NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **10/12/2017**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES $ 18,859,729.55 BANCOS 18,859,729.55 INGRESOS FISCALES 1,330,355.35 FISM DF 2016 125,127.97 ARBITRIOS 2017 788,898.50 FORTAMUN DF 2017 326,481.03 FISM DF 2017 3,672,192.80 HIDROCARBUROS 2017 19,759.44 INMUJER 2017 28,435.54 CAPUFE ESTADO 2017 3,656,831.03 CAPUFE FEDERAL 2017 5,811,344.96 FORTAFIN 2017 3,100,302.93
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	DERECHOS A RECIBIR O EQV. $ 7,952,899.73 APORTACIONES FISM-DF 2016 5,671,732.00 CONVENIOS (FORTAFIN 2016) 2,135,000.00 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 128,750.40 GASTOS A COMPROBAR 10,500.00 RESPONSABILIDAD DE FUNC. 426.88 OTROS DERECHOS A RECIBIR 6,515.45 SUBSIDIO AL EMPLEO DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS 4,974,737.40
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
	INVERSIONES FINANCIERAS FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS $ 1,590,698.68 CARGO MENSUAL $ 210,701.07
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	BIENES INMUEBLES $ 44,220,811.53 BIENES MUEBLES 8,640,424.19
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	$ 7,838,040.23
PASIVO CIRCULANTE	455,801.71
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
RETENCIONES FEDERALES	255,278.36
RETENCIONES ESTATALES	85,154.11
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	115,369.25
PASIVO NO CIRCULANTE	7,382,238.52
PROVEEDORES	41,320.22
DEUDA PÚBLICA	7,340,918.30

TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO SE REFIERES A LA DEUDA POR BURSATILIZACIÓN

EN ESTE MES SE CANCELA EL REGISTRO CONTABLE DE LA CUENTA DE PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS DE CARÁCTER LABORAL A LARGO PLAZO, DEBIDO A QUE DICHOS JUICIOS SE ENCUENTRA EN PROCESO, POR TAL MOTIVO SE HACE EL REGISTRO EN CUENTAS DE ORDEN COMO LO INDICAN LOS LINEAMIENTOS DEL CONAC

NORMATIVIDAD: REGLAS ESPECIFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO

C.R. 1.2. PROVISIONES PARA DEMANDAS, JUICIOS Y CONTINGENCIAS

1.2.1. RECONOCIMIENTO

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Ingresos y O.B.	$ 7,131,051.03	Acumulada	$ 117,842,641.40
Ingresos de Gestión	279,515.23		5,936,230.81
Impuestos	60,010.30		2,431,025.49
Derechos	128,869.98		2,181,157.73
Productos	640.32		40,274.71
Aprovechamientos	3,350.00		91,670.74
Ing. no Comprendidos	48,626.29		828,594.71
Participaciones	2,721,804.71		40,985,889.75
Aportaciones	1,137,552.00		32,591,636.00
Convenios:	2,184,743.09		35,455,211.84
Capufe	2,005,371.09		24,102,744.84
Hidrocarburos	129,372.00		1,339,460.00
ISR Participable	807,436.00		2,873,673.00

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos y otras Pérdidas	$ 7,716,135.25	Acumulado	$ 88,771,884.98
Gastos de Funcionamiento	4,647,230.10		50,649,849.99
Servicios Personales	2,632,644.52		32,840,254.11
Materiales y suministros	375,051.95		4,133,179.84
Servicios generales	1,639,533.63		13,676,416.04
Transf. Asig. Sub. y Otras	580,207.09		1,795,405.83

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO $ 78,916,306.74

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: **11/12/2017**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2016	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	$18,859,729.55
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	$18,859,729.55
	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		$126,199,644.94
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		$8,357,003.54
Productos de capital	$0.00	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$861,674.81	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$7,495,328.73	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$117,842,641.40
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		$101,885,676.84
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$45,051,965.55
Mobiliario y equipo de administración	$51,410.97	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$111,049.68	
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	$153,766.85	
Activos biológicos	$0.00	
Bienes inmuebles	$300,000.00	
Activos intangibles	$0.00	
Obra pública en bienes propios	$34,545,730.93	
Acciones y participaciones de capital	$474,440.00	
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	$283,033.57	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$8,915,497.71	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$217,035.84	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		$31,938,173.69
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$0.00	
Provisiones	$0.00	
Disminución de inventarios	$31,549,594.04	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$0.00	
Otros Gastos	$388,579.65	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		$88,771,884.98

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **10/12/2017**

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 9,956,551.06 MODIFICACIONES A LA LEY ING. 33,426,759.64 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 126,199,644.94
Cuentas de egresos	
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $ 102,729,436.36 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 1,536,796.09 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO 20,825,236.13 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 20,132,199.56 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 55,843.77 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 101,829,833.07

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: **10/12/2017**

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 RÉGIMEN JURÍDICO.- MUNICIPIO ADMINISTRADO LIBREMENTE POR EL HONORABLE AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERIODO 2014-2017 CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: PERSONA MORA NO CONTRIBUYENTE CON OBLIGACIONES FISCALES COMO RETENEDOR DE ISR POR SALARIOS ASIMILABLES A SUELDOS, HONORARIOS Y RETENCIÓN POR ARRENDAMIENTO
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	
	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 332,833,278.08 ABONOS DEL PERIODO 313,691,347.15 SALDO FINAL 86,754,346.97 VARIACIÓN DEL PERIODO 19,141,930.93
08 Reporte Analítico del Activo	
	REGISTRO MENSUAL POR DESCUENTO DE BURSATILIZACIÓN $ 210,701.07
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	
	IMPUESTOS $ 60,010.30 DERECHOS 128,869.98 PRODUCTOS 640.32 APROVECHAMIENTOS 3,350.00 ING. NO COMPRENDIDOS 48,626.29 PARTICIPACIONES 2,721,804.71 APORTACIONES 1,137,552.00 CONVENIOS 2,184,743.09 ISR PARTICIPABLE 807,436.00
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 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