

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

Firma



DIRECTOR GENERAL
 ING. DANIEL RAYA ZAMUDIO



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MOROLEÓN

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013
112200001	112200001 SUBSIDIO AL EMPLEO	-0.06	-0.06	-0.06	-0.06
112200002	112200002 DEUDORES AL CIERRE 2014	0.00	0.00	50,000.00	0.00
112200003	112200003 DEUDORES AL CIERRE 2015	0.00	2,118.21	0.00	0.00
	TOTAL_1122	-0.06	2,118.15	49,999.94	-0.06

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días
112300001	112300001 Funcionarios y empleados	-0.28	-0.28		
	TOTAL_1123	-0.28	-0.28	0.00	0.00

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	124115111 Muebles de oficina y estantería	36,910.00	36,910.00		
124135151	124135151 Computadoras	69,894.00	69,894.00		
124195191	124195191 Otros mobiliarios	21,130.00	21,130.00		
124415411	124415411 Automóviles y camiones	85,000.00	85,000.00		
	TOTAL_1240	212,934.00	212,934.00	0.00	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126305111	126305111 Muebles de oficina y estantería	-12,550.92	-12,550.92		
126305151	126305151 Computadoras	-67,773.60	-67,773.60		
126305191	126305191 Otros mobiliarios	-6,941.17	-6,941.17		

IMPLAN

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MOROQUE

IMPLAN

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MOROQUE

126305411	126305411 Automóviles y camiones	-65,520.83	-65,520.83		
	TOTAL_1261	-152,786.52	-152,786.52	0.00	

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-
09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	125105911 Software	26,572.00	26,572.00		
	TOTAL_1250	26,572.00	26,572.00	0.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-
09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	126505911 Amort Acum Software	-8,391.80	-8,391.80		
	TOTAL_1265	-8,391.80	-8,391.80	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-
09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127106311	127106311 Estudios e investigaciones	705,574.64	705,574.64		
	TOTAL_1270	705,574.64	705,574.64	0.00	

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-
12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días
211200143	211200143 PASIVOS CAP. 3000	-1.00			
211700001	211700001 ISR Salarios	-3,652.52			
211700002	211700002 ISR Hon asim a salarios	-146.67			
211700003	211700003 Retención Cedular	-0.37			
211700201	211700201 Retenciones ISR	-0.66			
211700398	211700398 Fondo de Ahorro	-339.20			
	TOTAL_2110	-4,140.42	0.00	0.00	0.00

IMPLAN

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
421308801	421308801 Subsidio del Municipio	-660,000.00	
	TOTAL_4200	-660,000.00	

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	47,570.40	15.01	
511101132	511101132 Sueldos Confianza	114,615.00	36.17	
511201212	511201212 Honorarios asimilados	15,600.00	4.92	
511301321	511301321 Prima Vacacional	6,371.85	2.01	
511501511	511501511 Cuotas para el fondo de ahorro	8,109.00	2.56	
511501541	511501541 Prestaciones CGT	5,015.45	1.58	
511501592	511501592 Otras prestaciones	81,093.60	25.59	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	1,990.00	0.63	
512102121	512102121 Maty útiles impresi	5,285.02	1.67	
512202212	512202212 Prod Alimen instal	832.10	0.26	
512602612	512602612 Combust p Serv pub	3,869.71	1.22	
512902941	512902941 Ref Eq Cómputo	3,180.00	1.00	
512902961	512902961 Ref Eq Transporte	699.48	0.22	
513103141	513103141 Servicio telefonía tradicional	3,294.00	1.04	
513103152	513103152 Radiolocalización	3,645.60	1.15	
513403451	513403451 Seguro de bienes patrimoniales	4,072.45	1.29	
513403491	513403491 Serv financieros	382.56	0.12	
513503551	513503551 Manto Vehíc	1,589.20	0.50	
513703751	513703751 Viáticos nacionales	5,969.00	1.88	
513903921	513903921 Otros impuestos y derechos	892.00	0.28	
513903981	513903981 Impuesto sobre nóminas	2,832.00	0.89	
	TOTAL_5000	316,908.42	100.00	

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210	3210 Ahorro/ Desahorro	-409,401.81	-343,091.58	66,310.23	
322000002	322000002 Resultado ejercicio 2012	-251,245.47	-251,245.47	0.00	
322000003	322000003 Resultado ejercicio 2013	356,321.55	356,321.55	0.00	

IMPLAN

322000004	322000004 Resultado ejercicio 2014	99,493.33	99,493.33	0.00
322000005	322000005 Resultado ejercicio 2015	0.00	-409,401.81	-409,401.81
322001001	322001001 Aplicación de remanentes 2012	-568,145.09	-568,145.09	0.00
322001002	322001002 Aplicación Remanentes 2013	-91,050.96	-91,050.96	0.00
322001003	322001003 Aplicación Remanentes 2014	-5,125.76	-5,125.76	0.00
	TOTAL_3200	-869,154.21	-1,212,245.79	-343,091.58

DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE
01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111310002	111310002 Banorte 0827840591	265,876.60	432,484.23	166,607.63
	TOTAL_1110	265,876.60	432,484.23	166,607.63

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		49,476.52