



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 25/07/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>El saldo que presenta, por la cantidad de \$29,293,292.73, se debe a \$15,525.63.00 en caja, que se deben a ingresos fiscales no depositados al 30 de junio, los cuales se realizaran en los primeros días de julio, en lo que respecta al resto de la cantidad mencionada, se deben a los fondos Fismdf, Fortamundf, Prodere y Fortafin, que se encuentra disponibles en las diferentes cuentas bancarias que este H. Ayuntamiento tiene contratadas.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios	<p>El saldo a que se refiere este rubro por la cantidad de \$6,202,227.29 se debe a recursos pendientes de ministrar por la Secretaria de Finanzas y Planeacion a este Municipio, referente a las Aportaciones Federales del Fondo FISMDF del ejercicio 2016, y que corresponden a los últimos meses de Agosto, Septiembre y Octubre, En lo que respecta a la diferencia se debe a sujetos por comprobar derivado de documentación por comprobar por parte del Dif Municipal.</p> <p>Asi mismo, se hace mención que la cantidad que se observa por la cantidad de \$3,121,241.79 se debe a anticipos otorgados a contratistas en el inicio de obras contempladas en el Programa General de Inversion para este ejercicio 2018.</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	
Inversiones Financieras	<p>El saldo que se observa se debe a los descuentos reflejado en las participaciones federales, derivados del adeudo contratado en administraciones anteriores, respecto a la bursatilizacion o emisiones bursatiles.</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>El saldo que se muestra se debe a los bienes propiedad de este H. Ayuntamiento Constitucional Tequila, ver. durante el mes a la fecha.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	<p>El saldo que muestra la cuenta de pasivos se debe a : Impuestos (ISR) pendientes de depositar al Servicio de Administración Tributaria (SAT), correspondiente al mes de Junio del año en curso. Cuentas por pagar a largo plazo, se deben a impuestos de administraciones anteriores que quedaron pendientes de liquidar y que se trataran de liquidar a través de convenios con el sat. Asi mismo, en el rubro de deuda publica a largo plazo por la cantidad de \$ 2,459,998.56, mismas que corresponde a las emisión bursátiles contratadas con administraciones anteriores, el cual siguen su curso para su amortización correspondiente.</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>En este formato se muestra los ingresos acumulados al 31 de Junio del año en curso, derivado de los ingresos fiscales, participacion y aportaciones federales de los fondos autorizados para este ejercicio mismas que representan un 34.80% de lo autorizado.</p>
Gastos y Otras Pérdidas	<p>Referente a los gastos de funcionamiento se muestran, los gastos reflejados en las diferentes partidas presupuestales como lo son: servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas contempladas dentro del presupuesto de egresos para este ejercicio.</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 25/07/2018

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$29,293,292.73
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$29,293,292.73
	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$37,774,119.45
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 propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$47,416,623.63
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$314,752.14	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$47,101,871.49
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$14,494,898.02
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$5,241,753.11
Mobiliario y equipo de administración	\$187,016.80	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$15,498.85	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$282,700.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$73,944.20	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$325,000.00	
Activos intangibles	\$24,499.20	
Obra pública en bienes propios	\$3,980,225.45	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	

Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$352,868.61	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$74,607.13
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$74,607.13	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$9,327,752.04