



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>EN ESTE FORMATO EL SALDO QUE SE MUESTRA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR LA CANTIDAD DE \$ 18,327,081.09 SE DEBE A RECURSOS QUE SE ENCUENTRAN DESGLOSADOS DE LA SIGUIENTE MANERA LA CANTIDAD DE \$ 16,111.00 QUE SE ENCUENTRAN EN CAJA POR INGRESOS FISCALES OBTENIDOS DURANTE EL MES LOS CUALES SERAN DEPOSITADOS EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE JULIO EN LA CUENTA BANCARIA QUE NOS OCUPA , LA CANTIDAD DE \$ 18,310,970.09 SE ENCUENTRA DESGLOSADA DE LA SIGUIENTE MANERA EN LAS DIFERENTES CUENTAS BANCARIAS A NOMBRE DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.</p> <p>CTA. NUM.9549 \$ 18,474.44 FISDMF REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES.</p> <p>CTA NUM.7601. \$ 1,434.96 REMANENTE FISDMF 2018.</p> <p>CTA NUM.7628. \$ 2,714.34 REMANENTE FORTAMUND 2018.</p> <p>TA NUM.0122 \$ 977.95 REMANENTE FORTAFINB 2018</p> <p>CTA NUM.6604 \$ 27,905.75 RECURSOS FISCALES 2019</p> <p>CTA NUM. 7112 \$ \$ 531,612.07 PERTICIPACIONES FEDERALES 2019.</p> <p>CTA NUM. 6787 \$ 15,376,095.59 FISDMF 2019</p> <p>CTA NUM. 7066 2,351,757.83 FORTAMUN 2019</p> <p>SE HACE MENCION QUE LAS CUENTAS ANTES RELACIONADAS QUE SE ENCUENTRAN CON REMANENTES SE DEBE A RECURSOS QUE QUEDARON PENDIENTES DE UTILIZAR EN EL EJERCICIO 2018. A LO CUAL SE REALIZAN REINTEGROS A LA TESOFE SEGÚN INSTRUCCIONES SE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<p>EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$ 6,030,962.68 SE DEBE A RECURSOS QUE QUEDARON PENDIENTES DE DEPOSITAR POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION DEL GOBIERNO DEL ESTADO A ESTE MUNICIPIO Y QUE PERTENECEN A APORTACIONES DEL RAMO 0033 DEL FONDO DE INFRESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL FISDMF DE LOS MESES DE AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL EJERCICIO 2016 Y QUE A LA FECHA NO SE TIENE JUSTIFICACION ALGUNA POR PARTE DE LA SEFIPLAN A LO CUAL SE LE HAN ENVIADO OFICIOS SOLICITANDO LA REINTEGRACION DE LOS RECURSOS A ESTE MUNICIPIO HACIENDO CASO OMISO DE LO ANTES EXPUESTO ASI MISMO SE SEGUIRA INSISTIENDO HASTA QUE SE TENGA LOS RESULTADOS ESPERADOS.</p> <p>EN LO QUE RESPECTA AL RESTO DEL RECURSO POR LA CANTIDAD DE \$ 25,000.00 SE DEBE A LA APERTURA DEL FONDO FIJO REVOLVENTE ADSCRITO A LA TESORERIA MUNICIPAL</p> <p>LA CANTIDAD DE \$8,902.65 ES SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE CANCELARA AL PAGO DEL ISR DEL MES DE MAYO DEL PRESENTE AÑO.</p> <p>LA CANTIDAD DE \$ 557,165.68 SE DEBE A RECURSOS PENDIENTES DE COMPROBAR POR PARTE DEL COMITÉ DE FESTEJOS QUE FUE LA ENCARGADA DE ORGANIZAR LA FERIA ANUAL QUE SE CELEBRAN CADA AÑO DEL 22 AL 30 DE JUNIO SEGÚN LA TRADICION DEL MUNICIPIO ASI COMO RECURSOS PENDIENTES POR COMPROBAR POR EL DEPARTAMENTO DEL D.I.F. MUNICIPAL .EN DIVERSAS ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE JUNIO.</p>

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR LA CANTIDAD DE \$ 2,487,974.02 SE DEBE A ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS QUE SE REALIZAN EN ESTE MUNICIPIO DE ACUERDO A SU NORMATIVIDAD ESTABLECIDA DENTRO DE SU PROGRAMA DE INVERSION DE ESTE EJERCICIO 2019 LA CUAL SE AMORTIZARA DE ACUERDO A SU PROCESO ADMINISTRATIVO, FISICO Y FINANCIERO.

**Inversiones Financieras**

LA CANTIDAD DE \$ 789,544.00 SE DEBEN A RECURSOS ACUMULADOS DERIVADOS DE FIDEICOMISOS CONTRATADOS POR EL MUNICIPIO EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$ 28,977.24 A DERECHOS A RECIBIR DE FIDEICOMISOS A TRAVEZ DE EMISIONES BURSATILES CONTRATADOS POR MUNICIPIO.

