



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE FEBRERO DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**
Integrado por la cuenta de Bancos/Tesorería :

Concepto	FEBRERO 2018
BANCOS/TESORERÍA	37,586,808.65
Suma	\$ 37,586,808.65

- **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	FEBRERO 2018
Bancos/Tesorería	
RECURSOS PROPIOS/ GASTOS CORRIENTES	18,698,736.74
RECURSOS FAISM	2,114,816.72
RECURSOS FORTAMUN	8,137,878.37
RECURSOS DE EMPRÉSITOS	108,303.95
RECURSOS DE PROGRAMAS FEDERALES	2,695,983.06
RECURSOS DE PROGRAMAS ESTATALES	531,223.14
OTROS RECURSOS	5,299,866.67
Suma	\$ 37,586,808.65

- **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 viaticos y reposición de fondos revolventes, etc.

NOMBRE DE LA CUENTA	FEBRERO 2018
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	265,696.87
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,557,454.86
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	165,151.10
Suma	\$ 1,988,302.83

- **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	FEBRERO 2018
Derechos a Recibir por Bienes o Servicios	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	359,286.59
Suma	\$ 359,286.59

- **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**
Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	FEBRERO 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 PROPIOS	
	\$ 89,357,332.78

- **Bienes Muebles Y Activos Intangibles**
Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	FEBRERO 2018
Bienes Muebles y Activos Intangibles	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,308,199.73
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	951,019.90
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	31,226.04
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,335,633.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,019,911.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,142,619.86
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,995,670.63
ACTIVOS BIOLÓGICOS	13,945.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 40,798,226.04
SOFTWARE	8,410.00
LICENCIAS	626,799.96
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 635,209.96
Suma	\$ 41,433,436.00

PASIVO

- **Cuentas por pagar a Corto Plazo**

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

NOMBRE DE LA CUENTA	FEBRERO 2018
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,314,341.87
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	48,999,245.33
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A C.P	8,174,167.33
TRASFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,654,730.45
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	112,787,022.51
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A C.P	71,451.93
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	62,078,069.51
	\$ 287,936,125.07

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

• Ingresos de Gestión

Al mes de febrero representa lo correspondiente a los Impuestos, Derechos, Procutos 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	FEBRERO 2018
Ingresos de Gestión	
IMPUESTOS	38,274,110.28
DERECHOS	7,709,528.68
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	225,708.61
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,258,730.62
TOTAL INGRESOS DE GESTION	47,468,078.19
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES	27,753,180.42
APORTACIONES	15,485,554.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	43,238,734.42
TOTAL DE INGRESOS	\$ 90,706,812.61

Gastos y Otras Pérdidas:

Al mes de febrero representa 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	FEBRERO 2018
Gastos y Otras Pérdidas	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	48,423,891.47
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,370,787.44
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	443,917.78
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	57,238,596.69

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

NOMBRE DE LA CUENTA	FEBRERO 2018	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	19,069,240.79	33.32
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	16,270,477.78	28.43

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

• MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

Al mes de febrero el Municipio generó un ahorro por un importe de \$33,468,215.92 (Treinta y Tres Millones Cuatrocientos Sesenta y Ocho Mil Doscientos Quince Pesos) mismo que puede observarse su integración en el Estado de Actividades

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- **Análisis 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
EFECTIVO	24,000.00	24,000.00
BANCOS/TESORERIA	\$ 37,586,808.65	36,173,420.74
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN C	100,006.00	100,006.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 132,573.71	121,600.10
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 37,843,388.36	36,419,026.84

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

- **Cuentas de Orden Contables**

Durante el mes de febrero 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 febrero 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