

Cuenta Pública 2021
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de agosto de 2021.

Ente Público: FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN, INVERSIÓN Y MEDIO DE PAGO DENOMINADO FIAMBIYUC NO. 6231014144

a) NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
Efectivo y Equivalentes	\$1,839,902.46	\$2,219,672.66
Bancos/Tesorería	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos de Afectación Específica	0.00	0.00
Suma	\$1,839,902.46	\$2,219,672.66

BANCOS/TESORERÍA

No Aplica

INVERSIONES TEMPORALES

No Aplica

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

No Aplica

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

2. No Aplica

3. No Aplica

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No Aplica

5. No Aplica

Inversiones Financieras

6. No Aplica

7. No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. No Aplica

9. No Aplica

Estimaciones y Deterioros

10. No Aplica

Otros Activos

11. No Aplica

Pasivo

1. No Aplica

2. No Aplica

3. No Aplica

II). NOTAS AL ESTADO DE Actividades

Ingresos de Gestión

1. No Aplica

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. No Aplica

Otros Ingresos y Beneficios

3. Se integran los ingresos financieros y otros ingresos recibidos al 31 de agosto de 2021:

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	\$ 5,909.99
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 6,635.22
Suma	12,545.21

Gastos y Otras Pérdidas

1. Se integran los gastos por concepto de servicios generales y otros gastos al 31 de agosto de 2021:

Concepto	Importe
Servicios Generales	\$10,010.00
Otros Gastos	\$1,601.60
Suma	\$11,611.60

A su vez se mencionan de manera individual los rubros que representan más del 10% del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
Servicios Generales	\$10,010.00	86.2
Otros Gastos	1,601.60	13.8
Suma	\$11,611.60	100

III). NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En el período que se informa hubo variaciones en el concepto de aportaciones en el Patrimonio Contribuido:

Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	-350,466.68
Aportaciones	-350,466.68
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00

2. En el período que se informa se mencionan los recursos que modifican al patrimonio generado:

Hacienda Pública / Patrimonio Generado	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021	-25,416.18	-661.16
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	5,898.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	-25,416.18	-6,559.55
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00

IV). NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$1,839,902.46	\$2,219,672.66
Bancos/Tesorería	0	0

Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Suma	\$1,839,902.46	\$2,219,672.66

2. La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) es como sigue:

Concepto	2021	2020
Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	\$5,898.39	\$6,559.55
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación.	\$5,898.39	\$6,559.55

3. No Aplica

V). CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Cuenta Pública 2021

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN, INVERSIÓN Y MEDIO DE PAGO DENOMINADO FIAMBIYUC NO. 6231014144

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 01 al 31 de agosto de 2021

(Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$98,744.79
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	\$ -
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	

2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -
4. Total de Ingresos Contables	\$ 98,744.79

Cuenta Pública 2021

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN, INVERSIÓN Y MEDIO DE PAGO DENOMINADO FIAMBIYUC NO. 6231014144

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Del 01 al 31 de agosto de 2021

(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$92,846.40
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$12,806.39
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2 Materiales y Suministros	\$ -
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -

2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	-
2.9 Activos Biológicos	\$	-
2.10 Bienes Inmuebles	\$	-
2.11 Activos Intangibles	\$	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$	-
2.16 Concesión de Préstamos	\$	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$	12,806.39
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$	-

2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 12,806.39
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -
3.2 Provisiones	\$ -
3.3 Servicios Generales	\$ -
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
3.6 Otros Gastos	\$12,806.39
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -

4. Total de Gastos Contables	\$92,846.40
-------------------------------------	--------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

No Aplica

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Gobierno del Estado de Yucatán, a través de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente, identificó diversos aspectos y necesidades en materia Ambiental, como la carencia de recursos duraderos y de largo plazo que permitan apoyar acciones de conservación y proyectos de mitigación eficiente y adaptación al cambio climático, entre otros y en general la inexistencia de incentivos económicos suficientes que permitan construir una cultura de protección y conservación del capital natural del Estado..

2. Panorama Económico y Financiero

No Aplica

3. Autorización e Historia

Debido a lo anterior se creó y formalizo mediante un contrato firmado el día 12 de Julio del 2012 el Fideicomiso de Administración, Inversión y Medio de Pago denominado “FIAMBIYUC” numero 6231014144; este servirá como herramienta para apoyar las diversas estrategias en materia de sustentabilidad ambiental que el Gobierno del Estado de Yucatán ha implementado en esta materia.

Posteriormente se establecieron las Reglas de Operación, estas son de observancia obligatoria y tienen como finalidad precisar los objetivos generales y específicos de los programas, proyectos y convenios sujetos a apoyo, así como los procesos y etapas a seguir para la aprobación y realización de los mismos, y finalmente el control y seguimiento de lo realizado, siempre buscando la correcta administración y ejecución de los fines del Fideicomiso de Administración, Inversión y Medio de Pago.

De conformidad con el artículo 80 de la Ley de las Instituciones de crédito, se conformó un Comité Técnico, mismo que estará encargado de la correcta aplicación de las Reglas de Operación del Fondo.

4. Organización y Objeto Social

El objeto social es atender los diversos aspectos y necesidades en materia Ambiental, como la carencia de recursos duraderos y de largo plazo que permitan apoyar acciones de conservación y proyectos de mitigación eficiente y adaptación al cambio climático, entre otros a través del financiamiento de proyectos promovidos por la Secretaría.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se prepararon de acuerdo a la normatividad emitida por la CONAC, las disposiciones legales aplicables y a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

No Aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica

8. Reporte Analítico del Activo

No Aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación

No Aplica

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica

13. Proceso de Mejora

El Fideicomiso cuenta con unas Reglas de Operación aprobadas por el Comité Técnico para poder aplicar y vigilar el adecuado funcionamiento de este instrumento financiero.

14. Información por Segmentos

No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica

16. Partes Relacionadas

No Aplica

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

No Aplica

III. Estados e informes presupuestarios

No aplica

IV. Estados e informes Programáticos

No aplica

V. Indicadores de Postura Fiscal

No aplica

ANEXO I Matrices de conversión

No aplica

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