NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **21/11/2017**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES $ 20,598,403.08 BANCOS 16,414,946.60 INGRESOS 824,579.00 FISM DF 2016 125,126.89 ARBITRIOS 20170 518,521.33 FORTAMUN DF 2017 1,289,321.51 FISM DF 2017 265,633.67 HIDROCARBUROS 2017 16,382.77 FORTALECE 2017 11,223.28 INMUJER 2017 71,948.35 CAPUFE ESTADO 2017 5,809,374.58 CAPUFE FEDERAL 2017 4,382,543.62 FORTAFIN E 2017 3,100,261.60
	INVERSIONES TEMPORALES $ 4,183,456.48 INVERSIÓN FISM DF 2017
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	DERECHOS A RECIBIR O EQV $ 10,023,209.01 APORTACIONES FISM DF 2016 5,671,732.00 CONVENIOS (FORTAFIN 2016) 2,135,000.00 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 1,723,013.15 DEUDORES DIVERSOS: 487,169.41 GASTOS A COMPROBAR 40,591.97 RESPONSABILIDAD DE FUNC. 1,470.44 ANTICIPOS A SUELDO 445,107.00 OTROS DERECHOS A RECIBIR 6,294.45 DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS 3,300,284.60 ANTICIPO A PROVEEDORES ADQ. 200,547.20 ANTICIPOS A CONTRATISTAS 3,099,737.40
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS $ 1,379,997.61 CARGO MENSUAL $ 237,185.94
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	BIENES INMUEBLES $ 44,780,735.38 BIENES MUEBLES 8,446,708.78
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
	ACTIVOS DIFERIDOS $ 496,000.00 SE REFIERE AL REGISTRO DE ESTUDIOS Y PROYECTOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES

Pasivo	
	PASIVO TOTAL $ 14,458,510.04 PASIVO CIRCULANTE 2,113,120.76 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO RETENCIONES FEDERALES 236,002.64 RETENCIONES ESTATALES 167,486.12 OTRAS CUENTAS POR PAGAR 1,709,632.00 PASIVO NO CIRCULANTE 12,345,389.28 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO PROVEEDORES 41,320.22 DEUDA PÚBLICA 7,340,918.30 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO SE REFIERE A LA DEUDA POR BURSATILIZACIÓN PROVISIONES A LARGO PLAZO 4,963,150.76 SE REFIERE A LA PROVISIÓN POR DEMANDAS Y JUICIOS DE CARATER LABORAL Y A PAGAR A LARGO PLAZO
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Ingresos y O.B. $ 15,653,858.43 Acumulado $ 110,711,590.37 Ingresos de Gestión 271,228.42 5,656,715.58 Impuestos 62,926.59 2,371,015.19 Derechos 119,879.49 2,052,287.75 Productos 25,063.78 365,123.48 Aprovechamientos 3,600.00 88,320.74 Ing. No Comprendidos 59,758.56 779,968.42 Participaciones 3,572,385.87 38,264,085.04 Aportaciones 3,145,412.00 31,454,084.00 Convenios: 8,253,599.14 33,270,468.75 Capufe 1,924,251.14 14,724.395.95 Hidrocarburos 129,349.00 1,411,419.00 ISR Participable 411,233.00 2,066,237.00
Gastos y Otras Pérdidas	
	Gastos y otras pérdidas $ 17,261,110.98 Acumulado $ 81,055,749.73 Gastos de Funcionamiento 4,256,566.33 46,002,619.89 Servicios Personales 3,061,156.83 30,207,609.59 Materiales y Suministros 156,309.70 3,758,127.89 Servicios Generales 1,023,099.80 12,036,882.41 Transf. Asig. Sub. y Otras A. 156,037.48 1,215,198.74
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
	SALSO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO $ 74,585,874.31

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2014 - 2017 PRESIDENCIA

LIC. MARÍA LETICIA DELLONG CAPELINI
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROF. DAVID DEVILET NÁJERA
SÍNDICO ÚNICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2014 - 2017 TESORERIA

L.A.E. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE
TESORERO MUNICIPAL

C. GABRIEL HERNÁNDEZ DORANTES
REGIDOR DE HACIENDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **21/11/2017**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2016	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	$16,414,946.60
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0.00	$4,183,456.48
Fondos con afectación específica	$0.00	$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	$0.00	$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	$0.00	$20,598,403.08
	2016	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	$0.00	$0.00
Depreciación	$0.00	$41,708.67
Amortización	$0.00	$0.00
Incrementos en las provisiones	$0.00	$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	$0.00	$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$0.00	$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	$0.00	$0.00
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		$103,414,735.48
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$0.00
Incremento por variación de inventarios	$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$8,357,004.00
Productos de capital	$0.00	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$861,675.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$642,838.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$95,057,731.48
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		$78,384,309.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$14,962,250.00
Mobiliario y equipo de administración	$51,411.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	$0.00	

