NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **16/06/2017**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES: $ 15,431,417.36 BANCOS 9,339,944.15 INGRESOS 1,047,459.54 FORTAMUN 2016 8,149.68 FISM 2016 125,121.57 CDI 2016 116.02 FORTALECE 2016 162.88 FORTAFIN 2016 17.80 HIDROCARBUROS 2016 512,787.78 CAPUFE 2016 61,070.79 ARBITRIOS 2017 202,080.26 FORTAMUN 2017 907,428.48 FISM 2017 6,039,334.98 CAPUFE ESTADO 7,440.29 HIDROCARBUROS 2017 428,774.08
	INVERSIONES TEMPORALES $ 6,091,473.21 INVERSIÓN FISM 4,064,738.46 INVERSIÓN INGRESOS 2,026,734.75
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES : 11,323,811.42 APORTACIONES FISM 2016 5,671,732.00 CONVENIOS 2,861,694.50 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 1,165,529.00 DEUDORES DIVERSOS 1,617,263.47 OTROS DERECHOS A RECIBIR 7,592.45
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS $ 1,575,232.41 DESCUENTO MENSUAL DE BURSA $ 211,058.39
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	BIENES INMUEBLES $ 53,346,613.94 BIENES MUEBLES 9,717,408.81
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
	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
Pasivo	
	PASIVO TOTAL $ 20,209,356.27 PASIVO CIRCULANTE 7,190,288.35 CONTRATISTAS POR OBRAS 5,554,942.88

Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión			
	INGRESOS Y O.B.	$ 8,570,970.96	ACUMULADO $ 47,929,481.30
	INGRESOS DE GESTION	327,097.85	3,853,660.60
	IMPUESTOS	62,640.94	1,880,631.70
	DERECHOS	203,584.82	1,290,358.25
	PRODUCTOS	32,375.52	131,223.19
	INGRESOS NO COMPR.	22,675.83	528,876.72
	PARTICIPACIONES	3,916,734.61	18,417,932.40
	APORTACIONES FISM	2,007,856.00	10,039,280.00
	APORTACIONES FORTAMUN	1,137,552.00	5,687,760.00
	CONVENIOS HIDROCB. 2016		928,025.50
	HIDROCARBUROS 2017	272,807.00	428,773.00
	TRANSF. SUBSIDIO ISR	182,229.00	1,251,072.00
Gastos y Otras Pérdidas			
	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:	$ 4,545,536.31	ACUMULADO $ 20,937,634.54
	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,449,809.71	19,214,758.90
	SERVICIOS PERSONALES	2,419,985.56	12,505,312.07
	MATERIALES Y SUMINISTROS	346,007.19	1,421,213.25
	SERVICIOS GENERALES	1,683,816.96	5,288,233.58
	TRANSF., ASIGNACIONES	95,726.60	399,712.00
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública			
	SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2017 $-73,225,913.43		

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

LIC. MARÍA LETICIA DELLONG CAPELINI
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.AE. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE
TESORERO MUNICIPAL

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

COMISIÓN DE HACIENDA

PROF. DAVID DEVILET NÁJERA
SINDICO ÚNICO

C. GABRIEL HERNÁNDEZ DORANTES
REGIDOR CUARTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **16/06/2017**

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 53,337,988.52 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 54,001,952.05
Cuentas de egresos	
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $ 102,729,436.36 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 32,317,450.07 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 31,010,050.07 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 57,614.58 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 36,616,194.20

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

LIC. MARÍA LETICIA DELLONG CAPELINI
PRESIDENTA MUNICIPAL

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

L.AE. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE
TESORERO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

PROF. DAVID DEVILET NÁJERA
SINDICO ÚNICO

C. GABRIEL HERNÁNDEZ DORANTES
REGIDOR CUARTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: **16/06/2017**

Nombre	Nota
01 Introducción	MUNICIPIO CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE GESTION 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 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERIODO 2014-2017 CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: PERSONA MORAL NO CONTRIBUYENTE CON OBLIGACIONES COMO RETENEDOR DE ISR POR SALARIOS, ASIMILABLES A SALARIOS, HONORARIOS Y RETENCIÓN POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
	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
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 DEL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES 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 $ 91,804,075.07 CARGOS DEL PERIODO 20,083,793.83 ABONOS DEL PERIODO 18,452,599.20 SALDO FINAL 93,435,269.70 IGUAL A LA VARIACIÓN DEL PERIODO 1,631,194.63
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
	DESCUENTO MENSUAL POR DESCUENTO DE BURSATILIZACIÓN
10 Reporte de la Recaudación	
	IMPUESTOS $ 62,640.94 DERECHOS 203,584.82 PRODUCTOS 32,375.52 INGRESOS NO COMP. 22,675.83 PARTICIPACIONES 3,916,734.61 APORTACIONES 3,145,408.00 CONVENIOS 1,137,552.00 SUBSIDOS ISR 182,229.00
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	