



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	El saldo de las cuentas de FISM y FORTAMUN corresponde a las ministraciones del recurso de los meses de enero y febrero, mismas que fueron depositadas en el mes de febrero de ambos recursos.
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"> -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. -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. -Responsabilidad de funcionarios y empleados por \$ 5,000.00 a cargo del ex-servidor público Samuel Arcos Pérez por un importe no comprobado. Ésta cuenta además se integra por un saldo que corresponde a recargos por el pago al IPE, el cual se liquidó de manera extemporánea por la cantidad de \$ 1,570.33. -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. <p>Cabe mencionar que por los saldos anteriores, a excepción del saldo por los recargos del IPE que se reintegrará a la cuenta bancaria, 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"> -Gastos a Comprobar (DIF Municipal, Comité de Carnaval y algunos reintegros) por un monto de \$378,786.30. -Otros deudores diversos por \$ 9,531.02 que corresponde a un anticipo al proveedor de la papelería de la recaudación. -La creación del Fondo revolvente autorizado por \$20,000.00 -Otros derechos a recibir por un monto de \$ 1,093,395.65 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 y febrero 2018 y que será depositado en el siguiente mes, ya que se realizó el cambio y reconocimiento de firmantes por el cambio de administración. -Y por último el Subsidio al empleo generado durante el mes de Febrero y que se acredita con el pago del ISR del siguiente mes, con un saldo de \$5,195.69.
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	
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	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.
	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.

	<p>El saldo de la cuenta 2.1.9.1.01 Ingresos por Clasificar, corresponde a depósitos a la cuenta de fiscales y que no se reconoce su origen. En tanto de identifique los conceptos por los cuales fueron realizados se reclasificarán a una cuenta de ingresos.</p> <p>El pasivo a largo plazo corresponde al saldo de la deuda pública, del cual se anexan reportes en el presente informe.</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	En los ingresos de gestión en la cuenta de Aprovechamientos, se reconocen los ingresos de la temporada de Carnaval, mismos que servirán para los gastos de organización del mismo.
Gastos y Otras Pérdidas	
	<p>En la cuenta de Liquidaciones por indemnizaciones, se refleja el pago parcial de los convenios que se han efectuado a los ex-trabajadores que tienen un laudo pendiente de pago por el ente.</p> <p>Se reanudaron los pagos por servicios legales al abogado que lleva el caso de propiedad de la Esc. Álvaro Gálvez y Fuentes.</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

ATENTAMENTE



I.G.E. ARIANA MORALES VÁZQUEZ
TESORERA MUNICIPAL



TESORERIA

2018 - 2021



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

Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	No aplica
Emisión de obligaciones	
	No aplica
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. En el mes de febrero se hizo una actualización del saldo por los convenios que se hicieron con algunos ex-trabajadores, reduciendo la deuda \$4,513,471.25.
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	Se realizaron ampliaciones a la Ley de Ingresos por un importe de \$ 3,209,514.37 por los siguientes conceptos: -Excedente de recaudación de algunas contribuciones de acuerdo a lo presupuestado por \$41,582.84. -Ampliación al FISM por \$2,852,526.00 de acuerdo a la Gaceta Oficial Núm. 44 del 30/01/2018. -Ampliación al FORTAMUN por \$110,378.00 de acuerdo a la Gaceta Oficial Núm. 44 del 30/01/2018.
Cuentas de egresos	
	Al haber una ampliación a la Ley de Ingresos se hizo una modificación presupuestal agregándose a los COG 61401 en el caso de las aportaciones, hasta en tanto se decida su aplicación.

ATENTAMENTE

I.G.E. ARIANA MORALES VÁZQUEZ
TESORERO MUNICIPAL



TESORERIA
2018 - 2021