FIDEICOMISO FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS (FOFAE).
PRESUPUESTO 2011-MAYO 2012

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

NOTA 1. FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA.

El valor de este rubro por **$ 57,371,273.42,** se integra por treinta y seis contratos de inversión aperturados para el Presupuesto 2011, dichos contratos están depositados en Actinver Casa de Bolsa, S.A. de CV. **(Fiduciario).**

Mediante escrito de fecha 21 de junio de 2012, el Fiduciario solicitó al Despacho la reclasificación de los saldos contables de los contratos, con la finalidad de que las cifras armonicen con las de los estados de cuenta, por lo cual los saldos de los contratos al 31 de mayo de 2012 son los siguientes, no omitiendo mencionar que los saldos contables deben ser conciliados por Actinver, en primera instancia entre las cifras enviadas para su registro contable, y las que se registraron para emitir los estados de cuenta, independientemente de la conciliación de estos últimos saldos con los que administrativamente tiene FOFAE .

No.	CONTRATO	PROGRAMA	COMPONENTE	SALDO
1	000915086	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura.	Agrícola – SAGARPA	18,788,227.42
2	000918163	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	Ganadero – SAGARPA	7,725,389.11
3	000921364	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	Pesca – SAGARPA	827,267.89
4	000921373	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	Gastos de Operación – SAGARPA	2,009,393.67
5	000921382	Programa de Prevención y Manejo de Riesgos	Sanidades – SAGARPA	4,706.13
6	000921408	Programa de Prevención y Manejo de Riesgos	Gastos de Operación – SAGARPA	76,997.54
7	000921417	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Apoyos para la integración de Proyectos (Sistemas Producto) – SAGARPA	154,145.57
8	000921435	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Desarrollo de Capacidades y Extensionismo rural – SAGARPA	395,544.66
9	000921444	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Innovación y Transferencia de Tecnología – SAGARPA	3,410 29
10	000921453	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Gastos de Operación – SAGARPA	239,022.62
11	000921499	Sistema Nacional de Información del Sector rural (SNIDRUS)	SNIDRUS – SAGARPA	21,317.25
12	000921505	Sistema Nacional de Información del Sector rural (SNIDRUS)	Gastos de Operación – SAGARPA	7,703.92
13	000921514	Aportaciones sin identificar	Aportaciones sin identificar	152,778.79
14	000921523	Rehabilitación, Modernización y Equipamiento de los Distritos de Riego	Rehabilitación y Modernización de Distritos de Riego – CONAGUA	143,063.64

FIDEICOMISO FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS (FOFAE).
PRESUPUESTO 2011-MAYO 2012

15	000921729	Modernización y Tecnificación de Unidades de Riego	Sin componente – CONAGUA	988,054.59
16	000925681	Rehabilitación, Modernización y Equipamiento de los Distritos de Riego	Equipamiento de Distritos de Riego – CONAGUA	58,408.02
17	000925690	Productos Financieros 2011	Productos Financieros 2011 – SAGARPA	1,065,381.83
18	000925707	Productos Financieros 2011	Productos Financieros 2011 – SEDAGRO	168,763.79
19	000925716	Productos Financieros 2011	Productos Financieros 2011 – CONAGUA	563,329.11
20	000925725	Productos Financieros 2011	Productos Financieros 2011 – CEAMA	126,093.25
21	000928367	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	Recursos Municipalizados – MUNICIPIOS	639,656.32
22	000928385	Proyecto Estratégico de Seguridad Alimentaria (PESA)	Desarrollo de Capacidades y Extensionismo rural – SAGARPA	4,059,660.50
23	000928410	Proyecto Estratégico de Seguridad Alimentaria (PESA)	Gastos de Operación – SAGARPA	136,834.85
24	000929491	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura	Municipios – MUNICIPIOS	6,649.19
25	000928401	Proyecto Estratégico de Seguridad Alimentaria (PESA)	Conservación y Uso sustentable de Suelo y Agua – SAGARPA	5,939,830.88
26	000928376	Proyecto Estratégico de Seguridad Alimentaria (PESA)	Apoyo en la Inversión en Equipamiento e Infraestructura – SAGARPA	5,676,850.76
27	000935778	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura.	Ganadero – SEDAGRO	292,941.43
28	000935787	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura.	Pesca - SEDAGRO	1,346,688.45
29	000935796	Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura.	Gastos de Operación - SEDAGRO	365.99
30	000935803	Programa de Prevención y Manejo de Riesgos	Sanidades - SEDAGRO	18,986.59
31	000935821	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Apoyos para la integración de Proyectos (Sistemas Producto) - SEDAGRO	201,170.37
32	000935830	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Desarrollo de Capacidades y Extensionismo rural – SEDAGRO	372,813.21
33	000935849	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Innovación y Transferencia de Tecnología – SEDAGRO	10,293.74
34	000935858	Programa de Desarrollo de Capacidades, Innovación Tecnológica y Extensionismo Rural	Gastos de Operación – SEDAGRO	208,992.09

