



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 23/02/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>De las 22 cuentas bancarias que integran el saldo de la cuenta Efectivo y equivalentes, 17 corresponden a ejercicios anteriores y mantienen los importes de los intereses ganados, los cuales deberán reintegrarse a la federación o en su caso a la dependencia que en su momento transfirió dichos recursos.</p> <p>En este ejercicio se han aperturado al momento 5 cuentas productivas, de las cuales 3 están etiquetadas para recibir las transferencias de los recursos federales (Participaciones y aportaciones), una para la captación de los recursos recaudados por la Tesorería (Recursos Fiscales), y una más para hacer durante éste ejercicio una Provisión de recursos para hacer frente a obligaciones que se presentan al cierre del ejercicio (Aguinaldo).</p> <p>Las cuentas destinadas al ramo 033 (FISM y FORTAMUN DF) se encuentra con saldo \$0.00, toda vez que dichos recursos fueron depositados en el mes de febrero.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	<p>El saldo de este apartado está integrado por las cuentas que el ente tiene pendiente de cobro y dentro de ellas destacan las siguientes que corresponden a ejercicios anteriores:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Aportaciones por cobrar por un monto de \$2,747,073.00 y que corresponde a las aportaciones del FISM que quedaron pendientes de depositar por el gobierno del estado en el ejercicio 2016.</li> <li>-Convenios por cobrar por un monto de \$2,756,264.00 y corresponde al importe que la SEDATU dejó de depositar en el ejercicio 2016.</li> <li>-Responsabilidad de funcionarios y empleados por \$ 5,000.00 a cargo del ex-servidor público Samuel Arcos Pérez por un importe no comprobado.</li> <li>-Otros deudores por cobrar a corto plazo por \$113,332.10 corresponde al saldo pendiente de depositar por el gobierno del estado por el convenio ZOFEMAT, de acuerdo a las reglas de operación del Anexo 1 al Convenio de Colaboración Administrativa que se tiene con este municipio.</li> </ul> <p>Cabe mencionar que por los saldos anteriores se encuentra un proceso legal en proceso.</p> <p>Los siguientes saldos corresponden a la operatividad del presente ejercicio:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Gastos a Comprobar (DIF Municipal, Comité de Carnaval y algunos reintegros) por un monto de \$61,166.62</li> <li>-Otros deudores diversos por \$ 9,531.02 que corresponde a un anticipo al proveedor de la papelería de la recaudación.</li> <li>-La creación del Fondo revolvente autorizado por \$20,000.00</li> <li>-Otros derechos a recibir por un monto de \$ 728,929.82 y que corresponde al remanente del descuento efectuado por el fideicomiso que maneja el crédito que se tiene con Bancomer, para el pago de la Deuda Pública de los meses de diciembre 2017 y enero 2018 y que será depositado en el siguiente mes.</li> <li>-Y por último el Subsidio al empleo generado durante el mes de Enero y que se acredita con el pago del ISR del siguiente mes, con un saldo de \$3,514.59.</li> </ul>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
	NO APLICA
Inversiones Financieras	
	El saldo que muestra el Estado de Situación Financiera corresponde a los descuentos efectuados por concepto de Bursatilización
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	<p>Existe una diferencia entre el saldo de Bienes inmuebles reflejado en los Estados Financieros y el reflejado en el inventario de Bienes del Municipio, toda vez que al cierre del ejercicio el saldo de Obras en proceso que correspondía a mejoras en un bien inmueble propiedad del Ayuntamiento, y que no fue considerado en el Inventario, ya que este se realizó antes del cierre del ejercicio. Se recomienda realizar la actualización del inventario.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
	El saldo reflejado en el Pasivo a corto plazo corresponde a las retenciones y contribuciones por el gasto de Servicios Personales y que se enteran en el mes inmediato posterior al mes en que fueron erogados.
Pasivo	

Ingresos de Gestión	
	En el saldo reflejado en el rubro de Ingresos de Gestión, se incluyen los ingresos recaudados del 18 al 29 de Diciembre del 2017 y, que por lineamientos no fueron registrados en ese ejercicio por el cierre de la administración. Éstos ascienden a la cantidad de \$ 429,709.00 por derechos, productos y aprovechamientos.
Gastos y Otras Pérdidas	
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

ATENTAMENTE

  
I.G.E. ARIANA MORALES VAZQUEZ  
TESORERA



TESORERIA

2018 - 2021



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

Fecha de impresión: 23/02/2018

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	NO APLICA
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
	NO APLICA
Juicios	
	En estas cuentas se tienen registrados los juicios legales en contra del Ayuntamiento por asuntos laborales; adicionalmente se presenta un informe de pasivos contingentes contenido en los estados financieros con la relación de nombres y la cuantificación de cada asunto.
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	Hubo una ampliación a la Ley de Ingresos por la contribuciones que excedieron lo presupuestado por un monto de \$72,864.66; además del recurso de Hidrocarburos de Diciembre 2017 que se registró en este mes por la cantidad de \$121,220.98, haciendo un total de \$194,085.64
Cuentas de egresos	
	Al haber una ampliación a la Ley de Ingresos se hizo una modificación presupuestal por la cantidad de \$194,085.94, agregándose al COG 39902 Otros Servicios Generales, hasta en tanto se decida su aplicación.

ATENTAMENTE

  
I.G.E. ARIANA MORALES VAZQUEZ  
TESORERA



TESORERIA

2018 - 2021