



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 24/02/2017

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>DESCRIBRE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS AL 31 DE ENERO VIGENTES PARA ESTE EJERCICIO</p> <p>BANCOS \$ 12,775,301.16</p> <p>INGRESOS \$ 171,216.37</p> <p>ARBITRIOS 2016 \$ 429.66</p> <p>FORTAMUN REMANENTE 2016 \$ 8,112.90</p> <p>FISMDF 2016 \$ 125,117.40</p> <p>CDI 2016 \$ 116.02</p> <p>FORTALECE \$ 89.83</p> <p>FORTAFIN \$ 2.80</p> <p>HIDROCARBUROS 2016 \$ 411,865.37</p> <p>CAPUFE 2016 \$ 11,104,136.41</p> <p>ARBITRIOS 2017 \$ 115,720.85</p> <p>FORTAMUNDF 2017 \$ 838,491.55</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<p>SALDOS PENDIENTES DE COBRO A FAVOR DEL H. AYUNTAMIENTO POR CONCEPTO DE APORTACIONES FISMDF 2016 \$ 5,671,732.00, FORTAFIN 2016 \$ 2,135,000.00, OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 1,247,726.61 DEUDORES DIVERSOS \$ 48,197.45, GASTOS A COMPROBAR \$ 29,697.45, ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDO \$ 18,500.00, OTROS DE RECIBIR \$ 18,158.45, DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS \$ 1,557,838.29</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	<p>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS \$ 1,901,234.69 . REFLEJA EL REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE LA BURSATILIZACION</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>BIENES INMUEBLES \$ 40,450,234.64, BIENES MUEBLES \$ 9,675,979.82, DEPRECIACION \$ 41,708.67</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	<p>ACTIVOS DIFERIDOS \$ 496,000.00 SE REFIERE AL REGISTRO DE ESTUDIOS Y PROYECTOS PAGADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE AUN NO SE HAN REALIZADO ESAS OBRAS</p>
Pasivo	
Pasivo Circulante	<p>PASIVO CIRCULANTE \$ 7,084,403.42 CORRESPONDIENTE A CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SUELDOS POR PAGAR \$ 2,500.00, CONTRATISTAS \$ 5,554,942.88 DEUDA CONTRAIDA POR LOS DEPOSITOS PENDIENTES DE RECIBIR DE FISMDF \$ 1,029,960.54, DEUDA PUBLICA INTERNA BURSATILIZACION \$ 1,029,960.54</p>
Pasivo No Circulante	<p>PASIVO NO CIRCULANTE \$ 14,734,681.43 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO, PROVEEDORES \$ 1,810,145.08, DEUDA PUBLICA INTERNA BURSATILIZACION \$ 12,924,536.35</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS \$ 11,845,981.74, INGRESOS DE GESTION \$ 1,554,312.92; IMPUESTOS \$ 932,499.18, DERECHOS \$ 459,309.15, PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE \$ 8,116.23, INGRESOS NO COMPRENDIDOS \$ 151,788.36, PARTICIPACIONES \$ 3,265,833.02, APORTACIONES FORTAMUNDF \$ 1,137,552.00, COMISIONES \$ 600,000.00, HIDROCARBUROS \$ 411,865.37</p>
Gastos y Otras Pérdidas	<p>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS \$ 4,062,873.14, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO \$ 3,215,628.29 ; SERVICIOS PERSONALES \$ 2,346,822.69, MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 209,277.48, SERVICIOS GENERALES \$ 659,728.12, TRIBUTOS \$ 1,029,960.54, DEPRECIACION \$ 41,708.67</p>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	<p>SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2017 \$ 54,116,609.59</p>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 24/02/2017

Nombre	Nota
01 Introducción	MUNICIPIO CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE GESTIÓN CON DIVERSAS COMISIONES DEFINIDAS EN LA LEY ORGÁNICA DEL MUNICIPIO LIBRE VIGENTE
02 Panorama Económico y Financiero	FUENTES DE FINANCIAMIENTO PROVENIENTES DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES FEDERALES E INGRESOS PROPIOS NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL MUNICIPIO
03 Autorización e Historia	GUTIÉRREZ ZAMORA FUNDADA COMO VILLA EL 6 DE SEPTIEMBRE DE 1910 Y EL 2 DE JULIO DE 1977 FUE RECONOCIDA COMO CIUDAD OBJETO SOCIAL: PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y REALIZACIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AL SERVICIO DE LA CIUDADANÍA
04 Organización y Objeto Social	B) PRINCIPAL ACTIVIDAD REPRESENTACIÓN DE SERVICIOS Y GESTIÓN , C) EJERCICIO FISCAL 2017 D) REGIMEN JURÍDICO - MUNICIPIO ADMINISTRADO LIBREMENTE POR EL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERÍODO 2014-2017 E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: PERSONA MORAL NO CONTRIBUYENTE CON OBLIGACIÓN FISCAL COMO RETENEDOR DE ISR POR SALARIOS, ASIMILABLES A SALARIOS, HONORARIOS Y RETENCIÓN POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD DEL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL VIGENTE
06 Políticas de Contabilidad Significativas	
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	SALDO INICIAL DEL ACTIVO \$67,612,416.04, CARGOS DEL PERIODO \$32,072,261.93, ABONOS DEL PERIODO \$23,749,003.53, SALDO FINAL \$79,935,694.44 IGUAL A VARIACIÓN DEL PERIODO \$8,323,278.40
08 Reporte Analítico del Activo	REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE BURSATILIZACIÓN
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	IMPUESTOS \$932,499.18, DERECHOS \$459,309.15, PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE \$8,116.23, INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRAC. ANT. \$ 151,788.36, PARTICIPACIONES \$ 3,285,833.02, APORTACIONES \$1,137,552.00, CONVENIOS CAPUFE \$5,603,292.80, HIDROCARBUROS TERRESTRE 2016 \$ 100,424.00 TRANSFERENCIAS SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES ISR \$184,567.00
10 Reporte de la Recaudación	
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	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 24/02/2017

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 \$ 96,955,304.85, LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 17,1783,472.18
Cuentas de egresos	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 102,729,436.36, PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$57,279,367.09, PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO \$40,403,914.51, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$ 55,455.60, PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$ 4,990,699.16


H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUERRERAZAMORA, VER.
2014 - 2017
PRESIDENCIA


C. MARIA LETICIA DELONG CAPELINI
PRESIDENTA MUNICIPAL


PROFR. DAVID BEVILET NAJERA
SINDICO UNICO

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL


LIC. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAIN
TESORERO MUNICIPAL


C. GABRIEL HERNANDEZ DORANTES
REGIDOR CUARTO


H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUERRERAZAMORA, VER.
2014 - 2017
TESORERIA