

MUNICIPIO TEPATITLÁN DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.- Efectivo y Equivalentes

La Entidad maneja todas sus cuentas bancarias de tipo productiva, también contamos con una cuenta de inversión Financiera Fideicomiso Banco Monex que funge como fondo de garantía para el pago de la deuda adquirida con Banobras, como siguen:

| | | |
|--------------------|---|------------------|
| 1.1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$132,029,624.90 |
| 1.1.1.1 | EFFECTIVO | \$161,585.74 |
| 1.1.1.1.2 | CAJAS CHICAS | \$155,332.35 |
| 1.1.1.2 | BANCOS/TESORERIA | \$129,918,495.64 |
| 1.1.1.2.1 | BANCOS RECURSOS PROPIOS | \$50,755,637.90 |
| 1.1.1.2.1.01 | RECAUDACION PROPIA | \$49,920,301.76 |
| 1.1.1.2.1.01.5 | SCOTIANBANK Cta. 02600211389 IMPUESTOS | \$4,057,905.11 |
| 1.1.1.2.1.01.6 | BANAMEX Cta. 700258538475 Recursos Propios (Recaudación) | \$315,451.06 |
| 1.1.1.2.1.01.13 | BANBAJIO 158483020201 (NOMINA) CLABE 030396900007650826 | \$223,603.21 |
| 1.1.1.2.1.01.33 | BANORTE Cta. 1086712102 FERIA TEPA ABRIL 2020 | \$366,128.80 |
| 1.1.1.2.1.01.35 | BANCA AFIRME 151134459 (NOMINAS) | \$13,715.20 |
| 1.1.1.2.1.01.37 | BANBAJIO Cta. 030396900023487471 Recaudación (CTA 296861930101) DERECHOS | \$1,029,983.28 |
| 1.1.1.2.1.01.42 | HSBC 4063887954 (PROVISIÓN DE AGUINALDO 2021) | \$15,074,256.17 |
| 1.1.1.2.1.01.46 | BANBAJIO 313575440101 IMPUESTOS 2021 | \$15,054,264.38 |
| 1.1.1.2.1.01.49 | SCOTIABANK 25603395783 (INGRESOS TIANGUIS 2021) | \$44,000.95 |
| 1.1.1.2.1.01.58 | HSBC 04060680386 (PRODUCTOS) | \$826,201.47 |
| 1.1.1.2.1.01.73 | BANORTE 1024708639 (PAGOS 2018-2021) | \$305,565.72 |
| 1.1.1.2.1.01.75 | BANORTE 1024708620 (DERECHOS 2018-2021) | \$8,276,067.33 |
| 1.1.1.2.1.01.76 | BBVA BANCOMER 0112378485 REC PROPIO | \$258,767.99 |
| 1.1.1.2.1.01.77 | SCOTIABANK 25600007107 APROVECHAMIENTOS 2018-2021 | \$156,365.67 |
| 1.1.1.2.1.01.78 | SCOTIANBANK Cta. 25600007108 DERECHOS 2018-2021 | \$3,918,025.42 |
| 1.1.1.2.1.06 | APORTACIONES DE TERCEROS PARA OBRAS O SERVICIOS | \$835,336.14 |
| 1.1.1.2.1.06.18 | BANORTE Cta. 0665114186 APORTACIONES TERCEROS RAMO 33 | \$433,849.47 |
| 1.1.1.2.1.06.19 | BBVA BANCOMER Cta. 0187462131 Recursos Propios (aportaciones de terceros) | \$401,486.67 |
| 1.1.1.2.2 | BANCOS FINANCIAMIENTOS INTERNOS | \$163,851.46 |
| 1.1.1.2.2.01 | EMPRESTITOS A LA BANCA COMERCIAL | \$163,851.46 |
| 1.1.1.2.2.01.03 | FINANCIAMIENTO INFRAESTRUTURA PRODUCTIVA (OBRA PUBLICA) PAVIMENTACION CALLE DEL MUNICIPIO | \$163,851.46 |
| 1.1.1.2.2.01.03.41 | SCOTIABANK 02600243043 (CRÉDITO BANOBRAS) | \$163,851.46 |
| 1.1.1.2.5 | BANCOS RECURSOS FEDERALES | \$78,655,644.26 |
| 1.1.1.2.5.01 | INFRAESTRUCTURA | \$7,068,586.36 |

