



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1909

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	48,789,432.18	15,448,062.70
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,470,414.95	678,742.84

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,716,088.41	4,645,683.72
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,466,437.75	1,341,880.76

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2019	2018
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	7,713,204.67	0.00
Terrenos	74,944,355.03	74,744,355.03
Edificios no Habitacionales	38,988,201.90	38,988,201.90

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	4,952,669.14	5,069,194.76
Vehículos y Equipo de Transporte	12,745,701.69	13,187,401.69
Equipo de Defensa y Seguridad	1,778,689.10	1,778,689.10
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,887,024.90	29,267,948.28
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	266,566.16	301,452.12

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,515,587.75	7,192,957.80

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,764,968.62	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,520,673.91	700,769.62
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,498,869.80	1,228,875.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,472,942.63	1,113,856.26
CREDITO BANOBRAS 6781	154,769.51	35,761.75
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	-38,210.63	0.00
Fondos en Administración a Corto Plazo	1,305,264.00	0.00
Ingresos por Clasificar	4,000.00	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
CREDITO BANOBRAS 6781	5,099,075.18	5,512,639.60

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Impuestos Sobre el Patrimonio	3,722,238.45	5,695,252.29
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	11,340,440.39	11,742,121.87
Accesorios de Impuestos	10,158.89	49,433.17
Otros Impuestos	2,169,325.51	2,518,199.97
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	482,343.17	491,891.71
Derechos por Prestación de Servicios	1,332,121.08	1,706,202.27
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	111,134.22	895,669.32
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	636,662.21	910,574.34
Multas	705,799.14	217,780.40
Reintegros	6,268.15	3,326.00
Otros Aprovechamientos	7,326,505.06	6,193,847.78
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	2,080,454.99
Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	152,375.26
Participaciones	87,552,023.93	105,936,183.92
Aportaciones	51,594,244.31	55,377,274.01
Convenios	3,150,617.10	14,878,851.98
Subsidios y Subvenciones	62,018.52	0.00
Ayudas Sociales	2,300.00	90,666.64

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	25.77	1.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	31,623,779.37	35,060,638.80
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,523,794.53	1,790,910.63
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,170,356.64	12,615,548.61
Seguridad Social	3,769,643.84	4,330,062.50
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,716,501.80	13,198,686.79
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	24,471.20	761,411.60
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,373,072.65	1,720,597.40
Alimentos y Utensilios	610,274.90	724,853.88
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,040.63	8,563.98
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,794,386.89	12,383,272.20
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,712,431.76	1,500,231.84
Servicios Básicos	8,667,439.16	10,552,456.10
Servicios de Arrendamiento	337,908.00	280,351.76
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,749,078.20	987,482.39
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	723,956.56	937,795.04
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,647,666.18	3,146,126.72
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	501,127.14	430,633.64
Servicios de Traslado y Viáticos	602,806.34	509,813.11
Servicios Oficiales	1,150,732.73	1,125,021.69
Otros Servicios Generales	2,450,147.68	4,964,613.82
Asignaciones al Sector Público	25,211,155.48	29,654,085.15
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,208,874.76	1,711,951.94
Ayudas Sociales a Personas	1,224,705.31	1,793,249.17
Becas	1,527,300.00	2,543,200.00
Ayudas Sociales a Instituciones	1,697,160.20	3,856,638.43
Pensiones	282,577.46	467,601.85
Jubilaciones	3,146,207.61	3,401,831.96
Intereses de la Deuda Pública Interna	388,687.18	569,184.25

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	2,919,425.44	3,764,809.17
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	52,278.14	23,554.26
Otros Gastos Varios	-28.73	57.15
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	57,720,878.28

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,677,168.61	1,677,168.61
Donaciones de Capital	1,677,168.61	1,677,168.61
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	167,211,419.44	171,667,059.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	43,613,726.14	-3,596,007.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	197,070,487.06	200,674,943.58
Reservas	-9,130,306.68	-9,130,306.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,728,760.94	-19,877,577.13

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	40,000.00	40,000.00
Bancos/Tesorería	48,789,432.18	15,448,062.70
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,470,414.95	678,742.84

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,913,204.67
Terrenos	200,000.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	7,713,204.67
Bienes Muebles	1,675,038.67
Mobiliario y Equipo de Administración	55,962.05
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,619,076.62

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	40,642,051.29	-65,105,306.05
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,971,674.85	3,788,420.58
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,971,703.58	3,788,363.43
Depreciación de Bienes Muebles	2,919,425.44	3,764,809.17
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	52,278.14	23,554.26
Otros Gastos	-28.73	57.15
Otros Gastos Varios	-28.73	57.15
Inversión Pública	0.00	57,720,878.28
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	57,720,878.28
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	57,720,878.28

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	172,425,659.42
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	25.77
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	25.77
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	172,425,685.19

L.A.E. ANGEL GEOVANI ESCOBAR MANJARREZ

L.C.P. JOSE RODOLFO SALCIDO FELIX

L.A.E. JESUS ALFREDO GAXIOLA VEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REG. COM. DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	136,142,224.22
2. Menos egresos presupuestarios no contables	9,588,243.34
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	47,487.04
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,627,551.63
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	200,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	6,441,421.67
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	1,271,783.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	2,935,616.03
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,971,703.58
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	-28.73
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-36,058.82
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	129,489,596.91
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00

L.A.E. ANGEL GEOVANI ESCOBAR MANJARREZ

L.C.P. JOSE RODOLFO SALCIDO FELIX

L.A.E. JESUS ALFREDO GAXIOLA VEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REG. COM. DE HACIENDA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor