

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

ESF-01

Dentro del rubro de Efectivo y Equivalentes cuyo importe asciende a \$4,314 millones, se encuentra la cuenta de Fondos con Afectación Específica que corresponde a la diferencia disminuida de la concentración de Fondos contenida en el Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y que se muestra a continuación:

Fondos con Afectación Específica

Nombre de la cuenta	Importe
Fondo destinado a operaciones recurrentes	18,173.97

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

ESF-02

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El monto reflejado en el Estado Financiero relativo a Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes por \$1,666 millones, corresponde a Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo e Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Nombre de la cuenta	Septiembre 2017	Diciembre 2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,651,176.42	3,101,262.78

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Nombre de la cuenta	Septiembre 2017	Diciembre 2016
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,648,863,676.72	1,661,505,032.68

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Nombre de la cuenta	Septiembre 2017	Diciembre 2016
Por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,223,209.75	0.00

La Secretaría de Finanzas Públicas es la encargada de la custodia de los pagarés y/o recibos que amparan estas Cuentas por Cobrar para su resguardo y su posterior recuperación a través de la gestión de cobro o el seguimiento para la comprobación de los recursos otorgados.

Derechos a recibir bienes o servicios

El monto reflejado en el Estado Financiero relativo a derechos a recibir bienes o servicios por \$225 millones, corresponde a anticipo a proveedores por la adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo y anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo.

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de servicios a Corto Plazo

Nombre de la cuenta	Septiembre 2017	Diciembre 2016
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	44,336,986.34	44,297,995.38

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

Nombre de la cuenta	Septiembre 2017	Diciembre 2016
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	180,842,711.50	266,040,465.73

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

ESF-03

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Los vencimientos generados igual o mayor a 365 días, en su gran mayoría se derivan de los créditos otorgados para la realización de diversas obras o proyectos de obra, entre otros. Cabe mencionar que su recuperación es paulatina en virtud de que en ocasiones existe atraso en algunas obras, lo que origina que la documentación comprobatoria sea ingresada en forma tardía y por lo tanto se ve reflejada en los saldos.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Descripción	A n t i g ü e d a d				Total
	a 90 días	a 180 días	igual o menor a 365 días	mayor a 365 días	
Anticipo a cuenta de Sueldos de Servidores Públicos	929,600.00	977,987.31	1,073,950.00	2,669,639.11	5,651,176.42
Total	\$ 929,600.00	\$ 977,987.31	\$ 1,073,950.00	\$ 2,669,639.11	\$ 5,651,176.42