| | | |
|----------------------|---|-----------------|
| 1.1.1.2.5.01.20 | INFRA 2020 | \$160,935.38 |
| 1.1.1.2.5.01.20.25 | SOCOTIABANK 256011639751 INFRA 2020 | \$160,935.38 |
| 1.1.1.2.5.01.21 | FAISM 2021 | \$6,907,650.98 |
| 1.1.1.2.5.01.21.40 | SCOTIABANK 25603053358 (FAISM 2021) | \$6,907,650.98 |
| 1.1.1.2.5.02 | FORTALECIMIENTO | \$11,965,967.77 |
| 1.1.1.2.5.02.20 | FORTA 2020 | \$2,905,154.82 |
| 1.1.1.2.5.02.20.28 | SCOTIABANK 256011637410 FORTAMUN 2020 | \$2,905,154.82 |
| 1.1.1.2.5.02.21 | FORTA 2021 | \$9,060,812.95 |
| 1.1.1.2.5.02.21.39 | SCOTIABANK 25603053224 (FORTAMUN 2021) | \$9,060,812.95 |
| 1.1.1.2.5.03 | PARTICIPACIONES FEDERALES | \$58,618,937.44 |
| 1.1.1.2.5.03.9 | HSBC 4062305826 (PROVISION DE AGUINALDO) | \$16,210,919.58 |
| 1.1.1.2.5.03.31 | HSBC 4063887921 (PARTICIPACIONES) | \$39,471,545.36 |
| 1.1.1.2.5.03.54 | BANCO MONEX 2827541 (FIDEICOMISO) 144 MDP | \$982.60 |
| 1.1.1.2.5.03.87 | BANORTE 0418935907 PARTICIPACIONES | \$2,935,489.90 |
| 1.1.1.2.5.04 | PROGRAMAS FEDERALES | \$1,002,152.69 |
| 1.1.1.2.5.04.3 | SUBSEMUN | \$685,017.63 |
| 1.1.1.2.5.04.3.57 | SCOTIABANK 02600221678 (APOYO A VIUDAS DE ELEMENTOS DE SEGURIDAD PUBLICA) | \$685,017.63 |
| 1.1.1.2.5.04.4 | APAZU | \$305,690.77 |
| 1.1.1.2.5.04.4.69 | SCOTIABANK 02600222798 (APAZU 2015) | \$305,690.77 |
| 1.1.1.2.5.04.32 | FORTALECIMIENTO PARA LA INVERSIÓN CONVENIO D | \$11,444.29 |
| 1.1.1.2.5.04.32.21 | SCOTIABANK 02600244384 (FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA LA INVERSION CONVENIO D) | \$11,444.29 |
| 1.1.1.2.6 | BANCOS RECURSOS ESTATALES | \$343,362.02 |
| 1.1.1.2.6.02 | PROGRAMAS ESTATALES | \$343,362.02 |
| 1.1.1.2.6.02.1 | FONDEREG | \$36,865.57 |
| 1.1.1.2.6.02.1.17 | FONDEREG 2017 | \$28,184.49 |
| 1.1.1.2.6.02.1.17.47 | SCOTIABANK 02600244287 (FONDEREG 2017) | \$28,184.49 |
| 1.1.1.2.6.02.1.18 | FONDEREG 2018 | \$8,681.08 |
| 1.1.1.2.6.02.1.18.66 | SOCTIABANK 026002472940 (FONDEREG 2018) | \$8,681.08 |
| 1.1.1.2.6.02.4 | TALLERES DE INICIACION ARTISTICA | \$61,667.24 |
| 1.1.1.2.6.02.4.12 | BANORTE 0427371507 (TALLERES DE INICIACION ARTISTICA 2016 Y 2017) | \$61,667.24 |
| 1.1.1.2.6.02.6 | FOCOCI | \$32,655.32 |
| 1.1.1.2.6.02.6.17 | FOCOCI 2017 | \$24,032.07 |
| 1.1.1.2.6.02.6.17.43 | SCOTIABANK 02600243051 (FOCOCI 2017) | \$24,032.07 |
| 1.1.1.2.6.02.6.18 | FOCOCI 2018 | \$8,623.25 |
| 1.1.1.2.6.02.6.18.63 | SCOTIABANK 026002472513 (FOCOCI 2018) | \$8,623.25 |
| 1.1.1.2.6.02.13 | RASTRO DIGNO | |
| 1.1.1.2.6.02.13.22 | HSBC 4063887939 (RASTRO DIGNO) | |
| 1.1.1.2.6.02.16 | OPERACIÓN DE LA ESTRATEGIA ALE | |
| 1.1.1.2.6.02.16.34 | BANBAJIO 29060894 (OPERACION DE LA ESTRATEGIA ALE) | |
| 1.1.1.2.6.02.17 | PROGRAMA EMPEDRADOS PARA LA REACTIVACION ECONOMICA EN EL MUNICIPIO | \$210,313.16 |
| 1.1.1.2.6.02.17.36 | BANBAJIO 296701550101(PROGRAMA EMPEDRADOS PARA LA REACTIVACION ECONOMICA EN EL MUNICIPIO) 2020 | \$210,313.16 |
| 1.1.1.2.6.02.18 | PROGRAMA REACTIVA | \$1,860.73 |
| 1.1.1.2.6.02.18.38 | BANBAJIO 299283630101 (PROGRAMA REACTIVA) | \$1,860.73 |
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES | \$1,941,093.52 |
| 1.1.1.4.5 | RECURSOS FEDERALES | \$1,941,093.52 |
| 1.1.1.4.5.03 | PARTICIPACIONES FEDERALES | \$1,941,093.52 |
| 1.1.1.4.5.03.54 | INV BANCO MONEX 2830925 (FIDEICOMISO) 144 MDP | \$1,941,093.52 |

