



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE MOROLEÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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-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
ERA-01	INGRESOS
ERA-02	OTROS INGRESOS
ERA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
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



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN DE MOROLEÓN

ESF-02 CONTRIBUCIONES P/RECUPERAR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013	2012
* ESF-02 TOTAL	2,118.15	49,999.94	-0.06	190.86
112200001 SUBSIDIO AL EMPLEO	-0.06	-0.06	-0.06	190.86
112200002 DEUDORES AL CIERRE 2014		50,000.00		
112200003 DEUDORES AL CIERRE 2015	2,118.21			

ESF-03 CUENTAS X COBRAR

ESF-03 CUENTAS POR COBRAR	MONTO	80	100	305
* ESF-03 TOTAL	664.92	664.92		
112300001 Funcionarios y empleados	664.92	664.92		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INM

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
* MUEBLES	212,934.00	212,934.00		
124115111 Muebles de oficina y estantería	36,910.00	36,910.00		
124135151 Computadoras	69,894.00	69,894.00		
124195191 Otros mobiliarios	21,130.00	21,130.00		
124415411 Automóviles y camiones	85,000.00	85,000.00		
* DEPRECIACION	-105,967.20	-152,786.52	-46,819.32	
126305111 Muebles de oficina y estantería	-8,859.92	-12,550.92	-3,691.00	
126305151 Computadoras	-48,008.28	-67,773.60	-19,765.32	
126305191 Otros mobiliarios	-4,828.17	-6,941.17	-2,113.00	
126305411 Automóviles y camiones	-44,270.83	-65,520.83	-21,250.00	
** ESF-08 TOTAL	106,966.80	60,147.48	-46,819.32	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	Criterio
* INTANGIBLES	26,572.00	26,572.00		
125105911 Software	26,572.00	26,572.00		
* DIFERIDOS	284,200.00	705,574.64	421,374.64	
127106311 Estudios e investigaciones	284,200.00	705,574.64	421,374.64	
* AMORTIZACION	-5,734.60	-8,391.80	-2,657.20	
126505911 Amort Acum Software	-5,734.60	-8,391.80	-2,657.20	
** ESF-09 TOTAL	732,146.64	421,374.64	310,772.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO
* CUENTAS X PAGAR CP	-183,407.78

IMPLAN

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MORELON

211200143 PASIVOS CAP. 3000	-1
211200153 PASIVOS CAP. 3000	-1,761.00
211300156 PASIVOS CAP. 6000	-134,295.00
211700001 ISR Salarios	-6,913.88
211700002 ISR Hon asim a salarios	-139.65
211700003 Retención Cedular	-3,632.19
211700201 Retenciones ISR	-36,325.86
211700398 Fondo de Ahorro	-339.2
** ESF-12 TOTAL	-183,407.78

ERA-01 INGRESOS

ERA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERISTICAS
* INGRESOS DE GESTION	-990.64	
417308801 Ingresos Diversos	-990.64	
* PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-1,149,999.96	
421308801 Subsidio del Municipio	-1,149,999.96	
** ERA-01 TOTAL	-1,150,990.60	

ERA-03 GASTOS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
* ERA-03 TOTAL	741,588.79	100	
511101131 Sueldos Base	92,753.80	12.51	
511101132 Sueldos Confianza	223,474.90	30.13	
511201212 Honorarios asimilados	30,000.00	4.05	
511301321 Prima Vacacional	12,252.00	1.65	
511301323 Gratificación de fin de año	57,744.70	7.79	
511501511 Cuotas para el fondo de ahorro	15,811.80	2.13	
511501541 Prestaciones CGT	2,561.67	0.35	
511501592 Otras prestaciones	158,118.00	21.32	
512102111 Materiales y útiles de oficina	13,435.25	1.81	
512102121 Mat y útiles impresi	14,317.01	1.93	
512202212 Prod Alimen instal	880.6	0.12	
512602612 Combust p Serv pub	19,042.83	2.57	
512902961 Ref Eq Transporte	4,745.76	0.64	
513103141 Servicio telefonía tradicional	6,658.00	0.9	
513103152 Radiolocalización	7,200.00	0.97	
513403451 Seguro de bienes patrimoniales	8,351.09	1.13	
513403491 Serv financieros	1,447.44	0.2	
513503551 Mantto Vehíc	2,980.00	0.4	
513703751 Viáticos nacionales	9,565.50	1.29	
513803812 Gto Cerem Titulares	3,000.00	0.4	

IMPLAN

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MORELON

513903951 Penas multas acc	46.92	0.01	
5139 03981 Impuesto sobre nóminas	7,725.00	1.04	
551505111 Muebles de oficina y estantería	3,691.00	0.5	
551505151 Computadoras y equipo periférico	19,765.32	2.67	
551505191 Otros mobiliarios	2,113.00	0.28	
5515 05411 Automóviles y camiones	21,250.00	2.87	
551705911 Amort Software	2,657.20	0.36	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

VHP-02 PA TRIMONIO GENERADO	INICIAL	FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Ahorro/ Desahorro	94,367.57	-409,401.81	-503,769.38	
* Subtotal	-554,119.97	-459,752.40	94,367.57	
322000002 Resultado ejercicio 2012	-251,245.47	-251,245.47		
322000003 Resultado ejercicio 2013	356,321.55	356,321.55		
322000004 Resultado ejercicio 2014		99,493.33	99,493.33	
322001001 Aplicación de remanentes 2012	-568,145.09	-568,145.09		
322001002 Aplicación Remanentes 2013	-91,050.96	-91,050.96		
322001003 Aplicación Remanentes 2014		-5,125.76	-5,125.76	
** VHP-02 Total	-459,752.40	-869,154.21	-409,401.81	

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	INICIAL	FINAL	FLUJO
** EFE-01 TOTAL	3,588.35	265,876.60	262,288.25
* 1113 Bancos/Dependencias y otros	3,588.35	265,876.60	262,288.25
111310002 Banorte 0827840591	3,588.35	265,876.60	262,288.25

EFE-03 Conc. EFE

EFE-03 Conc. EFE.	Actual	Anterior
* EFE -03 Total	49,476.52	50,679.40
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Det.	49,476.52	50,679.40

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

FIRMA



DIRECTOR DEL IMPLAN
ING. DANIEL RAYA ZAMUDIO



INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION DE MORELIA