



MUNICIPIO DE CUAUTILÁN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

NOTAS DE DESGLOSÉ

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Diciembre de 2018, refleja un saldo de \$20,996,708.10 (veinte millones novecientos noventa y seis mil setecientos ocho pesos 10/100 m.n.), el cual esta integrado por Efectivo \$10,000.00 (diez mil pesos 00/100 m.n.), Bancos \$20,986,708.10 (veinte millones novecientos ochenta y seis mil setecientos ocho pesos 10/100 m.n.), en la cuenta solo se quedo pendiente el fondo fijo de la secretaria del ayuntamiento.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (treinta y seis pesos 43/100 m.n.), de Inversiones Financieras a Corto Plazo, por la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$456,418.38 (cuatrocientos cincuenta y seis mil cuatrocientos dieciocho pesos 38/100 m.n.), Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo por un importe de \$258,875.23 (doscientos cincuenta y ocho mil ochocientos setenta y cinco pesos 23/100 m.n.), por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$22,051.60 (Veinte dos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.), y por la cuenta de Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo \$5,563,074.42 (cinco millones quinientos sesenta y tres mil setenta y cuatro pesos 42/100 m.n.).

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo.- No se cuenta con Bienes disponibles para su transformación año consumo

Inversiones Financieras.- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (treinta y seis pesos 43/100 m.n.).

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$11,713,787.76 (Once millones setecientos trece mil setecientos ochenta y siete pesos 76/100 M.N.) y Edificios no Habitacionales \$44,233,124.85 (Cuarenta y cuatro millones doscientos treinta y tres mil ciento veinticuatro pesos 85/100 M.N.), el rubro de Bienes Muebles esta integrado por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración \$12,720,450.71 (Doce millones seiscientos veinte mil cuatrocientos cincuenta pesos 71/100 m.n.), Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio \$955,165.80 (novecientos cincuenta y cinco mil ciento sesenta y cinco pesos 80/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$52,283,961.05 (cincuenta y dos millones doscientos ochenta y tres mil novecientos sesenta y un pesos 05/100 m.n.), Equipo de Defensa y Seguridad \$4,356,543.47 (Cuatro millones trescientos cincuenta y seis mil quinientos cuarenta y tres pesos 47/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$17,397,615.69 (Diecisiete millones trescientos noventa y siete mil seiscientos quince pesos 69/100 m.n.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, en el mes de enero no se realizo la afectación a la depreciación pero ya se tomo en cuenta para el mes siguiente por lo tanto los saldos quedan igual en la depreciación \$-1,162,168.46 (un millón ciento sesenta y dos mil ciento sesenta y ocho pesos 46/100 m.n.), al mes de diciembre 2018.

Estimaciones y Deterioro.- Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos .- Sin movimientos

PASIVO .- El rubro de Pasivo , por un total de \$166,096,449.02 (ciento sesenta y seis millones noventa y seis mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 02/100 m.n.), se integra la siguiente manera Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$3,897.38 (tres mil novecientos noventa y siete pesos 38/100 m.n.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$10,182,864.90 (diez millones ciento ochenta y dos mil ochocientos sesenta y cuatro pesos 90/100 m.n.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$2,474,089.00 (dos millones cuatrocientos setenta y cuatro mil ochenta y nueve pesos 00/100 m.n.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$10,564,138.59 (diez millones quinientos sesenta y cuatro mil ciento treinta y ocho pesos 59/100 m.n.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$62,668,455.32 (sesenta y dos millones seiscientos sesenta y ocho mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 32/100 m.n.).

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por los siguientes conceptos Impuestos \$5,122,990.00 (cinco millones ciento veintidós mil novecientos noventa pesos 00/100 m.n.), Contribución de mejoras por Obras Publicas \$112,615.00 (ciento doce mil seiscientos quince pesos 00/100 m.n.), Derechos \$10,397,163.72 (diez millones trescientos noventa y siete mil ciento sesenta y tres pesos 72/100 m.n.), Productos \$10,813.51 (diez mil ochocientos trece pesos 51/100 m.n.), Aprovechamientos \$208,726.98 (doscientos ocho mil setecientos veintiséis pesos 98/100 m.n.), Participaciones y Aportaciones \$28,648,949.45 (veintiocho millones seiscientos cuarenta y ocho mil novecientos cuarenta y nueve pesos 45/100 m.n.), Ingresos Financieros \$7,177.35 (siete mil ciento sesenta y siete pesos 35/100 m.n.).