2.- Derechos o recibir Efectivo o Equivalente

Se cuenta con gastos por comprobar pendiente de saldar, préstamos por cobrar a personal que no cuenta con pensiones del estado, así como derechos a recibir en efectivo.

A continuación, se presenta la integración:

| | | |
|---------|--|--------------|
| 1.1.2.3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$576,912.89 |
| 1.1.2.6 | PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | \$95,000.00 |
| 1.1.2.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A | \$5,000.00 |

3.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Tenemos Anticipos a Proveedores como siguen:

| | | |
|---------|--|--------------|
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$785,084.91 |
|---------|--|--------------|

Así como se cuenta con Deudores diversos a Largo Plazo, un saldo por recuperar correspondiente a impuestos ya que se encuentra sujeto a juicio y Préstamos otorgados a largo plazo como siguen:

| | | |
|---------|--|----------------|
| 1.2.2.2 | DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | \$2,178,157.07 |
| 1.2.2.3 | INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO | \$137,681.71 |
| 1.2.2.4 | PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | \$88,725.60 |
| 1.2.2.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 0.00 |

4.- Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios).

"Esta Nota no le aplica al Ente Público, ya que no se realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes"

5.- Bienes Disponibles para su Consumo dentro de la Cuenta de Almacén.

En este periodo presentado, la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con almacén de materiales y suministros de consumo.

