NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.-

DESCRIPCIÓN		TIPO	2021
Corto Plazo			
1111	Efectivo	Fondos Revolventes	8,000
1112	Bancos	Gasto Corriente	98,621
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Contrato	2,215,808
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	Impuesto por ap icar/depositos en garantia, viáticos	2,774
	Total		2,325,203

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

2,3.-

DESCRIPCIÓN		90	180	Menor 365	Mayor 365	Importe	Caracteristicas 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 ningun algún proceso de transformaciópn y/o elavoración de bienes.

Inversiones Financieras a Largo Plazo

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

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8.- Bienes Muebles

	Descripción	Valor Histórico	Depreciación Del Periodo	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Caracteristicas Significativa
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	17,755,846	17,064,241	17,064,241	linea directa	10%	10 años vida útil	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	366,027	306,420	306,420	linea directa	33.3%	3-4 años vida útil	
1243	Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	5,347	-	-		10%		
1244	Vehículos y Equipo de transporte	1,246,158	989,538	989,538	linea directa	20%	5 años vida útil	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	linea directa	10%		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,136,515	985,721	985,721	linea directa	10%	10 años vida útil	
1247	Colecciones, Obras de Arte y objetos valiosos	44,080	-	-				
1248	Activos Biológicos							
	Total	20,553,973	19,345,921	19,345,921				

NOTA: Se realizó la conciliación contable con el modulo de bienes muebles y se realizó el cálculo y el registro de las depreciaciones correspondientes al ejercicio 2021, dichas depreciaciones se registraron con fecha 01 de febrero 2021.

9.- Activos Intangibles

	Descripción	Valor Histórico	Depreciación Del Periodo	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Caracteristicas Significativas del
1251	Software	452,443	-	-				
1253	Concesión y franquicias							
	Total	452,443	-	-				

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	Caracteristicas 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	382,439.46				382,439	
2118	Devoluciones de la Ley de in					-	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					-	
	Total	382,439.46	-	-	-	382,439	

NOTA: El importe correspondiente al registro del issspea segundo período de abril, ya que el pago se reflejó hasta el mes de mayo 2021.

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

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	Caracteristicas Cualitativas
2171	Provisión para demandas y Juicios a corto plazo				-	-	
	Total	-	-	-	-	-	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1,2.- Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2021	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	Rendimientos Bancarios	12,841	
4170	Ingreso por venta de Servicios de Organismos Descentralizados	15,180	
4220	Transferencias, Asignaciones Subsidios	13 922,720	
	Total	13 950,741	

3.- Otros Ingresos y Beneficios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 JUNIO DE 2021	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4300	Intereses Financieros	Productos Financieros	0.00	
4399	Otros Ingresos y beneficios varios		102,000.00	
		Total	102,000.00	

En el mes de enero 2021 el Ente obtuvo Otros Ingresos derivados de la venta de 3 vehículos que formaban parte del patrimonido del Instituto.

En el mes de junio 2021 el ente obtuvo un premio denominado "Mejores prácticas y evaluación" por parte de la CEPLAP por un importe de $2,000.00

1.- Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2021
5110	Servicios Personales	11,013,297
5120	Materiales y Suministros	208,498
5130	Servicios Generales	1,449,766
5240	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	480,765
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	**13,152,326**

El saldo en el rubro 5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolenica y Amortizaciones, corresponde a la baja de bienes muebles por venta de vehiculos en el mes de Enero 2021, la cual se observa en la cuenta 5518-54101 (Disminución de bienes) de la Balanza de comprobación.

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

Información adicional al Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2021

	Presupuesto Aprobado	27,400,000
2	Presupuesto Modificado	27,758,434
1	Presupuesto Devegando (30/06/2021)	12,803,528
	Presupuesto Disponible a Devengar	14,954,906
	Porcentaje de Avance de Ejecución	46.1%

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	18,853,473		18,853,473	
3.2.2.0.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	-18,445,506		-18,445,506	
	Total de Hacienda Publica/patrimonio	3,603,259		3,603,259	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.- Análisis de saldo incial y final

	Descripción	Periodo Actual al 30 de junio 2021	Periódo Anterior al 31 de mayo 2021
1.1.1.1	Efectivo	8,000	8,000
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	98,621	183,004
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,215,808	2,365,808
	Total bancos	**2,322,429**	**2,556,812**
1.1.1.6.1	impuestos pendientes por aplicar (subsid o)	1	250
1.1.1.6.2	depósitos en garantía	2,773	2,773
	Total	**2,774**	**3,023**
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**2,325,203**	**2,559,835**

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

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

Adquisiciones/movimiento adicional de Bienes Muebles e Inmuebles al 31 de mayo de 2021

	Adquisiciones	Adquisiciones	movimiento adicicnal venta y/o conciliación	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital	Importe de los pagos del periódo
1.2.4	**Bienes Muebles**					
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	73,353	602,341	675,694		
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	135,714	135,714		
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-		
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	-	(480,765)	(480,765)		
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-		
1.2.4.6	Maquinaria, Otros equipos y herramientas	19,952	353,533	373,485		
1.2.4.7	Colecciones, Obras de arte y Objetos valiosos	-	-	-		
1.2.4.8	Activos Biológicos	-	-	-		
	Total	93,305	610,822	704,127		

Adquisiciones de Activos Intangibles del al 30 de abril de 2021

	Adquisiciones	Adquisiciones	movimiento adicicnal venta y/o conciliación	Monto Global	Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector	Importe de los pagos del periódo
1.2.5	**Bienes Muebles**					
1.2.5.4	Licencias	38,662	72,872	111,534		
	Total	38,662		111,534		

TOTAL **815,661**

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

Instituto Municipal de Planeación y Evaluación de Aguascalientes Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**14,052,741**
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)		**14,052,741**

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

0

DR. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES
DIRECTOR GENERAL

C. MARIA DE LOURDES LOPEZ DELGADO
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Instituto Municipal de Planeación y Evaluación de Aguascalientes Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**12,803,528**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**131,967**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	73,353	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	
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	19,952	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	38,662	
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		**480,765**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	480,765	
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)		**13,152,326**

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

DR. GUILLERMO DE LA TORRE SIFUENTES
DIRECTOR GENERAL

C. MARIA DE LOURDES LOPEZ DELGADO
COORDINADORA ADMINISTRATIVA