



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE



Fecha de

8

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	DESCRIBE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS VIGENTES PARA ESTE EJERCICIO AL 31 DE MARZO: 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 FISMDF 2016 \$5,671,732.00, FORTAFIN 2016 \$2,135,000.00, CAPUFE 2017 \$2,801,121.80, SUBSIDIO AL EMPLEO \$11,958.18, GASTOS A COMPROBAR \$70,531.50, RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS \$3,629.33, ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDOS \$682,901.17, FONDO REVOLVENTE \$ 2,000.00, ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO \$31,378.00, ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO \$1,697,655.00.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS \$1,138,313.59, ASI COMO LO CORRESPONDIENTE A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES DEL MES DE FEBRERO QUE LLEGAN EN MARZO 2018 OFICIO SSE/0614/2018 POR UN MONTO DE \$264,949.57
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	BIENES INMUEBLES \$34,055,512.54, BIENES MUEBLES \$8,884,101.17 (SE ADQUIERE CAMIONTEA PARA SEGURIDAD PÚBLICA POR \$90,000.00), DEPRECIACIÓN \$ 113,949.59
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	PASIVO CIRCULANTE CORRESPONDIENTE A: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$1,636,187.21 QUE SE INTEGRA POR: RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES FEDERALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$195,413.60, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$131,148.84, Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 1,309,623.53. PASIVO NO CIRCULANTE CORRESPONDIENTE A: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO \$31,320.04 Y DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO \$7,570,517.88.



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

PRESIDENCIA

ING. WILMAN MONJE MORALES
Presidente Municipal

PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ
Síndico

C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO
Regidor

L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR
Tesorero



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



A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 24/04/2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS \$29,782,172.29</p> <p>INGRESOS DE GESTIÓN \$3,452,004.06 QUE SE INTEGRA: IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO IMPUESTO PREDIAL \$1,557,766.18, IMPUESTO SOBRE TRASLACIÓN DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES \$55,747.42, ACCESORIOS DE IMPUESTOS RECARGOS \$6,300.31, OTROS IMPUESTOS CONTRIBUCIÓN ADICIONAL SOBRE INGRESOS MUNICIPALES 225,881.09, CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS DE TIPO CORRIENTE 1,955.88, DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO DERECHOS POR OCUPACIÓN DE INMUEBLES DE DOMINIO PÚBLICO 98,276.30, DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS 939,200.64, 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 51,686.21, APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE MULTAS AL BANDO DE POLICÍA Y GOBIERNO 31,500.00 , DIVERSOS APROVECHAMIENTOS \$ 5,400.00, IMPUESTOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES \$295,952.94, 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 152,245.45, PARTICIPACIONES \$26,330,168.23.</p> <p>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33 SE RECIBEN 3,567,424.00, QUE SE INTEGRA: FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FISMDF) 2,333,547.00, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUNDF) \$1,233,877.00.</p> <p>CONVENIOS SE RECIBEN APORTACIONES POR: CAPUFE (2017) \$1,143,798.43 Y FONDO DE HIDROCARBUROS REGIONES TERRESTRES 279,904.00.</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	SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2018 \$44,762,180.59

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2018 - 2021 PRESIDENCIA

ING. WILMAN MONJE MORALES
Presidente Municipal

PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ
Síndico

C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO
Regidor

L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR
Tesorero

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL GUTIERREZ ZAMORA, VER. 2018 - 2021 TESORERIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)



Fecha de impresión: 24/07/2018

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 \$ 119,826,943.05, AMPLIACIÓN LEY DE INGRESOS \$ 8,298,212.62, LEY DE INGRESOS MODIFICADA \$128,125,155.67, LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ \$89,076,137.46, LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$30,750,805.59.
Cuentas de egresos	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 119,826,943.05 AMPLIACIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS \$7,087,717.92, PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO \$126,914,660.97, PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO \$57,960,132.99, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$21,424,184.74 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$21,356,055.01.



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

PRESIDENCIA


ING. WILMAN MONJE MORALES
Presidente Municipal


PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ
Síndico


C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO
Regidor


L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR
Tesorero



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso



Fecha de impresión:

Notas al Estado de Flujos de Efectivo	2017	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$0.00	\$0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
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	\$0.00
	2017	2018
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	\$0.00
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		\$30,750,805.59
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 obsolescencia	\$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		\$968,633.30
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$968,633.30	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$29,782,172.29
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$21,424,184.74
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$5,054,856.34
Mobiliario y equipo de administración	\$147,006.98	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$90,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	



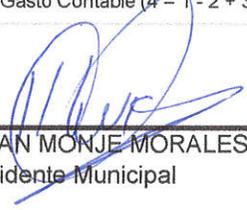
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso



Fecha de impresión:

Obra pública en bienes propios	\$855,620.72	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
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 pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$3,962,228.64	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$1,198,820.28
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 obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$326,899.44	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$871,920.84	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$17,568,148.68


ING. WILMAN MONJE MORALES
Presidente Municipal


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


PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA
GONZÁLEZ
Síndico


C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO
Regidor


L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR
Tesorero


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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



Fecha de

18

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
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	ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD DEL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.
06 Políticas de Contabilidad Significativas	BASADAS EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL VIGENTE
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	SALDO INICIAL DEL ACTIVO \$73,697,139.22, CARGOS DEL PERIODO \$28,269,404.79, ABONOS DEL PERIODO \$35,752,314.68, SALDO FINAL DEL PERIODO \$66,214,229.33, VARIACIÓN DEL PERIODO \$7,482,909.89.
08 Reporte Analítico del Activo	REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE LA BURSATILIZACIÓN
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS \$1,138,313.59
10 Reporte de la Recaudación	IMPUESTO PREDIAL \$167,838.19, IMPUESTO SOBRE TRASLACIÓN DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES \$26,788.69, RECARGOS \$144.59, CONTRIBUCIÓN ADICIONAL SOBRE INGRESOS MUNICIPALES \$51057.73, CONTRIBUCIONES POR MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS DE TIPO CORRIENTE \$1,524.85, DERECHOS POR OCUPACIÓN DE INMUEBLES DE DOMINIO PÚBLICO \$30,977.972, DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS \$346,979.60, RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES DE CAPITALES O VALORES A FAVOR DE LOS MUNICIPIOS \$49,831.52, MULTAS AL BANDO DE POLICÍA Y GOBIERNO \$13,600.00, IMPUESTOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES \$65,729.24, 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 \$34,593.78.
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
GUTIÉRREZ ZAMORA, VER.
2018 - 2021
PRESIDENCIA

ING. WILMAN MONJE MORALES
Presidente Municipal

C. ROSALÍA GARCÍA GUERRERO
Regidor

PROFA. ROSA MARÍA ORTEGA GONZÁLEZ
Síndico

L.C. KITZIA EUNICE JUÁREZ SALAZAR
Tesorero



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