



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 24/10/2019

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>El recurso disponible en bancos la cantidad de \$2,147,209.56 está conformado por \$60,938.71; de la cuenta de FISM-DF, \$402,783.13 de FORTAMUNDF, y de la cuenta de FEDERALES \$108,102.93, así mismo de la cuenta de FEDERALES 2018 se conforma por \$1,014,200.36</p> <p>En Cuentas de Inversión existe un saldo de \$8,799,569.65 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 \$54,713.37 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. Comprobados con la demanda ante la PGR.</p> <p>Con respecto a Otras Cuentas por Cobrar la cantidad de \$380,354.98; la cantidad de \$169,641.98 corresponde a préstamos 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 \$762,003.50 y de Anticipo a sueldos por \$357,615.00. 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	<p>El importe que conforma este rubro esta sujeto a cambios de acuerdo a las 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 38.</p>
Otros Activos	
Pasivo	
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	

Durante este mes, se refleja el importe de \$303,244.63 de pasivo, correspondiente a:  
\$313,058.47 correspondiente a las nóminas de la 2da quincena de septiembre.  
\$2,400.00 correspondiente a becas, que corresponden al ejercicio 2018.  
\$31,140.28 de ISR retención de sueldos y salarios.  
\$161.25 pago pendiente del 5 al millar, que deberá pagarse inmediatamente al Órgano Fiscalizador del Estado.  
\$37,103.60 de remuneraciones por pagar.  
\$5,329.50 a proveedores que corresponden a ejercicios anteriores.  
\$4,031.53 Provisión de demandas y juicios.

Gastos y Otras Pérdidas  
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

  
T.S.C. MARÍA ANGÉLICA VÁZQUEZ CARRERA  
PRESIDENTA MUNICIPAL  
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL  
  
REGIDURÍA MUNICIPAL  
2018-2021

  
C. ISIDRO VÁZQUEZ  
SINDICO MUNICIPAL  
TESORERO MUNICIPAL  
  
TESORERÍA  
2018-2021



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

Fecha de impresión: 24/10/2019

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Júicios	Se registro de acuerdo al Reconocimiento de compromiso según laudo laboral No Exp. 48/2018-VI (Demandante: Efrén Arrieta Lata) la cantidad de \$289,602.72, 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 \$276,608.37 Cabe señalar que durante éste periodo los intereses generados de las cuentas de INVERSION de los contratos con terminación 8885, 8889 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 CASA**  
**PRESIDENTA MUNICIPAL**



  
**C. ISIDRO VÁZQUEZ TÉLLEZ**  
**SINDICO MUNICIPAL**



  
**C. EMILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ**  
**REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL**



  
**C. GUILLERMO ORTEGA DELGADO**  
**TESORERO MUNICIPAL**



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 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 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 ANSELICA VÁZQUEZ CÁDIZ**  
**PRESIDENTA MUNICIPAL**  
**2018-2021**

  
  
**G. BASILIO TRUJILLO HERNÁNDEZ**  
**REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL**  
**REGIDURÍA MUNICIPAL**  
**2018-2021**

  
  
**C. ISIDRO VÁZQUEZ TELLEZ**  
**SINDICO MUNICIPAL**  
**2018-2021**

  
  
**C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**  
**TESORERÍA**  
**2018-2021**



**NOTAS A LOS ESTADOS**  
**Conciliación de Ingreso y Egreso**

Fecha de impresión: 24/10/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2019	2018
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 específicos	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Ahora/Casahome arbores de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incrementos en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Garantía/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		\$24,832,729.38
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o	\$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)		\$24,832,729.38

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$13,763,146.88
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	
Máquinas, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$100,000.00	
Activos intangibles	\$2,505.00	
Obra pública en bienes propios	\$2,544,013.00	
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 otros erogaciones	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adelantos de servicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestarios		\$0.00
Extracciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de extracciones por pérdida o	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00	
4. Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$13,763,146.88



**PRESIDENCIA MUNICIPAL**  
2018-2021

*[Signature]*  
REGIDOR ÚNICO MUNICIPAL



**REGIDURÍA MUNICIPAL**  
2018-2021

**SINDICATURA MUNICIPAL**

*[Signature]*  
TESORERO MUNICIPAL



**SINDICATURA MUNICIPAL**  
2018-2021