



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 25/10/2018

| Nombre | Nota |
|---|---|
| Notas al Estado de Situación Financiera | |
| Activo | |
| Efectivo y Equivalentes | <p>EL SALDO QUE SE MUESTRA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR LA CANTIDAD DE \$ 34,714,129.44 SE ENCUENTRA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA :</p> <p>CAJA POR LA CANTIDAD DE \$ 6,531.43 RECURSOS FISCALES QUE NO FUERON DEPOSITADOS EN EL MES AL BANCO POR HABERSE RECAUDADO EL ULTIMO DIA DEL MES LOS CUALES SE DEPOSITARON EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE OCTUBRE DEBIDO A LA LEJANIA DE ESTE MUNICIPIO CON LA INSTITUCION BANCARIA QUE NOS OCUPA Y CUMPLIR CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA EN ESTE RUBRO.</p> <p>CUENTA NUM.9549 BANCOMER POR LA CANTIDAD DE \$ 18,473.21 QUE ES REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL FONDO DE INFRAESTRUCTRA SOCIAL MUNICIPA. FISMDF EL CUAL SE UTILIZARA EN ESTE EJERCICIO EN INCREMENTO DE METAS DE OBRA PUBLICA CONTEMPLADAS DENTRO DE ESTE EJERCICIO.</p> <p>CUENTA NUM.6737 BANCOMER POR LA CANTIDAD DE \$ 0.30 LA CUAL SERA CANCELADA SEGÚN INSTRUCCIONES DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION POR NO CONTAR CON MOVIMIENTO FINANCIERO A LA FECHA.</p> <p>CUENTA NUM.7571 BANCOMER POR LA CANTIDAD DE \$ 481,923.03 PERTENECE A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES QUE SE RECIBEN MENSUALMENTE LOS CUALES LOS RECURSOS QUE SE OBSERVAN SE ENCUENTRA DISPONIBLES PARA</p> |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | |
| | <p>LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 6,392,502.01 SE ENCUENTRA DESGLOSADA DE LA SIGUIENTE MANERA . \$ 6,030,962.68 SON RECURSOS PENDIENTES DE MINISTRAR POR LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION DEL ESTADO A ESTE MUNICIPIO Y QUE CORRESPONDEN AL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL FISM DE LOS MESES DE AGOSTO,SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL EJERCICIO 2016 LOS CUALES A LA LA FECHA SE DESCONOCE LOS MOTIVOS QUE ORIGINARON ESTA VARIACION FINANCIERA EL CUAL YA HA SIDO NOTIFICADA ATRAVEZ DE OFICIOS SOLICITANDO A LA SECRETARIA MENCIONADA LA SOLUCION INMEDIATA DE LO ANTES MENCIONADO, REFERENTA A LA CANTIDAD \$ 336,021.70 SE DEBE A RECURSOS PENDIENTES DE CONTABILIZAR Y COMPROBAR ATRAVEZ DE FACTURAS POR DIVERSOS EVENTOS Y ACTIVIDADES REALIZADAS EN ESTE MUNICIPIO EN LOS ULTIMOS DEL MES ANTERIOR LOS CUALES SERAN INCORPORADOS A LOS GASTOS EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO</p> <p>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS: LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 4,554,446.03 SE DEBE A ANTICIPOS PROPORCIONADOS A CONTRATISTAS QUE ELABORAN OBRAS SEGÚN EL PROCESOS ADMINISTRATIVO FINANCIERO EL CUAL SERA AMORTIZADO EN LA FINALIZACION DE LAS MISMAS.</p> <p>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO: LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 437,595.64 SE DEBE A DESCUENTOS DE EMISIONES BURSATILES ATRAVEZ DE PARTICIPACIONES FEDERALES ACUMULADAS A LA FECHA.</p> |
| | <p>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO: LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 28,977.24 SE DEBE A REMANENTES DE EMISIONES BURSATILES PENDIENTES DE MINISTRAR.</p> <p>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO: LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR \$ 18,839,601.29 SE DEBE A BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO QUE SE ENCUENTRAN INCORPORADOS AL INVENTARIO FISICO E INTERNO ASI COMO OBRAS PUBLICAS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO Y QUE ESTAN CONSIDERADAS EN EL PROGRAMA DE INVERSION DE ESTE EJERCICIO 2018 .</p> |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) | |
| Inversiones Financieras | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| | <p>BIENES MUEBLES:</p> <p>LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR \$ 4,324,885.34 SE DEBE A LOS BIENES PROPIEDAD DE ESTE H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL QUE SE ENCUENTRAN CONSIDERADOS DENTRO DEL INVENTARIO FISICO INTERNO.</p> |