06.- Inversiones Financieras.

a) Fideicomisos

El Municipio no cuenta con fideicomisos.

b) Inversiones Financieras

El Municipio no maneja inversiones Financieras a largo plazo.

7.- Participaciones y aportaciones de capital.

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de capital.

08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

a) Bienes Inmuebles.

| | | |
|---------|--|--------------------|
| 1.2.3 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES | \$4,524,982,489.80 |
| 1.2.3.1 | TERRENOS | \$3,393,636,926.33 |
| 1.2.3.3 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$111,797,433.75 |
| 1.2.3.4 | INFRAESTRUCTURA | \$1,018,322,129.74 |
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$1,225,999.98 |

Se registró al gasto toda obra que no es capitalizable.

b) Bienes Muebles.

| | | |
|---------|---|------------------|
| 1.2.4 | BIENES MUEBLES | \$132,528,621.16 |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | \$13,842,802.89 |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$4,780,781.47 |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$1,058,592.92 |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$78,676,158.39 |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$3,818,759.88 |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$29,985,687.43 |
| 1.2.4.7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$365,838.18 |

VALOR ACUMULADO DE DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES 2011-2021 \$ 79'368,554.65

La depreciación acumulada se registra con el método basado en los documentos emitidos por el CONAC para tal efecto, así como las tasas aplicadas en su mayoría fueron las sugeridas en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" contenida en el documento PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, a continuación se señala dicha información.

| Cuenta | Concepto | % de depreciación anual |
|----------------|--|-------------------------|
| 1.2.3 | | |
| 1.2.3.2 | Viviendas | 2 |
| 1.2.3.3 | Edificios No Habitacionales | 3.3 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | 4 |
| 1.2.3.9 | Otros Bienes Inmuebles | 5 |
| 1.2.4 | | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | |
| 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | 10 |
| 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 10 |
| 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 33.3 |
| 1.2.4.1.9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10 |
| 1.2.4.2 | | |
| 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | 33.3 |
| 1.2.4.2.2 | Aparatos Deportivos | 20 |
| 1.2.4.2.3 | Cámaras Fotográficas y de Video | 33.3 |
| 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 20 |
| 1.2.4.3 | | |
| 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | 20 |
| 1.2.4.3.2 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 20 |
| 1.2.4.4 | | |
| 1.2.4.4.1 | Automóviles y Equipo Terrestre | 20 |
| 1.2.4.4.2 | Carrocerías y Remolques | 20 |
| 1.2.4.4.3 | Equipo Aeroespacial | 20 |
| 1.2.4.4.4 | Equipo Ferroviario | 20 |
| 1.2.4.4.5 | Embarcaciones | 20 |
| 1.2.4.4.9 | Otros Equipos de Transporte | 20 |
| 1.2.4.5 | | |
| 1.2.4.6 | | |

| | | |
|-----------|---|----|
| 1.2.4.6.1 | Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 |
| 1.2.4.6.2 | Maquinaria y Equipo Industrial | 10 |
| 1.2.4.6.3 | Maquinaria y Equipo de Construcción | 10 |
| 1.2.4.6.4 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 |
| 1.2.4.6.5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 10 |
| 1.2.4.6.6 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10 |
| 1.2.4.6.7 | Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10 |
| 1.2.4.6.9 | Otros Equipos | 10 |

NOTA: Automóviles y Equipo Terrestre de Seguridad Pública depreciación al 50%

09.- Bienes Intangibles y Diferidos

Tomando en cuenta el documento que contiene las Principales Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio en el que se señala que:

“Al igual que la depreciación, éstos activos están sujetos a amortización, siempre y cuando tengan una vida útil determinable y, para su determinación, deben considerarse los mismos elementos que en la depreciación”, por lo tanto se consideró el siguiente porcentaje de amortización.

| | |
|-------------------------------|--------|
| Software | 10% |
| Tecnologías de la Información | 33.30% |

| | | |
|---------|-----------------------------|-----------------|
| 1.2.5 | ACTIVOS INTANGIBLES | \$17,646,449.33 |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE | \$17,402,090.88 |
| 1.2.5.2 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | \$70,931.49 |
| 1.2.5.4 | LICENCIAS | \$173,426.96 |

VALOR ACUMULADO DE AMORTIZACIÓN 2011-2021

\$13'650,503.07

10.- Estimaciones y Deterioros

"En el periodo presentado la entidad no registro operaciones relacionadas con Estimaciones y Deterioros, derivados de cuentas incobrables."

