



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
<b>Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
Efectivo y Equivalentes	DESCRIBE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS VIGENTES PARA ESTE EJERCICIO AL 31 DE FEBRERO: CAPUFE ESTADO 2017 \$ 315,677.46, CAPUFE FEDERAL 2017 \$ 999,249.45, REMANENTE FISM DF 2017 \$ 23,035.06, INGRESOS 2018 \$ 975,618.13, ARBITRIOS 2018 \$ 323,074.98, FORTAMUN DF 2018 \$ 1,584,854.56, FISM DF 2018 \$ 4,162,494.00, HIDROCARBUROS TERRESTRES 2018 \$ 130,052.00.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	SALDOS PENDIENTES DE COBRO A FAVOR DEL H. AYUNTAMIENTO POR CONCEPTO DE: APORTACIONES FISDMDF 2016 \$5,671,732.00, FORTAFIN 2016 \$ 2,135,000.00, CAPUFE 2017 \$ 2,801,121.80, SUBSIDIO AL EMPLEO \$ 12,479.15, GASTOS A COMPROBAR \$ 8,356.31, RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS \$ 654.24, ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDOS \$ 728,013.79, FONDO REVOLVENTE \$ 2,000.00, ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO \$ 50,000.00, ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO \$ 504,600.00.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS \$ 2,183,450.18, REFLEJA EL INCREMENTO POR EL REGISTRO DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES DEL MES DE ENERO QUE LLEGAN EN FEBRERO 2018 OFICIO SSE/0478/2018 POR UN MONTO DE \$ 195,961.58.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	BIENES INMUEBLES \$ 40,507,199.46, BIENES MUEBLES \$ 8,794,101.17 ( SE ADQUIERE EQUIPO DE COMPUTO Y T.I. POR \$ 54,079.98, DEPRECIACIÓN \$ 113,949.59
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
<b>Pasivo</b>	
	PASIVO CIRCULANTE CORRESPONDIENTE A: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 2,130,561.36 QUE SE INTEGRA POR: RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES FEDERALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 186,496.47, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 119,874.29, Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 1,824,189.36. PASIVO NO CIRCULANTE CORRESPONDIENTE A: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO \$ 2,470,439.83 Y DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO \$ 7,340,918.30.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !

PRESIDENCIA

ING. WILMAN MONJE MORALES

Presidente Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !

SINDICATURA

Síndico

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !

REGIDURIA CUARTA

C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO

Regidor

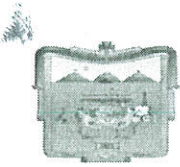
L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR

Tesorero



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA, VER.  
2018 - 2021

TESORERIA 7



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS \$ 5,100,487.30: INGRESOS DE GESTIÓN \$ 2,662,937.90 QUE SE INTEGRA: IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO IMPUESTO PREDIAL \$ 1,389,927.99, IMPUESTO SOBRE TRASLACIÓN DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES \$ 28,958.73, ACCESORIOS DE IMPUESTOS RECARGOS \$ 6,155.72, OTROS IMPUESTOS CONTRIBUCIÓN ADICIONAL SOBRE INGRESOS MUNICIPALES \$ 174,823.36, CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS DE TIPO CORRIENTE \$ 431.03, DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO DERECHOS POR OCUPACIÓN DE INMUEBLES DE DOMINIO PÚBLICO \$ 67,298.33, DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS \$ 592,221.04, OTROS DERECHOS \$ 28,728.00, ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS EXPLOTACIÓN O ENAJENACIÓN DE CUALQUIER NATURALEZA DE LOS BIENES DE LA PROPIEDAD MUNICIPAL NO DESTINADOS A SERVICIO PÚBLICO \$ 1,363.64, OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES DE CAPITALES O VALORES A FAVOR DE LOS MUNICIPIOS \$ 1,854.69, APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE MULTAS AL BANDO DE POLICÍA Y GOBIERNO \$ 17,900.00, DIVERSOS APROVECHAMIENTOS \$ 5,400.00, IMPUESTOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES \$ 230,223.70, 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 \$ 117,651.67, PARTICIPACIONES \$ 16,639,965.42</p> <p>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33 SE RECIBEN \$ 7,134,848.00 QUE SE INTEGRA: FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FISMDF) \$ 4,667,094.00, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUNDF) \$ 2,467,754.00.</p> <p>CONVENIOS SE RECIBEN APORTACIONES POR: CAPUFE (2017) \$ 1,636,950.70 Y FONDO DE HIDROCARBUROS REGIONES TERRESTRES \$ 130,052.00.</p> <p>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SE RECIBE ISR RETENIDO O ESTIMULO FISCAL POR \$ 540,083.00.</p>
Gastos y Otras Pérdidas	<p>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS 8,992,347.47 QUE SE INTEGRAN POR: SERVICIOS PERSONALES \$ 4,838,584.72, MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 719,392.55, SERVICIOS GENERALES \$ 2,682,504.38, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$ 284,165.62, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES \$ 467,700.20.</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	<p>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018 \$ 51,444,663.88</p>

