



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 22/02/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>El saldo que muestra en este rubro por la cantidad de \$201,479.60 se desglosa de la siguiente manera: Caja: \$ 34,837.66, ingresos provenientes de la recaudación del impuestos y derechos recaudados durante el mes, mismas que no fueron depositados en su totalidad, quedando el saldo que se muestra, y que están considerados a depositarse en los primeros días del mes de febrero del año en curso. En lo que respecta al saldo de bancos, y que están distribuidas en 15 cuentas se debe a saldos de ejercicios anteriores y que esta administración considerara utilizarlos para ajustar las cuentas que nos ocupan durante este ejercicio.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<p>El saldo que presenta el mes de Enero se debe a cuentas por cobrar referentes a la ministraciones que no fueron depositadas por la Secretaria de Finanzas y Planeacion en el Ejercicio 2016, y que pertenecen al Fondo de Infraestructura Social Municipal (FISMDF) correspondiente a los meses de agosto, septiembre y octubre del año mencionado, desconociendo los motivos que originaron esta variación presupuestal; cabe hacer mención que esta administración solicitara un informe a la Secretaria de Finanzas para su justificación y reembolso correspondiente. así mismo, se presentan en el mismo saldo, documentación sujeta a comprobar por la cantidad de \$55,600.00 que se presentara y justificara en el mes de Febrero; en lo que respecta al complemento por la cantidad de \$10,945.17, se debe al subsidio al empleo otorgado a empleados, que laboran en este H. Ayuntamiento, mismo que se ajustara al pago del entero del impuesto sobre la renta.</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>Derivado de la incorporación de bienes al patrimonio municipal se hace mención que fueron adquiridos dos equipos de computo, para los departamento de tesorería y catastro.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	<p>En este punto se hace mención que los pasivos reflejados se deben a los emisiones bursátiles que este municipio adquirió en el ejercicio 2008 y que están reflejas con un saldo de \$2,385,391.43 y que se ira amortizando según sus movimientos financieros; así mismo se hace mención el impuesto por pagar derivado del ISR retenido a trabajadores pendiente por pagar. En lo que respecta a cuentas por pagar a largo plazo, se debe a impuestos pendientes de liquidar y que pertenecen a administraciones anteriores, mismas que esta administración buscara realizar convenios para su total liquidación.</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>Los montos reflejados se deben a los recursos fiscales recaudados durante el mes de Enero que se presenta distribuidos en los diferentes rubros considerados en impuestos, derechos, productos, así como las participaciones federales que se integraron durante el mes a la fecha.</p>
Gastos y Otras Pérdidas	<p>En este punto se hace mención, que se tuvo un egreso de \$921,449.19 durante el mes a la fecha el cual estuvo distribuido en servicios personales, adquisición de materiales y suministros, servicios generales. Así como, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, por la cantidad de \$1,440.00. Reflejando un total de gastos y otras perdidas por un monto de \$922,889.19 generando el resultado del ejercicio con un ahorro de \$356,141.43</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
	<p>En este formato se ve reflejado el monto de resultados de ejercicio anteriores, así como el que se genero durante el mes misma que ascienda a la cantidad de \$ 6,386, 325.01</p>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 22/02/2018

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$34,837.68
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$166,641.92
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	\$201,479.60

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$356,141.43
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	\$1,221,241.74
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios		\$1,279,030.62
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	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$0.00

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$961,169.19
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$38,280.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
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	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
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	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$922,889.19