11.- Activos Diferidos

En el periodo presentado se cuenta con un saldo registrado, como sigue:

| | | |
|---------|-------------------------|----------------|
| 1.2.7.4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO | \$4,955,694.65 |
| 1.2.7.9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | \$ 1,304.05 |

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

12.- Cuentas por pagar a corto plazo

"En la cuenta de sueldos por pagar a corto plazo quedó registrada la cantidad de \$48,341.80, dicho monto corresponde a sueldo y aguinaldo que si corresponde pendiente de pago a algunos empleados que no se presentaron a cobrar y se ingresó por parte de oficialía mayor. La cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo se refiere a los montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes y servicios en el periodo, de las operaciones que realiza el Municipio de Tepatitlán de Morelos para el desarrollo de sus funciones, los cuales se cubrirán el siguiente ejercicio como ADEFAS . Se tiene la cuenta de Contratistas por pagar a corto plazo, monto referido a la ejecución de las obras de inversión que se encuentran en proceso, como son las obras comprometidas del Ramo 33, la restauración de las Torres de la Parroquia de San Francisco de Asís y la construcción de las oficinas de la Agencia de Ojo de Agua de Latillas, así como las retenciones que se derivan de la relación laboral con sus trabajadores, como el impuesto sobre la renta retenido por sueldos y salarios, Isr retenido por servicios profesionales y Isr retenido por arrendamiento de inmuebles, RTP (Remuneración al Trabajo Personal Subordinado). También se encuentra la retención del 2 y 5 al millar de la obras ejecutadas por la Dirección de Obras Públicas pendiente de enterar.

| | | | | |
|-------|---------------------------------|-------|-------------|--------------|
| 2.1.1 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | SALDO | VENCIMIENTO | FACTIBILIDAD |
|-------|---------------------------------|-------|-------------|--------------|

| | | | | |
|---------|---|----------------|------------------------------------|------|
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$48,341.80 | Durante el ejercicio | 100% |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$3,375,064.03 | Menor a 30 días e igual a 365 días | 100% |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$2'286,072.58 | Durante el ejercicio | 100% |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$249,000.00 | Menor a 90 días | 100% |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA | \$1,949,871.22 | Menor a 30 días e igual a 365 días | 100% |
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$43,121.90 | Menor a 90 días | 100% |

13.- Provisiones a corto plazo

El Municipio cuenta con registro de algunos ingresos pendientes de clasificar.

| | | |
|---------|-----------------------------|-------------|
| 2.1.9 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | \$90,591.24 |
| 2.1.9.1 | INGRESOS POR CLASIFICAR | \$90,591.24 |

El Municipio cuenta con Deuda Pública por pagar a largo Plazo, como sigue:

| | | |
|---------|---|------------------|
| 2.2 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$183,043,389.98 |
| 2.2.3 | DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO | \$183,043,389.98 |
| 2.2.3.3 | PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$183,043,389.98 |

II) ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

1.-En el ejercicio presentado el Municipio ha recaudado por los impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos de acuerdo a la ley de Ingresos, Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas como se muestra a continuación:

| | | |
|-----------|--|------------------|
| 4 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | \$189,022,164.90 |
| 4.1 | INGRESOS DE GESTION | \$89,765,053.75 |
| 4.1.1 | IMPUESTOS | \$66,466,885.80 |
| 4.1.1.2 | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | \$65,048,846.19 |
| 4.1.1.2.1 | Impuesto predial | \$48,722,192.33 |
| 4.1.1.2.2 | Impuesto sobre Transmisiones patrimoniales | \$13,156,178.08 |
| 4.1.1.2.3 | Impuestos sobre negocios juridicos | \$3,170,475.78 |
| 4.1.1.7 | ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS | \$1,418,039.61 |
| 4.1.1.7.1 | Recargos | \$885,679.38 |
| 4.1.1.7.3 | Multas | \$425,765.49 |
| 4.1.1.7.4 | Gastos de ejecución | \$106,594.74 |
| 4.1.4 | DERECHOS | \$18,198,161.08 |
| 4.1.4.1 | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$5,388,520.15 |
| 4.1.4.1.1 | Derechos por el uso del piso | \$1,226,180.31 |
| 4.1.4.1.3 | Derechos de uso de cementerios y panteones municipales | \$3,153,971.35 |
| 4.1.4.1.4 | Derechos de concesiones y demás inmuebles de propiedad municipal | \$1,008,368.49 |
| 4.1.4.3 | DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS | \$11,754,446.76 |
| 4.1.4.3.1 | Derechos de licencias y permisos de giros | \$5,098,122.07 |
| 4.1.4.3.2 | Derechos de licencias y permisos de anuncios | \$829,908.15 |
| 4.1.4.3.3 | Derechos de licencias de construcción, reconstrucción, reparación o demolición de obras | \$792,392.81 |
| 4.1.4.3.5 | Derechos de alineamiento, designación de número oficial e inspección | \$145,739.67 |
| 4.1.4.3.6 | Derechos de licencias de cambio de régimen de propiedad y urbanización | \$385,740.09 |
| 4.1.4.3.8 | Derechos de servicios de sanidad | \$213,673.50 |
| 4.1.4.3.9 | Derechos de servicio de limpieza, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos | \$1,338,828.00 |
| 4.1.4.4 | ACCESORIOS DE LOS DERECHOS | \$151,886.17 |
| 4.1.4.4.1 | Recargos | \$13,030.71 |
| 4.1.4.4.3 | MULTAS | \$121,635.46 |
| 4.1.4.4.4 | Gastos de ejecución y de embargo | \$17,220.00 |
| 4.1.4.9 | OTROS DERECHOS | \$903,308.00 |
| 4.1.4.9.1 | DERECHOS NO ESPECIFICADOS | \$903,308.00 |
| 4.1.5 | PRODUCTOS | \$4,117,974.45 |
| 4.1.5.1 | Productos | \$4,117,974.45 |
| 4.1.5.1.9 | Productos diversos | \$4,117,974.45 |
| 4.1.6 | APROVECHAMIENTOS | \$982,032.42 |
| 4.1.6.2 | MULTAS | \$804,597.04 |
| 4.1.6.2.1 | Aprovechamientos de las sanciones, multas, honorarios y donativos | \$804,597.04 |
| 4.1.6.9 | OTROS APROVECHAMIENTOS | \$177,435.38 |

| | | |
|-----------|--|-----------------|
| 4.1.6.9.9 | Otros aprovechamientos | \$177,435.38 |
| 4.2 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI | \$99,257,111.15 |
| 4.2.1 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$99,257,111.15 |
| 4.2.1.1 | PARTICIPACIONES | \$66,067,531.15 |
| 4.2.1.1.1 | Participaciones | \$66,067,531.15 |
| 4.2.1.2 | APORTACIONES | \$31,970,958.59 |
| 4.2.1.2.1 | Aportaciones federales | \$31,970,958.59 |
| 4.2.1.4 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$1,218,621.41 |
| 4.2.1.4.1 | Tenencia o uso de vehículos | \$2,480.04 |
| 4.2.1.4.2 | Fondo de compensación ISAN | \$193,298.55 |
| 4.2.1.4.3 | Impuesto sobre automóviles nuevos | \$1,022,842.82 |

Mencionar que para no suspender el servicio de cobro en cajas lo que se cobra después de las 3:00 p.m. se deposita al siguiente día hábil.