Equipo de defensa y seguridad	$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$23,467.00	
Activos biológicos	$0.00	
Bienes inmuebles	$300,000.00	
Activos intangibles	$0.00	
Obra pública en bienes propios	$4,822,065.00	
Acciones y participaciones de capital	$349,740.00	
Compra de títulos y valores	$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0.00	
Amortización de la deuda publica	$283,034.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$3,360,554.83	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$217,036.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		$388,580.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$0.00	
Provisiones	$0.00	
Disminución de inventarios	$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$0.00	
Otros Gastos	$388,580.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		$63,810,639.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **21/11/2017**

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	LEY DE INGRESOS ESTIMADA $ 102,729,436.36 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 14,155,851.27 MODIFICACIONES A LA LEY DE ING. 30,495,008.82 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 119,068,593.91
Cuentas de egresos	
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $ 102,729,436.36 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 3,642,724.77 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO 15,266,713.91 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 19,865,309.58 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 56,229.87 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 94,431,856.05

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2014 - 2017 PRESIDENCIA

LIC. MARÍA LETICIA DELLONG CAPELINI
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROF. DAVID DEVILET NÁJERA
SÍNDICO ÚNICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2014 - 2017 TESORERIA

L.A.E. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE
TESORERO MUNICIPAL

C. GABRIEL HERNÁNDEZ DORANTES
REGIDOR DE HACIENDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: **21/11/2017**

Nombre	Nota
01 Introducción	
	MUNICIPIO CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DE GESTIÓN CON DIVERSAS COMISIONES DEFINIDAS EN LA LEY ORGÁNICA DEL MUNICIPIO LIBRE VIGENTE
02 Panorama Económico y Financiero	
	PRINCIPAL ACTIVIDAD REPRESENTACIÓN DE SERVICIOS DE GESTIÓN EJERCICIO FISCAL 2017 REGIMEN JURÍDICO.- MUNICIPIO ADMINISTRADO LIBREMENTE POR EL HONORABLE AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERIODO 2014-2017 CONSIDERACIONES FISCALES DE ENTE: PERSONA MORAL NO CONTRIBUYENTE CON OBLIGACIONES COMO RETENEDOR DE ISR POR SALARIOS ASIMILABLES A SUELDOS, HONORARIOS Y RETENCIÓN POR
03 Autorización e Historia	
	GUTIÉRREZ ZAMORA FUNDADA COMO VILLA EL 6 DE SEPTIEMBRE DE 1910 Y EL 2 DE JULIO FUE RECONOCIDA COMO CIUDAD
04 Organización y Objeto Social	
	SU OBJETO SOCIAL: PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y REALIZACIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AL SERVICIO DE LA CIUDADANIA
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	
	ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD DE CONAC Y DISPOSICIONES APLICABLES
06 Políticas de Contabilidad Significativas	
	DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL VIGENTE
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08 Reporte Analítico del Activo	
	SALDO INICIAL DEL ACTIVO $ 67,612,416.04 CARGOS DEL PERIODO 307,607,490.93 ABONOS DEL PERIODO 286,175,522.62 SALDO FINAL 89,044,384.35 VARIACIÓN DEL PERIODO 21,431,968.31
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
	REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE BURSATILIZACIÓN $ 237,185.94
10 Reporte de la Recaudación	
	IMPUESTOS $ 62,926.59 DERECHOS 119,879.49 PRODUCTOS 25,063.78 APROVECHAMIENTOS 3,600.00 ING. NO COMPRD. 59,758.56 PARTICIPACIONES 3,572,385.87 APORTACIONES 3,145,412.00 CONVENIOS 8,253,599.14
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	

14	Información por Segmentos	
15	Eventos Posteriores al Cierre	
16	Partes Relacionadas	

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUTIERREZ ZAMORA, VER.
2014 - 2017
PRESIDENCIA

LIC. MARÍA LETICIA BELLONG CAPELINI
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROF. DAVID DEVILET NÁJERA
SÍNDICO ÚNICO

L.A.E. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUTIERREZ ZAMORA, VER.
2014 - 2017
TESORERIA

C. GABRIEL HERNÁNDEZ DORANTES
REGIDOR DE HACIENDA