Gastos y Otras Perdidas.- Servicios Personales \$20,914,822.88 (veinte millones novecientos catorce mil ochocientos veintidós pesos 88/100 m.n.), Materiales y Suministros \$1,163,553.48 (un millón ciento sesenta y tres mil quinientos cincuenta y tres pesos 48/100 m.n.), Servicios Generales \$11,388,342.65 (once millones trescientos ochenta y ocho mil trescientos cuarenta y dos pesos 65/100 m.n.), Subsidios y Subvenciones \$7,984,990.00 (siete millones novecientos ochenta y cuatro mil novecientos noventa pesos 00/100 m.n.), Ayuda Sociales \$2,372,019.06 (dos millones trescientos setenta y dos mil seiscientos noventa pesos 06/100 m.n.), Intereses de la Deuda Publica \$868,929.03 (ochocientos sesenta y ocho mil novecientos veintinueve pesos 03/100 m.n.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro \$48,495.26 (cuarenta y ocho mil cuatrocientos noventa y cinco pesos 26/100 m.n.), Inversión Publica no Capitalizable \$24,219,379.65 (veinticuatro millones doscientos diecinueve mil trescientos setenta y nueve pesos 65/100 m.n.).

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.- Modificaciones al Patrimonial Contribuido.- Sin movimientos, Modificaciones al Patrimonio Generado.- al mes de diciembre 2018 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$18,381,314.04 (dieciocho millones trescientos ochenta mil trescientos catorce pesos 04/100 m.n.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$-48,832,250.70 (cuarenta y ocho millones ochocientos treinta y dos mil doscientos cincuenta pesos 70/100 m.n.).

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.- Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

SALDO INICIAL		
	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Efectivo en Caja	1,719,418.30	5,554,413.60
Efectivo en Bancos/Tesorería	56,687,763.26	38,802,402.79
Total de Efectivo y Equivalentes	58,407,181.56	44,356,816.39

SALDO FINAL		
	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Efectivo en Caja	10,000.00	1,719,418.30
Efectivo en Bancos/Tesorería	20,986,708.10	56,687,763.26
Total de Efectivo y Equivalentes	20,996,708.10	58,407,181.56

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.- Ingresos Presupuestales \$652,431,441.90 (seiscientos cincuenta y dos millones cuatrocientos treinta y un mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 90/100 m.n.), Gastos Presupuestales \$693,803,652.43 (seiscientos noventa y tres millones ochocientos tres mil seiscientos cincuenta y dos pesos 43/100 m.n.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$-41,372,210.53 (cuarenta y un millones trescientos setenta y dos mil doscientos diez pesos 53/100 m.n.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$20,838,859.34 (veinte millones ochocientos treinta y ocho mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 34/100 m.n.), otros \$49,688,688.55 (cuarenta y nueve millones seiscientos ochenta y ocho mil seiscientos ochenta y ocho pesos 55/100 m.n.), menos Partidas que restan en la conciliación de Ingresos \$10,213,944.37 (diez millones doscientos trece mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 37/100 m.n.), partidas que suman en la conciliación de Gastos \$558,468.73 (quinientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 73/100 m.n.), otros \$1,610.22 (mil seiscientos diez pesos 22/100 m.n.), Gastos Presupuestales \$66,346,425.55 (sesenta y seis millones trescientos cuarenta y seis mil cuatrocientos veinticinco pesos 55/100 m.n.), menos Adquisición de Activo Fijo \$157,301.00 (ciento cincuenta y siete mil trescientos un pesos 00/100 m.n.), Construcciones en Proceso \$-15,733,596.59 (quince millones setecientos treinta y tres mil quinientos noventa y seis pesos 59/100 m.n.), Deuda Publica Amortización de Capital) \$3,532,574.11 (tres millones quinientos treinta y dos mil quinientos setenta y cuatro pesos 11/100 m.n.), anticipo a Proveedores y Contratistas \$-2,803,127.20 (dos millones ochocientos tres mil ciento veintisiete pesos 20/100 m.n.), otros \$12,282,847.70 (doce millones doscientos ochenta y dos mil ochocientos cuarenta y siete pesos 70/100 m.n.), otros gastos y perdida extraordinaria \$48,495.26 (cuarenta y ocho mil cuatrocientos noventa y cinco pesos 26/100 m.n.), otros \$1,610.22 (mil seiscientos pesos 22/100 m.n.), total de gastos según estado de Actividades \$68,960,532.01 (sesenta y ocho millones novecientos sesenta mil quinientos treinta y dos pesos 01/100 m.n.).

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



LIC. MARIO ARIEL JUÁREZ RODRÍGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. SANDRA HERNÁNDEZ ARELLANO
SÍNDICO MUNICIPAL



LIC. FRANCISCO TINAJEROS ZÚÑIGA
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO



MTRA. CINTHIA BERENICE OLIVARES CABRERA
TESORERA MUNICIPAL