| | |
|---|---|
| | <p>ACTIVOS INTANGIBLES: LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 38,258.20 DE DEBE A BIENES O PROGRAMAS EN SISTEMAS QUE ENCUENTRAN EN EL DEPARTAMENTO DE OBRAS PUBLICAS PARA SU USO ADMINISTRATIVO DE INFORMACION.</p> |
| | <p>ACTIVOS DIFERIDOS: LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR \$ 1,552,480.79 SE DEBE A LA ELABORACION DE ESTUDIOS ,FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS QUE REALIZARON EN ESTE EJERCICIO PARA SU USO FUTURO.</p> |
| Estimaciones y Deterioros | |
| Otros Activos | |
| Pasivo | |
| | <p>PASIVO CIRCULANTE: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR \$ 78,243.53 SE DEBE A RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR QUE CORRESPONDEN A ISR 3 % A LA NOMINA Y CINCO AL MILLAR RETEENIDO A CONTRATISTAS QUE SE DEPOSITARAN ALA BREVEDAD.</p> |
| | <p>PASIVO NO CIRCULANTE: LA CANTIDAD QUE SE MUESTRA POR \$ 3,236,213.94 SE DEBE A ADEUDOS QUE SE TIENE CON LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO POR IMPUESTOS RETENIDOS SUELDOS Y SALARIOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES POR LA CANTIDAD DE \$ 831,887.29 EL CUAL SE TIENE CONVENIO PARA SU AJUSTE Y PAGOS DESGLOSADOS EN LOS PROXIMOS MESES. Y LA CANTIDAD DE \$ 2,404,326.65 SE DEBE A ADEUDOS ADQUIRIDOS POR ADMINISTRACIONES ANTERIORES ATRAVEZ DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION EN EMISIONES BURSATILES Y QUE SE ENCUENTRA EN PROCESOS FINANCIEROS</p> |
| Notas al Estado de Actividades | |
| Ingresos de Gestión | |
| | <p>ESTE FORMATO MUESTRA LOS INGRESOS DE LA GESTION ASI COMO EL COMPARATIVO CON EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR : EN LO QUE SE REFIERE A IMPUESTOS SE PRESENTA ALA FECHA CON EL 83.74% DE RECAUDACION EN BASE A LO PROGRAMADO PARA ESTE EJERCICIO EL CUAL SE IMPLEMENTO EL REQUERIMIENTO A LOS CONTRIBUYENTES QUE NO SE ENCUENTRAN AL CORRIENTE EN EL PAGO DE PREDIAL ATRAVEZ ECONOMICO COACTIVA LOS CUALES MANIFIESTAN QUE POR LA CRISIS ECONOMICA QUE PREVALECE EN ESTA ZONA SERRANA NO CUENTAN CON RECURSOS NECESARIOS PARA CUBRIR SUS ADEUDOS. DERECHOS: EN ESTE RUBRO SE OBSERVA 107.58% DE RECAUDACION A LA FECHA EN BASE A LO PROGRAMADO EN ESTE PUNTO SE HACE MENCION QUE LA EXPEDICION DE DOCUMENTACION OFICIAL POR PARTE DE ESTAS OFICINAS A LA CIUDADANIA EN GENERAL. PRODUCTOS: EN ESTE RUBRO SE OBSERVA EL 209.79% DE RECAUDACION AL MES A LA FECHA DE INFORMACION EN BASE A LO PROGRAMADO PARA ESTE EJERCICIO . APROVECHAMIENTOS : EN ESTE RUBRO SE OBSERVA UN PORCENTAJE DE RECAUDACION DEL 61.52% AL MES A LA FECHA EN BASE A LO PROGRAMADO PARA ESTE EJERCICIO. INGRESOS NO COMPRENDIDOS: SE DEBE A RECAUDACIONES NO COMTEMPLADAS EN LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES. PARTICIPACIONES FEDERALES: EN ESTE RUBRO SE OBSERVA UN INCREMENTO EN EL PORCENTAJE POR 65.31% A EN BASE A LO PROGRAMADO A ESTE MES ESTO SE DEBE A RECURSOS FEDERALES INGRESADOS POR CONVENIOS CON LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO SHCP ATRAVEZ DE LOS PROGRAMAS FORTAFINB-IR-2018 Y FORTAFINB-ADJ-2018 AUTORIZADOS PARA EJERCER EN ESTE EJERCICIO BAJO SU NORMATIVIDAD CORRESPONDIENTE .</p> |
| Gastos y Otras Pérdidas | |
| Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública | |