

FIDEICOMISO BOSQUES DE SAN ELIAS REPECHIQUE

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 de diciembre de 2021

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	
	LA INFORMACIÓN FINANCIERA QUE SE PRESENTA ES RECABADA MEDIANTE LOS ESTADOS DE CUENTA QUE LLEGAN A LA SECRETARÍA DE HACIENDA, ESTA DEPENDENCIA NO ESTA FACULTADA DENTRO DEL COMITÉ TÉCNICO PARA HACER USO DEL RECURSO, SIN EMBARGO HAY UNA FIGURA PARTICIPANTE COMO SECRETARIO TECNICO DEL COMITE QUE TIENE VOZ MAS NO TIENE VOTO. Se firma la cuenta pública a fin de cumplir con la normatividad aplicable, sin embargo, se advierte que dicho Fideicomiso se encuentra con observaciones de la Secretaría de la Función Pública sin solventar de la auditoría número SFP/DGII/DAP/02/2020, correspondiente a los ejercicios fiscales del 2016 al 2020, por lo que se señala que para el ejercicio 2021 prevalecen las observaciones detectadas sin corrección hasta el tercer trimestre del 2021, revisión que se extenderá al ejercicio en mención.
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	NO APLICA
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	NO APLICA
2.1. A corto plazo	NO APLICA
2.2. A largo plazo	NO APLICA
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	NO APLICA
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	NO APLICA
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	NO APLICA
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	RECURSO PRODUCTO DEL PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO QUE SE INVIERTE DIARIAMENTE.
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	NO APLICA
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	NO APLICA
a) Información del sistema de costeo	NO APLICA
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	NO APLICA
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	NO APLICA
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	NO APLICA
2. Cuenta Almacén	NO APLICA
a) Método de de valuación	NO APLICA
b) Conveniencia de su aplicación	NO APLICA
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	NO APLICA
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	NO APLICA
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	NO APLICA
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	NO APLICA
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	NO APLICA
2. Activos Intangibles y Diferidos	
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	NO APLICA
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	NO APLICA
a) Estimación de cuentas incobrables	NO APLICA
b) Estimación de inventarios	NO APLICA
c) Deterioro de activos biológicos	NO APLICA
d) Otro criterio aplicable	NO APLICA

G. Otros Activos		
Se informará de las cuentas por tipo:		
1. Circulante		
Montos totales asociados	\$	55,257,724.00
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		NO APLICA
2. No Circulante		
Montos totales asociados		NO APLICA
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		NO APLICA
PASIVO		
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:		
a) Vencimiento a 90 días		NO APLICA
b) Vencimiento de 90 a 180 días		NO APLICA
c) Vencimiento de 180 a 365 días		NO APLICA
d) Vencimiento mayor a 365 días		NO APLICA
Factibilidad del pago de dichos pasivos		NO APLICA
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía		
1. A Corto Plazo		
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		NO APLICA
2. A Largo Plazo		
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		NO APLICA
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros		
1. Pasivos Diferidos		
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente		NO APLICA
2. Otros		
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente		NO APLICA
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
	<p>LA INFORMACIÓN FINANCIERA QUE SE PRESENTA ES RECABADA MEDIANTE LOS ESTADOS DE CUENTA QUE LLEGAN A LA SECRETARIA DE HACIENDA, ESTA DEPENDENCIA NO ESTA FACULTADA DENTRO DEL COMITÉ TECNICO PARA HACER USO DEL RECURSO, SIN EMBARGO HAY UNA FIGURA PARTICIPANTE COMO SECRETARIO TECNICO DEL COMITE QUE TIENE VOZ MAS NO TIENE VOTO. Se firma la cuenta pública a fin de cumplir con la normatividad aplicable, sin embargo, se advierte que dicho Fideicomiso se encuentra con observaciones de la Secretaría de la Función Pública sin solventar de la auditoría número SFP/DGII/DAP/02/2020, correspondiente a los ejercicios fiscales del 2016 al 2020, por lo que se señala que para el ejercicio 2021 prevalecen las observaciones detectadas sin corrección hasta el tercer trimestre del 2021, revisión que se extenderá al ejercicio en mención.</p>	
A. Ingresos de Gestión		
1. Impuestos		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
3. Contribuciones de mejoras		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
4. Derechos		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
5. Productos		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
6. Aprovechamientos		
Montos totales	\$	45,583,516.00
Características significativas		PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
1. Participaciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
2. Aportaciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
3. Convenios		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA

5. Fondos Distintos de Aportaciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
6. Transferencias		
Montos totales	\$	12,000,000.00
Características significativas		MINISTRACION ANUAL
7. Asignaciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
8. Subsidios y Subvenciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
9. Pensiones y Jubilaciones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales	\$	2,105,950.00
Características significativas		INTERESES GENERADOS ANUALES
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		NO APLICA
Características significativas		NO APLICA
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		PAGO DE COMISIONES BANCARIAS A LA FIDUCIARIO
2. Transferencias		NO APLICA
Subsidios y otras ayudas		AYUDAS SOCIALES A LA COMUNIDAD.
3. Participaciones y aportaciones		NO APLICA
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		NO APLICA
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		NO APLICA
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		NO APLICA
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican el patrimonio generado		LOS RECURSOS QUE MODIFICAN EL PATRIMONIO SON LOS INTERESES GENERADOS DIARIAMENTE, LA MINISTRACION ANUAL AL FIDEICOMISO, LAS AYUDAS SOCIALES Y LAS COMISIONES BANCARIAS MONTO:9,674,208.00
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2021	2020
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	45,583,516.00	37,406,922.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	12,000,000.00	12,000,000.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		NO APLICA
1. Bienes Muebles		NO APLICA
2. Bienes Inmuebles		NO APLICA
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados		NO APLICA
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		NO APLICA
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		NO APLICA
Depreciación		NO APLICA
Amortización		NO APLICA
Incrementos en las provisiones		NO APLICA
Incremento en inversiones producido por revaluación		NO APLICA
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		NO APLICA
Incremento en cuentas por cobrar		NO APLICA

Partidas extraordinarias	NO APLICA
* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.	
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
FIDEICOMISO BOSQUES DE SAN ELIAS REPECHIQUE	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$XXX
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	0.00
FIDEICOMISO BOSQUES DE SAN ELIAS REPECHIQUE	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$XXX
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	0.00

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


 Mtro. Enrique Alonso Rascón Carrillo
 Titular de la Secretaría

Ing. Ignacio Ramirez Salazú
 Director Administrativo