2.- Otros Ingresos y Beneficios

4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios: Importe de otros ingresos y beneficios varios no incluidos en las cuentas anteriores, obtenidos por los entes públicos, como es la utilidad por venta de bienes inmuebles.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

1.- Servicios Personales

| | | |
|---------|--|-----------------|
| 5.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | \$66,054,926.61 |
| 5.1.1.1 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE | \$34,829,645.02 |
| 5.1.1.2 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO | \$11,801,625.02 |
| 5.1.1.3 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$1,189,306.41 |
| 5.1.1.4 | SEGURIDAD SOCIAL | \$776,734.77 |
| 5.1.1.5 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS | \$17,457,615.39 |

19.- MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES, PENSIONES Y JUBILACIONES, OTROS GASTOS VARIOS.

| | | |
|---------|--|-----------------|
| 5.1.2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$9,610,093.63 |
| 5.1.2.1 | MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO | \$561,609.23 |
| 5.1.2.2 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$129,062.96 |
| 5.1.2.4 | MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA | \$783,062.94 |
| 5.1.2.5 | PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO | \$76,275.93 |
| 5.1.2.6 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$6,780,317.34 |
| 5.1.2.7 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU | \$79,383.59 |
| 5.1.2.9 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | \$1,200,381.64 |
| 5.1.3 | SERVICIOS GENERALES | \$15,366,114.18 |
| 5.1.3.1 | SERVICIOS BASICOS | \$8,039,557.86 |
| 5.1.3.2 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$591,883.26 |
| 5.1.3.3 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y O | \$875,456.08 |
| 5.1.3.4 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | \$2,808,667.69 |
| 5.1.3.5 | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENT | \$1,090,658.28 |
| 5.1.3.6 | SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD | \$25,000.00 |
| 5.1.3.7 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS | \$41,252.23 |
| 5.1.3.8 | SERVICIOS OFICIALES | \$124,524.99 |
| 5.1.3.9 | OTROS SERVICIOS GENERALES | \$1,769,113.79 |
| 5.2 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A | \$8,426,898.76 |
| 5.2.2 | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO | \$3,470,130.00 |
| 5.2.2.1 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES | \$3,368,250.00 |
| 5.2.2.2 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO | \$101,880.00 |
| 5.2.4 | AYUDAS SOCIALES | \$2,487,634.28 |
| 5.2.4.1 | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$65,062.48 |
| 5.2.4.3 | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | \$2,422,571.80 |
| 5.2.5 | PENSIONES Y JUBILACIONES | \$2,469,134.48 |
| 5.2.5.1 | PENSIONES | \$2,469,134.48 |
| 5.4 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P | \$3,038,535.43 |
| 5.4.1 | INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA | \$3,038,535.43 |
| 5.4.1.1 | INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | \$3,038,535.43 |
| 5.5 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$0.37 |
| 5.5.9 | OTROS GASTOS | \$0.37 |
| 5.5.9.9 | OTROS GASTOS VARIOS | \$0.37 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo presentado la entidad cuenta un ahorro generado por el importe de 85'525,595.92, del cual puede observarse su conformación en el Estado de Actividades del Municipio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| CTA | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|---------|--|-----------------|------------------|
| 1.1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$61,999,786.12 | \$132,029,624.90 |
| 1.1.1.1 | EFFECTIVO | \$183,116.56 | \$161,585.74 |
| 1.1.1.2 | BANCOS/TESORERIA | \$59,783,568.81 | \$129,918,495.64 |
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES | \$2,024,650.75 | \$1,941,093.52 |
| 1.1.1.6 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$8,450.00 | \$8,450.00 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Las conciliaciones se presentan atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

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