



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 24/09/2018

Nombre  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Nota

EL SALDO QUE PRESENTA EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR LA CANTIDAD DE \$ 38 931 927.48 SE DEBE A \$ 2 419.13 QUE SE ENCUENTRAN EN CAJA DE LA TESORERIA MUNICIPAL DEBIDO A QUE SON RECURSOS FISCALES COBRADOS EL ULTIMO DIA DEL MES DE AGOSTO Y QUE SERAN DEPOSITADOS EN LOS PRIMEROS DIAS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL AÑO EN CURSO, EN LO QUE RESPECTA AL RESTO DEL EFECTIVO SE ENCUENTRA EN LAS DIVERSAS CUENTAS BANCARIAS QUE OCUPAN A ESTE H. AYUNTAMIENTO Y QUE PERTENECEN LA CANTIDAD DE \$ 18,473.05 A REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES LOS CUALES SE UTILIZARAN EN EL FONDO AL QUE PERTENECE Y QUE ES FISMDF A LOS FONDOS DE PARTICIPACIONES FEDERALES POR LA CANTIDAD DE 528,860.16 FONDO FISMDF POR LA CANTIDAD DE \$ 13,155,389.00 FONDO FORTAMUN POR LA CANTIDAD DE \$ 1,897,158.38 RECURSOS FISCALES POR LA CANTIDAD DE \$ 938,670.12 PRODERE POR LA CANTIDAD DE \$ 1,186,846.48 FORTAFIN POR LA CANTIDAD DE \$ 4,018,248.98 FONDO DE AHORRO POR LA CANTIDAD DE \$ 222,065.17 , FORTAFINB POR LA CANTIDAD DE \$ 14,740,706.77 CONVENIO CON LA CONAFOR POR LA CANTIDAD DE \$ 222,089.38 EN TOTAL RECURSOS Q SE ENCUENTRAN DISPONIBLES PARA SU EJECUCION EN SUS PRESUPUESTOS DE EGRESOS ASI COMO SU PROPUESTA DE INVERSION CONTEMPLADAS PARA ESTE EJERCICIO 2018.

SE HACE INCAPIE EN LAS PARCIPACIONES FEDERALES DE LA LEY DE INGRESOS LOS RECURSOS RECIBIDOS SEGUN LA HOJA DE PARTICIPACIONES SE OBSERVA UNA VARIACION ENTRE LO CONTEMPLADO EN EL DEPOSITO NETO CON EN EL DEPOSITO REAL QUE SE OBSERVA EN EL BANCO CON UNA CANTIDAD MAYOR LO CUAL SE COMENTO CON LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION Y CON EL ORGANO DE FISCALIZACION DEL ESTADO ARGUMENTANDO QUE POR ERROR SE REALIZO POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y QUE SE CONSIDERARIA PARA SU CORRECCION CORRESPONDIENTE.

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

EN LO QUE RESPECTA A DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 6,348,459.00 DESGLOSADA \$ 6,030,962.68 SE DEBE A RECURSOS QUE QUEDARON PENDIENTES DE MINISTRAR POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION A ESTE MUNICIPIO Y QUE PERTENECEN AL FONDO DE INFRESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) DEL EJERCICIO 2016 DE LOS MESES DE AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2016 Y QUE A LA FECHA SE DESCONOCE EL PROCEDIMIENTO FINANCIERO POR PARTE DE LA SECRETARIA ANTES MENCIONADA LA CUAL NO HA OMITIDO A ESTE MUNICIPIO JUSTIFICACION ALGUNA DEL PROCESO FINANCIERO QUE SE DEBA SEGUIR POR PARTE DE ESTE H. AYTO YA SE ENVIO OFICIOS SOLICITANDO EL PROCEDIMIENTO A SEGUIR Y A LA FECHA NO HEMOS RECIBIDO CONTESTACION ALGUNA \$292,565.62 SE DEBE A RECURSOS CONTABILIZADOS COMO SUJETO A COMPROBAR QUE SERAN COMPROBADOS EN EL MES DE SEPTIEMBRE DEL AÑO EN CURSO, \$ 15000.00 SE DEBE AL FONDO FIJO PARA GASTOS MENORES Y, \$9,930.7 SE DEBE AL SUBSIDIO AL EMPLEO QUE HACEN EL TOTAL MENCIONADO.

EL SALDO QUE SE OBSERVA POR LA CANTIDAD DE \$ 2,665,806.49 SE DEBE A ANTICIPOS DE RECURSOS PROPORCIONADOS A DIVERSOS CONTRATISTAS QUE REALIZAN OBRAS CONTEMPLADAS DENTRO DEL PROGRAMA DE INVERSION AUTORIZADAS PARA ESTE EJERCICIO Y QUE ENCUENTRA BAJO LA NORMATIVIDAD DEL RAMO 033 LAS CUAL SE IRA AMORTIZANDO DE ACUERDO A SU AVANCE FISICO Y FINANCIERO

LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR \$ 24,470.92 SE DEBE A REMANENTE DE FIDEICOMISO BURSATILES PENDIENTES PENDIENTE DE MINISTRAR.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Inversiones Financieras

EL SALDO QUE MUESTRA POR LA CANTIDAD DE \$ 464,464.29 SE DEBE AL ACUMULADO DE RETENCIONES POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION DEL ESTADO ATRAVEZ DE PARTICIPACIONES FEDERALES A ESTE MUNICIPIO POR CONCEPTO DE EMISIONES BURSATILES CONTRADAS DESDE AÑO 2008.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

EL SALDO QUE SE OBSERVA POR LA CANTIDAD DE \$ 4,187,635.34 SE DEBE A BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO QUE SE ENCUENTRA INCORPORADOS EN EL INVENTARIO FISICO DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.

LA CANTIDAD QUE SE OBSERVA POR LA CANTIDAD DE \$ 14,912,230.65 SE DEBE A BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO QUE SE ENCUENTRAN CONSIDERADAS EN EL INVENTARIO INTERNO ASI COMO OBRAS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE EJECUCION CONTEMPLADAS DENTRO DEL PROGRAMA DE INVERSION QUE SE REALIZAN EN ESTE MUNICIPIO Y AL SER CONCLUIDAS SE RECLASIFICAN Y SE ENVIAN AL GASTO .

<p>Estimaciones y Deterioros</p> <p>Otros Activos</p>	<p>EL SALDO QUE SE MUESTRA POR LA CANTIDAD DE \$ 38,254.20 SE DEBE A SISTEMAS O SOFTWARE ADQUIRIDOS PARA EL DEPARTAMENTO DE OBRAS PUBLICAS.</p>
<p>Pasivo</p>	<p>EL SALDO QUE MUESTRA POR LA CANTIDAD DE \$ 1,552,480.79 SE DEBE A ESTUDIOS EVALUACION, FORMULACION DE PROYECTOS QUE SE REALIZARAN EN EL FUTURO CONSISTENTE EN OBRA PUBLICA.</p>
<p>Notas al Estado de Actividades</p> <p>Ingresos de Gestión</p>	<p>CUENTAS POR PAGAR:  EL SALDO QUE SE OBSERVA POR LA CANTIDAD DE \$ 59,896.00 SE DEBE A RETENCIONES GENERADAS DEL MES ANTERIOR POR EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS AL PERSONAL ADSCRITOS A ESTE H. AYUNTAMIENTO EL CUAL EL ENTERO SE GENERA AL SIGUIENTE MES.</p> <p>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:  EL SALDO QUE SE OBSERVA PR LA CANTIDAD DE \$ 831,887.29 SE DEBE A DEUDA QUE SE TIENE ANTE EL SAT POR ENTEROS PENDIENTES DE PAGO POR ADMINISTRACIONES ANTERIORES LAS CUALES ESTE H. AYUNTAMIENTO GENERO ACUERDO CON EL SAT PARA SU AMORTIZACION COMPLETA EN LO QUE RESTA DE ESTE EJERCICIO.</p> <p>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO:  EL SALDO QUE SE OBSERVA POR LA CANTIDAD DE \$ 2,459,998.56 SE DEBE A CREDITO OBTENIDO POR ADMINISTRACIONES ANTERIORES ATRAVEZ DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION EN EMISIONES BURSATILES EL CUAL ESTA CONSIDERADO PARA SU PAGO A LARGO PLAZO.</p>
<p>Gastos y Otras Pérdidas</p>	<p>LOS SALDOS QUE SE MUESTRAN EN ESTE FORMATO SON LOS ACUMULADOS DE LOS INGRESOS FISCALES OBTENIDOS AL MES A LA FECHA EN LO QUE RESPECTA A:</p> <p>A LOS IMPUESTOS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS, APORTACIONES Y PARTICIPACIONES FEDERALES QUE CORRESPONDEN A LA LEY DE INGRESOS FISMDF Y FORTAMUNDF E INGRESOS EXTRAORDINARIOS QUE CORRESPONDEN A PROGRAMAS Y CONVENIO DE RECURSOS FEDERALES Y QUE SE REALIZAN BAJO LA NORMATIVIDAD QUE LES CORRESPONDEN.</p> <p>EN LO QUE RESPECTA AL PRESUPUESTO DE EGRESOS SE MUESTRA LOS EGRESOS ACUMULADOS EN SUS DIFERENTES RUBROS COMO SON: SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS. ASI COMO, LAS APORTACIONES Y DESARROLLO DE OBRAS PUBLICA, CONTEMPLADA DENTRO DEL PROGRAMA DE INVERSION PARA ESTE EJERCICIO 2018.</p> <p>EN LO QUE SE REFIERE A OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS, SE HACE MENCION DEL REGISTRO DE LA PERDIDA CAMBIARIA DEL FIDEICOMISO BURSATIL (BURSATILIZACION) POR UN MONTO DE \$74,607.13</p>