35	000935885	Sistema Nacional de Información del Sector rural (SNIDRUS)	SNIDRUS – SEDAGRO	38,574.16
36	000935901	Rehabilitación, Modernización y Equipamiento de los Distritos de Riego	Rehabilitación y Modernización de Distritos de Riego – CEAMA	3,675,522.95
		Actinver Movimientos en Conciliación		1,226,442.85
	TOTAL			**$ 57,371,273.42**

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 18,473,483.76,** y corresponde a la provisión de los ingresos devengados pendientes de recaudar al cierre del presente mes, integrándose de la siguiente forma:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
1	Federal (SAGARPA)	$ 2,159,000.00
2	Federal (CONAGUA)	18,160.54
3	Estatal (SEDAGRO)	(14,336,208.99)
4	Estatal (CEAMA)	30,632,535,21
	SUMA	**$ 18,473,483.76**

El saldo de la subcuenta Estatal-SEDAGRO por $ (14,336,208.99), corresponde al Programa de Apoyo a la Inversión en Equipamiento e Infraestructura – Componente Municipalización, al cual no se le asignó importe en el presupuestado autorizado, sin embargo, se recibieron $ 14,336,208.99 en el mes de enero de 2012.

NOTA 3. TRANSFERENCIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 71,714,439.93,** y corresponde a la Provisión del Patrimonio Devengado Comprometido al 31 de diciembre de 2011 y Pendiente de Pago al cierre del presente mes, habiéndose registrado en tres subcuentas: la primera para liquidar Programas pendientes de pago al 31 de Diciembre de 2011, la segunda para liquidar Programas pendientes de pago del ejercicio 2012, y la tercera para liquidar otras cuentas pendientes de pago del ejercicio 2011.

Las provisiones registradas fueron solicitadas por FOFAE al Fiduciario, mediante comunicado de fecha 30 de enero de 2012. Al 31 de mayo de 2012 este rubro se integra como sigue:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
a)	**Transferencias por Pagar del ejercicio 2011:**	**$ (3,276,204.30)**
1	Provisiones Federal (SAGARPA)	(38,628,200.14)
2	Provisiones Estatal (SEDAGRO)	33,047,678.97
3	Provisiones Federal (CONAGUA)	(720,576.69)
4	Provisiones Estatal (CEAMA)	3,024,893.56
b)	**Transferencias por Pagar del ejercicio 2012:**	**71,646,907.90**
1	Provisiones Federal (SAGARPA)	39,946,891.28
2	Provisiones Estatal (SEDAGRO)	(3,593,661.51)
3	Provisiones Federal (CONAGUA)	1,008,981.98
4	Provisiones Estatal (CEAMA)	34,284,696.15
c)	**Otras Cuentas por Pagar del ejercicio 2011:**	**3,343,736.33**
1	Provisiones Productos Financieros	2,891,826.62
2	Otras Provisiones	451,909.71
	TOTAL	**$ 71,714,439.42**

El saldo de la subcuenta Provisiones Federal-SAGARPA por $ (38,628,200.14), se debe a que al cierre del ejercicio 2011 el Fideicomiso provisionó para estos programas el importe de $ 23,897,239.53, sin embargo, de enero a mayo de 2012 se han efectuado pagos (dispersiones) por $ 62,525,439.67, resultando con ello un saldo deudor de $ 38,628,200.14.

El saldo de la subcuenta Provisiones Federal-CONAGUA por $ (720,576.69), se debe a que al cierre del ejercicio 2011 el Fideicomiso provisionó para estos programas el importe de $ 16,026,740.96, sin embargo, de enero a mayo de 2012 se han efectuado pagos (dispersiones) por $ 16,747,317.65, resultando con ello un saldo deudor de $ 720,576.69.

El saldo de la subcuenta Provisiones Estatal-SEDAGRO por $ (3,593,661.51), se debe a que en el mes de enero de 2012 el Fideicomiso provisionó para estos programas el importe de $ 20,839,856.82, sin embargo, al 31 de mayo de 2012 se han efectuado pagos (dispersiones) por $ 24,433,518.33, resultando con ello un saldo deudor de $ 3,593,661.51.

NOTA 4. RESULTADO DEL EJERCICIO.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 2,956,332.24**, la integración analítica de los ingresos y egresos que determinan este importe se muestra en el Estado de Actividades adjunto.

NOTA 5. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 1,173,985.01**, y corresponde al saldo del patrimonio devengado comprometido del ejercicio 2011, pendiente de pago al 31 de Mayo de 2012.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

NOTA 1. TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.
Debido a que los recursos Federales y Estatales recibidos por el Fideicomiso (radicaciones), se destinan para el otorgamiento directo de los subsidios a los beneficiarios de los distintos programas (dispersiones), aunado a que la Secretaría Ejecutiva del Fideicomiso determinó que los recursos recibidos se utilizan directamente para la operación del Fideicomiso, se estableció el criterio de considerar los recursos recibidos como ingresos, contabilizándolos en la cuenta 4.2.2.1 Transferencias Internas al Sector Público, la cual está contemplada en el Plan de Cuentas establecido por la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental.

Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 462,361,135.85**, y se integra como sigue:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
1	Federal (SAGARPA)	$ 285,683,309.58
2	Federal (CONAGUA)	45,153,030.99
3	Estatal (SEDAGRO)	55,011,237.61
4	Estatal (CEAMA)	35,000,000.00
5	Estatal (Municipal-PAIEI)	23,067,470.00
6	Estatal (Recursos Municipales)	17,623,710.00
7	Depósitos no identificados	182,717.85
8	Registros en conciliación por retenciones de ISR a terceros	296,285.02
9	Otros registros en conciliación noviembre 2011	111,374.80
10	Cancelación de movimiento cargo por Honorarios Fiduciarios	232,000.00
	SUMA	**$ 462,361,135.85**

NOTA 2. INTERESES GANADOS DE VALORES.
Debido a que los recursos Federales y Estatales recibidos por el Fideicomiso (radicaciones), se destinan para el otorgamiento directo de los subsidios a los beneficiarios de los distintos programas (dispersiones), aunado a que la Secretaría Ejecutiva del Fideicomiso determinó que las radicaciones se utilizan directamente para la operación del Fideicomiso, se estableció el criterio de considerar los recursos generados por las radicaciones como otros ingresos, contabilizándolos en la cuenta 4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores y Otros, la cual está contemplada en el Plan de Cuentas establecido por la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental.

Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 4,193,311.21** integrándose de la siguiente forma:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
1	Federal (SAGARPA)	$3,225,450.74
2	Federal (CONAGUA)	565,779.93
3	Estatal (SEDAGRO)	176,002.23
4	Estatal (CEAMA)	75,174.88
5	Estatal (Municipios)	44,282.29
6	Plusvalía No Identificable	19,306.93
7	Utilidad Venta Sociedades de Inversión Deuda Gubernamental	87,314.21
	SUMA	**$ 4,193,311.21**

NOTA 3. SERVICIOS GENERALES.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 528,285.02,** y se integra como sigue:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
1	Honorarios Fiduciarios	$ 232,000.00
2	ISR Retenciones por Honorarios Profesionales	296,285.02
	SUMA	**$ 528,285.02**

NOTA 4. SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES.
Al 31 de Mayo de 2012 el saldo de este rubro es de **$ 463,069,829.80** y se integra como sigue:

No.	DESCRIPCION	IMPORTE
1	Federal (SAGARPA)	$ 308,308,579.89
2	Federal (CONAGUA)	60,503,494.80
3	Estatal (SEDAGRO)	17,675,625.11
4	Estatal (Municipios)	41,094,180.00
5	Estatal (CEAMA)	35,000,000.00
6	Ampliación de Metas	487,950.00
	SUMA	**$ 463,069,829.80**

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES:

NOTA 1. LEY DE INGRESOS ESTIMADA.
El saldo de esta cuenta por **$ 287,866,667.00,** corresponde al Presupuesto de Ingresos Autorizado para el ejercicio 2011.

NOTA 2. MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA.
El saldo de esta cuenta es de **$ 173,689,409.58,** y corresponde a las Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Autorizado para el ejercicio 2011.

NOTA 3. LEY DE INGRESOS DEVENGADA.
El saldo de esta cuenta es de **$ 461,556,076.58**, y corresponde al Presupuesto de Ingresos Devengado al 31 de Mayo de 2012.

NOTA 4. LEY DE INGRESOS RECAUDADA.
El saldo de esta cuenta es de **$ 443,082,592.82**, y corresponde al Presupuesto de Ingresos Recaudado al 31 de Mayo de 2012.

NOTAS AL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO:

NOTA 1. PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO.
El saldo de esta cuenta por **$ 287,866,667.00,** corresponde al Presupuesto de Egresos Aprobado para el ejercicio 2011.

NOTA 2. MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO.
El saldo de esta cuenta es de **$ 173,689,409.58,** y corresponde a las Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado para el ejercicio 2011.

NOTA 3. PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO.
El saldo de este rubro por **$ 461,556,076.58,** y corresponde al Presupuesto de Egresos Comprometido hasta el 31 de Mayo de 2012.

NOTA 4. PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO.
El saldo de esta cuenta por **$ 461,556,076.58**, y corresponde al Presupuesto de Egresos Devengado hasta el 31 de Mayo de 2012.

NOTA 5. PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO.
El saldo de de esta cuenta por **$ 389,909,168.68,** y corresponde al Presupuesto de Egresos Ejercido hasta el 31 de Mayo de 2012.

NOTA 6. PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.
El saldo de este rubro por **$ 389,909,168.68,** y corresponde al Presupuesto de Egresos Pagado hasta el 31 de Mayo de 2012.