



## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

### NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes**

Integrado por la cuenta de Bancos/Tesorería :

Concepto	SEPTIEMBRE 2018
BANCOS/TESORERIA	39,550,017.91
<b>Suma</b>	<b>\$ 39,550,017.91</b>

- 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	SEPTIEMBRE 2018
<b>Bancos/Tesorería</b>	
RECURSOS PROPIOS/ GASTOS CORRIENTES	11,395,580.28
RECURSOS FAISM	9,170,217.52
RECURSOS FORTAMUN	4,666,059.30
RECURSOS DE EMPRESITOS	94,606.44
RECURSOS DE PROGRAMAS FEDERALES	6,217,085.41
RECURSOS DE PROGRAMAS ESTATALES	446,153.82
OTROS RECURSOS	7,560,315.14
<b>Suma</b>	<b>\$ 39,550,017.91</b>

- 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	SEPTIEMBRE 2018
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	266,039.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,261,019.98
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	146,785.10
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,673,844.08</b>

- 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	SEPTIEMBRE 2018
<b>Derechos a Recibir por Bienes o Servicios</b>	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	16.10
<b>Suma</b>	<b>\$ 16.10</b>

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,313,693.84
OTROS BIENES INMUEBLES	84,043,638.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	7,413,798.02
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS	555,321.35
<b>Suma</b>	<b>\$ 97,326,452.15</b>

- **Bienes Muebles Y Activos Intangibles**

Se integra de la siguiente manera:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SEPTIEMBRE 2018</b>
<b>Bienes Muebles y Activos Intangibles</b>	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,376,792.53
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,519,108.34
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	55,472.44
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	28,775,633.18
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,019,911.70
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,158,164.86
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,995,670.63
ACTIVOS BIOLÓGICOS	13,945.00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 44,914,698.68</b>
SOFTWARE	111,223.13
LICENCIAS	635,209.96
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 746,433.09</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 45,661,131.77</b>

## 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:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SEPTIEMBRE 2018</b>
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,667,575.19
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,635,714.02
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A C.P.	6,914,759.02
TRASFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,083,113.87
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	117,989,863.17
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A C.P.	40,780.61
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	61,769,527.41
	<b>\$ 250,101,333.29</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos de Gestión**

Al mes de Septiembre 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:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>SEPTIEMBRE 2018</b>
<b>Ingresos de Gestión</b>	
IMPUESTOS	70,039,720.18
DERECHOS	31,470,786.29
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,636,673.20
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,337,441.08
<b>TOTAL INGRESOS DE GESTION</b>	<b>107,484,620.75</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
PARTICIPACIONES	145,289,185.06
APORTACIONES	74,040,792.00
CONVENIOS	11,217,287.38
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	<b>230,547,264.44</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 338,031,885.19</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

Al mes de Septiembre 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	SEPTIEMBRE 2018
<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	218,140,798.81
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,830,321.22
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,971,108.42
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>257,942,228.45</b>

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

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	85,045,184.61	38.99
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	45,387,979.68	20.81

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### • MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

Al mes de Septiembre el Municipio generó un ahorro por un importe de \$ 80,089,656.74 (Ochenta Millones Ochenta y Nueve Mil Seiscientos Cincuenta y Seis Pesos 74/100 M.N.) mismo que puede observarse su integracion en el Estado de Actividades.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### • Analisis 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/TESORERIA	\$ 39,550,017.91	42,577,174.21
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN	100,006.00	100,006.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 132,162.94	133,045.49
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 39,806,186.85</b>	<b>42,834,225.70</b>

### NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

#### • Cuentas de Orden Contables

Durante el mes de Septiembre 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 septiembre de las cuentas

#### **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