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
 2018 - 2021  
 ING. WILMAN MONJE MORALES  
 PRESIDENCIA Presidente Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
 2018 - 2021  
 PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ  
 SINDICATURA Síndico

C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO  
 2018 - 2021  
 Regidor  
 REGIDURIA CUARTA

L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR  
 TESORERÍA





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)



Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 119,826,943.05, AMPLIACIÓN LEY DE INGRESOS \$ \$5,683,124.45, LEY DE INGRESOS MODIFICADA \$ 125,510,067.50, LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ \$ 100,524,039.73, LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 19,302,903.32.
Cuentas de egresos	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 119,826,943.05 AMPLIACIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS \$ \$3,520,032.72, PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO \$123,346,975.77, PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO \$ \$48,630,350.11, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$ \$10,335,563.86 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$ \$10,335,563.86.



*[Handwritten signature]*

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !

*[Handwritten signature]*  
PRESIDENTE MUNICIPAL MAN MONJE MORALES

Presidente Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !  
SINDICATURA



*[Handwritten signature]*  
PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ

Síndico



*[Handwritten signature]*  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA

Regidor

2018 - 2021

¡ BRILLA CON FUERZA !  
REGIDURIA CUARTA



*[Handwritten signature]*  
L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR

Tesorero

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
GUTIÉRREZ ZAMORA  
2018 - 2021  
TESORERIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



Fecha de impresión: 23/03/2018

Nombre	Nota
01 Introducción	
02 Panorama Económico y Financiero	MUNICIPIO CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE GESTIÓN CON DIVERSAS COMISIONES DEFINIDAS EN LA LEY ORGÁNICA DEL MUNICIPIO LIBRE VIGENTE.
03 Autorización e Historia	FUENTES DE FINANCIAMIENTO PROVENIENTES DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES FEDERALES E INGRESOS PROPIOS, NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL MUNICIPIO. GUTIÉRREZ ZAMORA FUNDADA COMO VILLA EL 06 DE SEPTIEMBRE DE 1910 Y EL 02 DE JULIO DE 1977 FUE RECONOCIDA COMO CIUDAD.
04 Organización y Objeto Social	OBJETO SOCIAL: PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y REALIZACIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AL SERVICIO DE LA CIUDADANÍA. PRINCIPAL ACTIVIDAD: PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y GESTIÓN MUNICIPAL EJERCICIO FISCAL 2018 RÉGIMEN JURÍDICO: MUNICIPIO ADMINISTRADO LIBREMENTE POR EL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERIODO 2018-2021 CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: PERSONA MORAL NO CONTRIBUYENTE CON LA OBLIGACIÓN FISCAL COMO RETENEDOR DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, ASIMILABLES A SALARIOS, HONORARIOS Y RETENCIÓN POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	
06 Políticas de Contabilidad Significativas	ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD DEL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	BASADAS EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL VIGENTE
08 Reporte Analítico del Activo	SALDO INICIAL DEL ACTIVO \$ 64,961,758.01, CARGOS DEL PERIODO \$ 32,218,284.90, ABONOS DEL PERIODO \$ 23,482,903.69, SALDO FINAL DEL PERIODO \$ 73,697,139.22, VARIACIÓN DEL PERIODO \$ 8,735,381.21.
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE LA BURSATILIZACIÓN
10 Reporte de la Recaudación	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS \$ 2,183,450.18
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	IMPUESTO PREDIAL \$423,104.70, IMPUESTO SOBRE TRASLACIÓN DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES \$26,230.33, RECARGOS \$5,853.84, CONTRIBUCIÓN ADICIONAL SOBRE INGRESOS MUNICIPALES \$71,862.20, CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS DE TIPO CORRIENTE \$431.03, DERECHOS POR OCUPACIÓN DE INMUEBLES DE DOMINIO PÚBLICO \$33,407.52, DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS \$322,776.08, OTROS DERECHOS \$28,728.00, RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES DE CAPITALES O VALORES A FAVOR DE LOS MUNICIPIOS \$1,737.21, MULTAS AL BANDO DE POLICÍA Y GOBIERNO \$12,000.00, DIVERSOS APROVECHAMIENTOS \$5,400.00, IMPUESTOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES \$79,946.61, 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 \$41,451.16.
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	
14 Información por Segmentos	
15 Eventos Posteriores al Cierre	
16 Partes Relacionadas	



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
2018 - 2021  
ING. WILMAN MONJE MORALES  
Presidente Municipal

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
2018 - 2021  
ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ  
SÍNDICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
2018 - 2021  
C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO  
Regidor

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
2018 - 2021  
L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR  
Tesorero



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
**GUTIÉRREZ ZAMORA**  
2018 - 2021  
TESORERIA