

**Cuenta Pública 2021**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de Marzo de 2021.**

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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**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	\$2,133,694.58	\$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	<b>\$2,133,694.58</b>	<b>\$2,219,672.66</b>

**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 Marzo de 2021:

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	\$5,888.31
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$6263.54
Suma	<b>\$12,151.85</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

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

Concepto	Importe
Servicios Generales	\$10,000.00
Otros Gastos	1,600.00
Suma	<b>\$11,600.00</b>

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

Concepto	Importe	%
Servicios Generales	\$10,000.00	86
Otros Gastos	1,600.00	14
Suma	<b>\$11,600.00</b>	<b>100</b>

**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:

<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021</b>	<b>-70,998.59</b>
Aportaciones	-70,998.59
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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021</b>	<b>-14,308.25</b>	<b>-671.24</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	5,888.31
Resultados de Ejercicios Anteriores	-14,308.25	-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 y Equivalentes	\$2,133,694.58	\$2,219,672.66
Suma	<b>\$2,133,694.58</b>	<b>\$2,219,672.66</b>

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
<b>Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>\$5,888.31</b>	<b>\$6,559.55</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
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
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación.</b>	<b>\$5,888.31</b>	<b>\$6,559.55</b>

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 Marzo de 2021**

**(Pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 40,699.41</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
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	\$ -
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$ -</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$40,699.41</b>

**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 Marzo de 2021**

**(Pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$34,811.60</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$4,801.60</b>
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	\$4,801.60
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -

2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$4,801.60</b>
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	\$4,801.60
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>\$34,811.60</b>

## **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

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