17,620,727				

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	250,310		220,915	línea directa	33.3%	años vida útil	
1253 Concesión y franquicias							
Total	250,310	-	220,915				

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
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	331,190.05				331,190.05	
2118 Devoluciones de la Ley de In					-	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					-	
Total	331,190.05	-	-	-	331,190.05	

10



**MUNICIPIO AGUASCALIENTES
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 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 Cualitativas
2171	Provisión para demandas y Juicios a corto plazo				155,963	165,963	Correspondiente a litigios por terminación de relación laboral en proceso.
Total		-	-	-	155,963	165,963	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.2.- Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2020	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	Rendimientos Bancarios	24.78	
4170	Ingreso por venta de Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones Subsidios	2,708,333.33	
Total		<u>2,708,358.11</u>	

3.- Otros Ingresos y Beneficios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2020	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
43C0	Intereses Financieros	Productos Financieros	0.00	
4399	Otros Ingresos y beneficios varios		0.00	
Total			<u>-</u>	

1.- Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2020
5100	Servicios Personales	1,803,748.04
5120	Materiales y Suministros	64,449.89
5130	Servicios Generales	489,683.41
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas		<u>2,357,881.34</u>






ESTADO DE AGUASCALIENTES

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

Información adicional al Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2020

Presupuesto Aprobado	32,500,000
2 Presupuesto Modificado	32,500,000
1 Presupuesto Devengando (31/03/2020)	7,624,484
Presupuesto Disponible a Devengar	24,875,516
Porcentaje de Avance de Ejecución	23.5%

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	754,575	754,575	
3.2.2.0.C	Resultado de Ejercicios Anteriores	-1,918,116	-1,918,116	
	Total de Hacienda Pública/patrimonio	2,031,751	2,031,751	

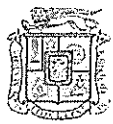
IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.- Análisis de saldo inicial y final

Descripción	Periodo Actual al 31 de marzo 2020	Período Anterior al 29 de enero 2019
1.1.1.1 Efectivo	8,000	8,000
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	154,235	274,567
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	556,886	151,861
Tctal bancos	719,121	434,428
1.1.1.6.1 impuestos pendientes por aplicar (subsidio)	797	252
depósitos en garantía	2,773	2,773
1.1.1.6.2 Depósitos en fondos de terceros en garantía	3,570	3,025
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	722,691	437,453

12



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

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

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

Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2020	Importe de los pagos del período
1.2.4 Bienes Muebles			
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	228,735		
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,754		
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
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 B ológicos			
Total	250,489		

Adquisiciones de Activos Intangibles del al 31 de marzo de 2020

Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2020	Importe de los pagos del período
1.2.5 Bienes Muebles			
1.2.5.1 Software			
Total	-		

TOAL ADQUISICIONES BIENES MUEBLES Y ACTIVOS
 INTANGIBLES 250,489

Instituto Municipal de Planeación de Aguascalientes
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2020
 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		8,128,570
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
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	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,128,570

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



 MDU. ARQ. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES
 DIRECTOR GENERAL



 LIC. ROBERTO ESAU AIZPURU ZACARIAS
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

1. Total de egresos (presupuestarios)		7,624,484
2. Menos egresos presupuestarios no contables		250,489
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	228,735	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,754	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
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	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		7,373,994



MDU. ARQ. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES
DIRECTOR GENERAL



LIC. ROBERTO ESAU AIZPURU ZACARIAS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO