

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 25/11/2019

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>El recurso disponible en bancos la cantidad de \$3,391,887.83 está conformado por \$1,531,599.78; de la cuenta de FISM-DF, \$274,300.87 de FORTAMUNDF, y de la cuenta de FEDERALES \$ 199,086.9, así mismo de la cuenta de FEDERALES 2018 se conforma por \$1,018,675.71</p> <p>En Cuentas de Inversión existe un saldo de \$10,051,481.21. El cual va generado intereses y de los cuales se podrán aplicar y presupuestar en obra.</p> <p>Queda pendiente de depositar la cantidad de \$62,781.44 los cuales se depositarán el siguiente mes.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a	<p>El Municipio tiene pendiente de recuperar la cantidad de \$2,269,155.00 correspondiente a la aportación federal del mes de agosto a octubre 2018 del Fondo FISMDF, no depositadas por parte del Gobierno del Estado. Comprobados con la demanda ante la PGR.</p> <p>Con respecto a Otras Cuentas por Cobrar la cantidad de \$380,571.98; la cantidad de \$161,495.18 corresponde a prestamos a ciudadanos que aún no han sido recuperados.</p> <p>La cuenta de Deudores Diversos \$1,119,618.50 representa un saldo por Gastos a comprobar de \$789,975.00 y de Anticipo a sueldos por \$317,970.00. Se estarán tomando las medidas respectivas para recuperar dichos importes, los cuales podrán ser descontados y recuperados vía nómina.</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) Inversiones Financieras Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Estimaciones y Deterioros Otros Activos	
Pasivo	<p>El saldo que existe por la cantidad de \$141,517.45 corresponde a:</p> <p>\$64,460.00 de Sueldos pendientes de cobro, por parte de Agentes Municipales.</p> <p>\$37,103.60 de Adeudos internos entre cuentas.</p> <p>\$32,043.10 de ISR retención de sueldos y salarios.</p>
Notas al Estado de Actividades Ingresos de Gestión	<p>Se tiene un ingreso mayor comparado con el año pasado por la cantidad de \$191,458.05</p> <p>En este año existió una mayor recaudación en impuesto predial.</p> <p>Existen ingresos pendientes de presupuestar por la cantidad de \$178,678.17 por lo que existirá una diferencia presupuestal de ingresos y egresos para éste mes de Octubre.</p>

Gastos y Otras Pérdidas

Existe una decremento en gasto comparado con el año pasado, sin embargo existe aún recurso federal sin comprobar, lo cual afectará presupuestalmente algunas partidas.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública



T.S.C. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ CASAS

PRESIDENTA MUNICIPAL



PRESIDENCIA
2018-2021



C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ

SINDICO MUNICIPAL

SINDICATURA MUNICIPAL
2018-2021



BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ

REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL



REGIDURÍA MUNICIPAL
2018-2021



C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ

TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL
2018-2021





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 25/11/2019

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	Se registro de acuerdo al Reconocimiento de compromiso según laudo laboral No Exp. 48/2016-VI (Demandante: Efrén Arrieta Lata) la cantidad de \$289,502.72, sin embargo no se cuenta con la resolución definitiva por parte del Juzgado.
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	Dentro del presupuesto de Ingresos fueron aprobados productos por la cantidad de \$166,369.64, mismos que fueron por rendimientos financieros del ejercicio 2018. Del presente ejercicio por intereses ganados se tiene un importe de \$333,247.90
Cuentas de egresos	


T.S.C. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ CAS
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 2018-2021


EDILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ
 REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL
 2018-2021


C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ
 SINDICO MUNICIPAL
 2018-2021


C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
 TESORERO MUNICIPAL
 2018-2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 25/11/2019

01	Nombre	Nota
01	Introducción	<p>Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios del Municipio, al Congreso y a los ciudadanos.</p> <p>El objetivo del presente documento en la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que, deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismo y sus particulares.</p> <p>De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar en la toma de decisiones en periodos posteriores.</p>
02	Panorama Económico y Financiero	
03	Autorización e Historia	
04	Organización y Objeto Social	
05	Bases de Preparación de los Estados	
06	Políticas de Contabilidad Significativas	
07	Posición en Moneda Extranjera y Protección por	
08	Reporte Analítico del Activo	
09	Fidelcomisos, Mandatos y Análogos	
10	Reporte de la Recaudación	
11	Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico	
12	de la Deuda	<p>Se aclara que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>
13	Calificaciones otorgadas	
14	Proceso de Mejora	
15	Información por Segmentos	
16	Eventos Posteriores al Cierre	
17	Partes Relacionadas	


T.S.C. MARIA ANGÉLICA VÁZQUEZ CASAS
PRESIDENTA MUNICIPAL




C. ISIDRO VÁZQUEZ TELLEZ
SINDICO MUNICIPAL




C. BASILIO TRUJILLO HERNANDEZ
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL




C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
TESORERO MUNICIPAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 25/11/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2018	2019
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$0.00	\$0.00
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	\$0.00

	2018	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
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		\$29,205,735.38
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 obsolescencia	\$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)		\$29,206,735.38
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$15,233,900.74
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$15,660.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$143,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes Inmuebles	\$100,000.00	
Activos Intangibles	\$2,505.60	
Obra pública en bienes propios	\$2,662,954.97	
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
amortizaciones		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro	\$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)		\$12,309,780.17

Mano de María Angélica Vázquez Casas

T.S.C. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ CASAS

PRESIDENTA MUNICIPAL

Mano de Basilio Trujillo Hernández

C. BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ

REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL



PRESIDENCIA
2018-2021



REGIDURÍA MUNICIPAL
2018-2021



C. ISIDRO VÁSQUEZ TELLE

SINDICATO MUNICIPAL

Mano de Guillermo Ortega Díaz

C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ

TESORERO MUNICIPAL



TESORERÍA MUNICIPAL
2018-2021