



MUNICIPIO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2018 | 2017 |
|------------------|--------------|--------------|
| Efectivo | 65,000.00 | 0.00 |
| Bancos/Tesorería | 6,768,496.12 | 8,062,053.24 |

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 223,385.45 | 135,948.05 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 534,537.22 | 340,280.91 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 23,891.89 | 25,386.89 |

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--|---------------|--------------|
| Terrenos | 22,204,406.65 | 6,965,204.42 |
| Edificios no Habitacionales | 7,747,316.17 | 7,747,316.17 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 0.00 |

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 2,594,360.34 | 2,404,877.50 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 44,458.37 | 54,376.37 |
| Equipo de Transporte | 5,986,758.51 | 4,633,762.76 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 290,217.17 | 414,609.12 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 5,516,050.04 | 5,753,053.75 |

6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|------------|------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | 250.00 | 0.00 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 378,866.65 | 0.00 |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 2,504.16 | 0.00 |

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 540,567.11 | 2,232,868.34 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 3,742,118.22 | 3,544,803.58 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,012,147.02 | 1,012,147.02 |
| Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 969,898.39 | 969,898.39 |

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**II) Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión****1) Ingresos Presupuestales**

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Impuestos Sobre el Patrimonio | 2,974,127.83 | 2,918,223.78 |
| Accesorios de Impuestos | 7,875.06 | 12,403.32 |
| Otros Impuestos | 394,216.50 | 469,533.50 |
| Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 128,040.60 | 200,022.64 |
| Derechos por Prestación de Servicios | 803,618.75 | 804,120.26 |
| Accesorios de Derechos | 5,377.44 | 9,730.73 |
| Otros Derechos | 232,917.80 | 251,037.84 |
| Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público | 198,006.14 | 219,351.72 |
| Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 490,670.67 | 336,518.71 |
| Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes | 409,055.71 | 0.00 |
| Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 7,722.00 | 75,555.00 |
| Participaciones | 0.00 | 58,607,198.82 |
| Aportaciones | 36,734,637.18 | 30,888,776.54 |
| Convenios | 57,935,433.45 | 33,112,231.33 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 68,088,766.80 | 0.00 |

2) Otros Ingresos

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|------|-------|
| Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | -0.29 |

Gastos y Otras Pérdidas**1) Gastos Presupuestales**

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 25,554,109.34 | 25,000,995.48 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 2,755,341.97 | 2,015,502.00 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 8,005,004.05 | 6,031,499.68 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 6,441,567.19 | 5,693,055.43 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 358,900.08 | 210,165.99 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 1,061,718.27 | 844,172.74 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 1,845,707.29 | 1,408,567.97 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 8,567,379.57 | 5,648,371.18 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 568,800.65 | 525,401.34 |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 10,196.95 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 811,225.73 | 414,300.53 |
| Servicios Básicos | 6,342,015.16 | 6,152,750.76 |
| Servicios de Arrendamiento | 974,757.95 | 591,083.91 |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 1,606,358.49 | 1,116,833.08 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 685,167.28 | 578,842.13 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 3,047,395.60 | 1,790,517.95 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 246,572.76 | 95,345.17 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 480,097.55 | 449,329.12 |
| Servicios Oficiales | 3,715,706.78 | 2,447,986.58 |
| Otros Servicios Generales | 2,038,679.24 | 1,315,140.49 |
| Asignaciones al Sector Público | 958,295.00 | 920,460.00 |
| Transferencias a Entidades Paraestatales | 4,009,820.36 | 3,959,820.36 |

| | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Ayudas Sociales a Personas | 2,879,083.73 | 2,248,437.71 |
| Becas | 220,574.64 | 247,200.00 |
| Ayudas Sociales a Instituciones | 899,225.13 | 558,348.36 |

2) Otros Gastos

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Depreciación de Bienes Inmuebles | 250.00 | 0.00 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 378,866.65 | 0.00 |
| Amortización de Activos Intangibles | 2,504.16 | 0.00 |
| Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 898,311.70 | 203,513.43 |
| Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 630,000.00 |
| Otros Gastos Varios | 0.00 | -34.92 |
| Construcción en Bienes no Capitalizable | 81,968,731.97 | 54,024,199.05 |

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 18,829,482.75 | 2,996,946.77 |
| Aportaciones | 2,996,946.77 | 2,996,946.77 |
| Donaciones de Capital | 633,333.75 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 15,199,202.23 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | 25,897,012.48 | 23,531,570.14 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 25,897,012.48 | 23,531,570.14 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2018 | 2017 |
|------------------|--------------|--------------|
| Efectivo | 65,000.00 | 0.00 |
| Bancos/Tesorería | 6,768,496.12 | 8,062,053.24 |

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|------|---------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 97,204,499.20 |
| Terrenos | | 15,239,202.23 |
| Edificios no Habitacionales | | 0.00 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | | 81,965,296.97 |
| Bienes Muebles | | 2,185,466.63 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | 568,325.86 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | 0.00 |
| Equipo de Transporte | | 1,419,133.75 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | 198,007.02 |

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios

168,410,

2. Más Ingresos contables no presupuestarios

| | |
|--|------|
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Ob. | 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

| | |
|---|------|
| Productos de capital | 0.00 |
| Aprovechamientos de capital | 0.00 |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 0.00 |

Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)**168,410,000.00**

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**1. Total de egresos (presupuestarios)****167,638,000.00****2. Menos egresos presupuestarios no contables****83,741,000.00**

| | |
|---|---------------|
| Mobiliario y equipo de administración | 93,383.21 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 1,385,133.75 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 77,860.00 |
| Activos biológicos | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 40,000.00 |
| Activos intangibles | 0.00 |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 |
| 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) | 0.00 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 82,144,993.30 |

3. Más gastos contables no presupuestales**83,248,000.00**

| | |
|--|--------------|
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaci | 1,279,932.51 |
| Provisiones | 0.00 |

| | |
|---|---------------|
| Disminución de Inventarios | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u C | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 81,968,731.97 |

Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

167,145,9

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR DE HACIENDA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | | |
|-------------|--|----------------|
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 5,437,204.43 |
| 7711 | IMPUESTO PREDIAL URBANO REZAGADO | 5,002,861.43 |
| 7810 | BIENES HISTÓRICOS DEL MUNICIPIO | 135.00 |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 97,019,592.40 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 76,190,316.95 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 4,858,200.92 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 713,095.69 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 131,716.60 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 167,506,896.14 |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

| | | |
|-------------|---|----------------|
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 5,437,204.43 |
| 7721 | REZAGO DE IMPUESTO PREDIAL URBANO | 5,002,861.43 |
| 7820 | BIENES HISTÓRICOS MUNICIPALES | 135.00 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 4,799,443.42 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 168,410,465.93 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 97,019,592.40 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 76,190,316.95 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR DE HACIENDA



—

—

—

465.93

0.00

0.00

465.93

—

612.74

370.26

664.48

906.96

:

—