EN LO QUE RESPECTA A LA CANTIDAD DE \$ 9,736,561.68 SE DEBE A PARTE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL Y QUE SE ENCUENTRAN RELACIONADOS EN EL INVENTARIO INTERNO DE ESTE H. AYUNTAMIENTO EL CUAL SE PRESENTARA AL H. CONGRESOS DEL ESTADO PARA SU REVISION CORRESPONDIENTE A ESTE EJERCICIO ASI COMO OBRAS QUE SE REALIZAN Y QUE SE CONSIDERAN EN EL ACTIVO LAS CUALES AL FINALIZAR EL EJERCICIO SE TRASPASAN AL GASTO.

LA CANTIDAD DE \$ 5,575,532.77 SE DEBE AL TOTAL DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO Y QUE SE ENCUENTRAN INCORPORADOS AL INVENTARIO INTERNO DE ESTE H. AYUNTAMIENTO EL CUAL SE PRESENTARA AL H. CONGRESO DEL ESTADO PARA SU REVISION CORRESPONDIENTE.

LA CANTIDAD DE \$ 38,258.20 SE DEBE A BIENES INTANGIBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.

**Otros Activos**

ACTIVOS DIFERIDOS. POR LA CANTIDAD DE \$ 1,468,836.98 SE DEBE A ELABORACION DE PROYECTOS REALIZADOS PENDIENTES DE UTILIZAR. DEPARTAMENTO DE OBRAS PUBLICAS.

**Pasivo**

EN LO QUE REFIERE A CUENTAS POR PAGAR POR LA CANTIDAD DE \$ 84,026.42 SE REFIERE A IMPUESTOS DE ISR QUE SERAN LIQUIDADOS EN EL MES DE JUNIO POR NOMINAS DE EMPLEADOS.

SE DEBEN A CUENTAS DE IMPUESTOS POR PAGAR DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES LAS CUALES SE REALIZA CONVENIO CON EL SAT PARA SU PRONTA LIQUIDACION.

EN LO QUE REFIERE A LA DEUDA PUBLICA POR LA CANTIDAD DE \$ 2,404,326.65 FUE CONTRATADA POR ADMINISTRACIONES ANTERIORES LA CUAL SE LLEVA BAJO SU NORMATIVIDAD ESTABLECIDAS.


**Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

ESTE FORMATO MUESTRA EL TOTAL DE INGRESOS ACUMULADOS OBTENIDOS EN SUS RESPECTIVOS RUBROS DE IMPUESTOS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS ASI COMO LAS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES AUTORIZADAS PARA EJERCER EN ESTE EJERCICIO EN BASE A LA LEY DE INGRESOS.

**Gastos y Otras Pérdidas**

DERIVADO DE LO ANTERIOR Y EN BASE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS SE OBSERVA EL FUNCIONAMIENTO DEL H. AYUNTAMIENTO EN SUS DIFERENTES RUBROS AUTORIZADOS PARA SU EJERCICIO EN SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SERVICIOS, SERVICIOS GENERALES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

  
Tesorero Municipal H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
TEQUILA, VER.  
L.C. Carlos Silvestre Yopihua  
2018 - 2021  
TESORERÍA  
MUNICIPAL

En este punto se hace mencion que se envia o se manifiesta el comportamiento a la fecha de la recaudacion que genera este municipio el cual corresponde a los ingresos locales en su conjunto contra el total de los ingresos presupuestados al mes de mayo, en los que se derivan al impuesto predial y derechos de agua en lo que a la fecha se tiene un 82.48% de lo autorizado en la Ley de ingresos de este ejercicio 2019.

10 Reporte de la Recaudación

En este punto se hace mencion que la actual administracion no ha contratado deuda publica, las unicas que se contemplan pertenecen a administraciones anteriores y estan clasificadas en la bursatilizacion o emisiones bursatiles contraidas en el ejercicio fiscal 2008, asi como, impuestos por pagar a la SAT de administraciones anteriores.

12 Calificaciones otorgadas

No aplica para este municipio

En este punto se hace mencion que este municipio cuenta con una contraloria interna para su coordinacion en la revision de la informacion financiera que realiza la tesoreria municipal, asi como, su procedimiento administrativo y decisiones el ayuntamiento. Asi mismo se crea medidas en la implementacion dirigidos a realizar una recaudacion eficaz y oportuna para alcanzar las metas establecidas y aplicables.

13 Proceso de Mejora

14 Información por Segmentos


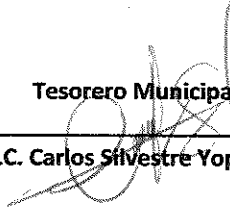
No Aplica

15 Eventos Posteriores al Cierre

Esta informacion se generata al finalizar el ejercicio para su analisis correspondiente, verificando su funcionamiento financiero, programatico y presupuestal.

16 Partes Relacionadas

No aplica

  
Tesorero Municipal, H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
L.C. Carlos Silvestre Yopih  TEQUILA, VER.  
2018 - 2021  
TESORERÍA  
MUNICIPAL