



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de Impresión: 24/09/2019

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>El recurso disponible en bancos la cantidad de \$2,043,673.61 está conformado por \$1,566,066.82; de la cuenta de FISM-DF, \$290,121.84 de FORTAMUNDF, y de la cuenta de FEDERALES \$187,482.97, así mismo de la cuenta de FEDERALES 2018 se conforma por \$1,009,377.77.</p> <p>En Cuentas de Inversión existe un saldo de \$7,874,736.06 El cual va generando intereses y de los cuales se podrán aplicar y presupuestar en obra. Hasta este mes del ejercicio presupuestal vigente se han generado la cantidad de \$260,895.22</p> <p>Queda pendiente de depositar la cantidad de \$84,075.61 los cuales se depositarán el siguiente mes.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	<p>El Municipio tiene pendiente de recuperar la cantidad de \$2,269,156.00 correspondiente a la aportación federal del mes de agosto a octubre 2018 del Fondo FISMDF, no depositadas por parte del Gobierno del Estado. Comprobadas con la demanda ante la PCR.</p> <p>Con respecto a Otras Cuentas por Cobrar la cantidad de \$35,354.98 corresponde a préstamos a ciudadanos que aún no han sido recuperados.</p> <p>La cuenta de Deudores Diversos \$1,072,390.00 representa un saldo por Gastos a comprobar de \$695,865.00 y de Anticipo a sueldos por \$376,525.00. Se están 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	
	<p>El importe que conforma este rubro está sujeto a cambios de acuerdo a los tasas de depreciación reglamentadas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en Capítulo II de las Deducciones Sección I de las Deducciones en General en sus artículos 31 al 35.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	<p>Durante este mes, se refleja el importe de \$62,216.10 de pasivo, correspondiente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> \$2,400.00 correspondiente a becas, que corresponden al ejercicio 2018. \$30,511.75 de ISR retención de sueldos y salarios. \$141.25 pago pendiente del 5 al millar, que deberá pagarse inmediatamente al Organismo Fiscalizador del Estado. \$57,103.60 de remuneraciones por pagar. \$5,325.50 de remuneraciones que corresponden a ejercicios anteriores. \$37,440.00 de otras cuentas por pagar, que se generan por adeudo entre cuentas.
Gastos y Otras Pérdidas	
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

M. SC. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

G. GERARDO TRUJILLO HERRANDEZ
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL
2018-2021

C. ISIDRO YÁÑEZ TELLEZ
SINDICO MUNICIPAL
SINDICATURA MUNICIPAL
2018-2021

C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
TESORERO MUNICIPAL
TESORERÍA
2018-2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE

Fecha de impresión: 24/09/2019

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avalos 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 \$260,895.22 Cabe señalar que durante este periodo los intereses generados de las cuentas de INVERSION de los contratos con terminación 8865, 8868 y 8872; el registro fue de acuerdo al control que se tiene según los fondos de inversión comprados o vendidos ya que la BANCA EMPRESARIAL contó con un error en la emisión del Estado de Cuenta y no se contó con el importe real a la fecha de cierre. Sin embargo, se efectuarán los ajustes correspondientes en el siguiente estado financiero.
Cuentas de egresos	


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

 PRESIDENCIA
 2018-2021


C. BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ
 REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL

 REGIDURÍA MUNICIPAL
 2018-2021


C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ
 SINDICO MUNICIPAL

 SINDICATURA MUNICIPAL
 2018-2021


C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
 TESORERO MUNICIPAL

 TESORERÍA
 2018-2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 24/09/2019

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 es la revelación del contenido 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 particularas.</p> <p>De ésta 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 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico 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>
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	
14 Información por Segmentos	
15 Eventos Posteriores al Cierre	
16 Partes Relacionadas	



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



PRESIDENCIA
2018-2021



C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ
SINDICO MUNICIPAL



SINDICATURA MUNICIPAL
2018-2021



C. BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL



REGIDURÍA MUNICIPAL
2018-2021



C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
TESORERO MUNICIPAL



TESORERÍA
2018-2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 24/09/2019

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	
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			
2. Más ingresos contables no presupuestarios			\$23,652,353.63
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		\$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)			\$23,652,353.63
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables			
1. Total de egresos (presupuestarios)			\$11,995,705.97
2. Menos egresos presupuestarios no contables			\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00		
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	\$0.00		
Otra pública en bienes propios	\$0.00		

Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomiso, 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	\$2,148,884.06	
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)		\$9,603,821.91

Angélica Vázquez Casas



T.S.C. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ CASAS
PRESIDENTA MUNICIPAL
2018-2021

C. Isidro Vázquez Téllez



C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ
SINDICO MUNICIPAL
2018-2021

C. Basilio Trujillo Hernández



C. BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL
2018-2021

C. Guillermo Ortega Díaz



C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ
TESORERO MUNICIPAL
2018-2021

TESORERÍA
2018-2021