



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes**

Integrado por la cuenta de Bancos/Tesorería :

Concepto	JUNIO 2018
BANCOS/TESORERÍA	40,773,730.15
Suma	\$ 40,773,730.15

- Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Ayuntamiento en instituciones bancarias, su importe se integra por recursos propios y recursos federales.

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Bancos/Tesorería	
RECURSOS PROPIOS/ GASTOS CORRIENTES	9,622,082.81
RECURSOS FAISM	5,993,982.93
RECURSOS FORTAMUN	6,506,622.58
RECURSOS DE EMPRÉSTITOS	108,625.25
RECURSOS DE PROGRAMAS FEDERALES	9,879,529.32
RECURSOS DE PROGRAMAS ESTATALES	400,226.82
OTROS RECURSOS	8,262,660.44
Suma	\$ 40,773,730.15

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ayuntamiento, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, los relacionados por viáticos y reposición de fondos revolventes, etc.

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	296,003.34
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,967,768.35
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	158,149.32
Suma	\$ 4,421,921.01

- Derechos a recibir por Bienes o Servicios**

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Derechos a Recibir por Bienes o Servicios	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	16.10
Suma	\$ 16.10

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,313,693.84
OTROS BIENES INMUEBLES	84,043,638.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	6,066,704.76
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS	555,321.35

	\$ 95,979,358.89
--	------------------

- **Bienes Muebles Y Activos Intangibles**

Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Bienes Muebles y Activos Intangibles	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,336,839.73
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,519,108.34
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	53,036.54
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,875,633.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,019,911.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,156,764.86
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,995,670.63
ACTIVOS BIOLÓGICOS	13,945.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 41,970,909.98
SOFTWARE	8,410.00
LICENCIAS	626,799.96
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 635,209.96
Suma	\$ 42,606,119.94

PASIVO

- **Cuentas por pagar a Corto Plazo**

Representa el monto de los adeudos que el Ayuntamiento debiera de pagar en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales se deben principalmente por adquisición de materiales, prestación de servicios y retenciones y contribuciones por pagar por retenciones al personal, integrados de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,711,009.28
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,819,653.80
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A C.P.	7,197,502.24
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,385,635.82
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	112,892,796.16
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A C.P.	15,183.69
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,837,006.50
	\$ 265,858,787.49

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos de Gestión**

Al mes de junio se presenta lo correspondiente a los Impuestos, Derechos, Productos de Tipo Corriente y Aprovechamientos de Tipo Corriente y por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, como se muestra a continuación:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Ingresos de Gestión	
IMPUESTOS	59,123,209.65
DERECHOS	21,521,167.65
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	623,619.03
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,974,422.29
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	84,242,418.62
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES	93,721,482.99
APORTACIONES	48,945,690.00
CONVENIOS	7,772,449.58
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	150,439,622.57
TOTAL DE INGRESOS	\$ 234,682,041.19

Gastos y Otras Pérdidas:

Al mes de Junio se presenta el importe correspondiente a los Gastos de Funcionamiento del Ayuntamiento, por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, por concepto de Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública, como se muestra a continuación:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018
Gastos y Otras Pérdidas	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	141,831,801.06
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,178,610.67
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,671,475.58
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	168,681,887.31

Se presentan aquellos rubros que en forma individual representan un mayor porcentaje del total de los gastos:

NOMBRE DE LA CUENTA	JUNIO 2018	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	55,853,458.71	33.11
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	32,451,966.10	19.24

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO**

Al mes de Junio el Municipio generó un ahorro por un importe de \$ 66,000,153.88 (Sesenta Y Seis Millones Ciento Cincuenta y tres Pesos) mismo que puede observarse su integracion en el Estado de Actividades

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- Analiss de saldo Inicial y Final**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	FINAL	INICIAL
EFFECTIVO	24,000.00	24,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 40,773,730.15	39,624,266.71
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN	100,006.00	100,006.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 131,130.65	134,309.61
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 41,028,866.80	39,882,582.32

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

- Cuentas de Orden Contables**

Durante el mes de Junio el Ayuntamiento no registro operaciones financieras que implicaran el registro de Orden Contables

- Cuentas de Orden Presupuestarias**

Atendiendo a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental el Ayuntamiento presenta el saldo del mes de junio de las cuentas presupuestarias siguientes:

CUENTAS DE INGRESOS:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

CUENTAS DE EGRESOS:

Presupuesto de Egresos Aprobado
 Presupuesto de Egresos por Ejercer
 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
 Presupuesto de Egresos Comprometido
 Presupuesto de Egresos Devengado
 Presupuesto de Egresos Ejercido
 Presupuesto de Egresos Pagado