



GOBIERNO MUNICIPAL 2018 - 2021



EXPEDIENTE FINANCIERO

f) Notas a los estados financieros

MUNICIPIO DE TANGAMANDAPIO, MICHOACAN

ADMINISTRACION MUNICIPAL 2018-2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CORRESPONDIENTES AL TERCER TRIMESTRE
(JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE) 2019:

1. El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, Contable y Patrimonial, se realizaron con el Sistema de Armonización Contable Gubernamental desarrollado por GRP ESTRATEI, el cual cumple con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

I.-ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

- 2.- El saldo de rublo de **Efectivo y Equivalentes** integrado por las cuentas de mayor de **Bancos/Tesorería** es por la cantidad de \$ **3'989,524.57**, distribuido en la caja y varias cuentas de cheques.

Clasificados por su origen de la siguiente manera:

1.1.1.1	Efectivo	\$	0.00
1.1.1.2	Bancos	\$	3'989,524.57
	TOTAL	\$	3'989,524.57

- 3.-El saldo de los **Derechos a recibir Efectivo o Equivalente**, es importante aclarar que varias de estas cuentas contables se vienen arrastrando de la administración anterior sin tener soporte documental, mismo que fue observado en el dictamen de entrega de recepción; es por el monto de \$ **4'784,823.88** distribuido en las cuentas de mayor de la siguiente manera:

1.1.2.2	Cuentas por cobrar a corto plazo	\$	2'070,166.00
1.1.2.3	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$	1'727,752.87
1.1.2.4	Ingresos por recuperar a corto plazo	\$	3,84.00
1.1.2.9	Otros Derechos a recibir	\$	842,853.96

	efectivo o equivalentes		
	TOTAL	\$	4'644,426.63

4.- El saldo de los **Derechos a recibir en Bienes o Servicios**, es por el monto de \$ **585,096.30** distribuido en las cuentas de mayor de la siguiente manera:

1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes.	\$	1,600.00
1.1.3.4	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	\$	583,496.30
	TOTAL	\$	585,096.30

5.-El saldo de la cuenta de **Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso**, arroja un acumulado al cierre del segundo trimestre del año en curso por un monto de \$ **26'296,054.36**. Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el ejercicio fiscal, y únicamente nosotros somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional, y se registra en las cuentas que a continuación se detallan:

1.2.3.1	Terrenos urbanos	\$	1'360,554.18
1.2.3.3	Edificios no habitacionales	\$	174,000.00
1.2.3.4	Infraestructura	\$	10'124,135.34
1.2.3.5	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	\$	14'637,364.84
	TOTAL	\$	26'296,054.36

6.-El saldo de la cuenta de **Bienes Muebles** es de \$ **13'065,833.32** Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el ejercicio fiscal, y únicamente nosotros

somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional registrado en las cuentas de mayor que a continuación se detallan:

1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$	1'864,483.37
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	602,855.38
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	1,551.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	\$	6,745,174.97
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	\$	862,909.00
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	2,964,609.60
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos de valor	\$	24,225.00
	TOTAL	\$	13,065,183.32

7.- El saldo de la cuenta de **Activos Intangibles** es de \$ 572,594.35 y se integra de la siguiente manera:

1.2.5.0.1	Software GRP ESTRATEI	\$	313,000.00
1.2.5.1	Software	\$	224,594.35
	TOTAL	\$	572,594.35

8.- El saldo del rubro **Cuentas por pagar a corto plazo** es de \$ 11'653,861.90. Cabe señalar que el importe de estas partidas refleja el acumulado de todo el ejercicio fiscal, y únicamente

nosotros somos responsables a partir de nuestro periodo constitucional y se integra de la siguiente manera:

2.1.1.1	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$	609,053.37
2.1.1.2	Proveedores por pagar a corto plazo	\$	1,073,055.02
2.1.1.3	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$	150,652.85
2.1.1.7	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$	5'062,027.91
2.1.1.9	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$	4'759,030.75
	TOTAL	\$	11'653,851.90

9.-La Hacienda Pública/Patrimonio Generado refleja un saldo de \$ -6,755,725.24 desglosado de la siguiente manera:

3.1	Hacienda pública/Patrimonio Contribuido	\$	-13'824,051.48
3.2	Hacienda pública/Patrimonio Generado	\$	7'069,326.24
	TOTAL	\$	-6,755,725.24

10.- Los Ingresos de gestión dentro del segundo trimestre del año en curso fueron por la cantidad de \$ 4'648,621.84. A continuación, se desglosa:

4.1.1	Impuestos	\$	2'476,000	1.50
4.1.4	Derechos	\$	2'172,600	0.34
	TOTAL	\$	4'648,600	1.84

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios por un monto acumulado de \$ 65'177,390.58 al 30 de Septiembre de 2019, como se muestra en la siguiente tabla:

4.2.1.1	Participaciones	\$	33'256,400	18.05
4.2.1.2	Aportaciones	\$	31'920,990	2.53
	TOTAL	\$	65'177,390	0.58

Cabe señalar que el **CAPITULO 5000, denominado Gastos de Funcionamiento**, tuvo un gasto acumulado al 30 de Septiembre de 2019 de \$ 43'798,566.98, mismo que se compone por las siguientes partidas contables:

5.1.1.1	REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$	16'325,300	9.00
5.1.1.2	REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$	5'358,900	3.03
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$	40,700	5.00

5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	\$	41,953.28
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$	694,956.92
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	\$	909,531.17
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$	1'066,019.40
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	\$	2'384,537.62
5.1.2.5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$	107,279.83
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$	4'803,066.87
5.1.2.7	VESTUARIOS, BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCION	\$	120,032.14
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$	1'041,099.70
5.1.3.1	SERVICIOS BASICOS	\$	3'714,078.56
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$	398,757.25
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES,	\$	1'759,306.89

	CIENTIFICOS Y TECNICOS		
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$	149,289.29
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	3'656,013.61
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$	365,203.44
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$	98,154.69
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	\$	752,045.29
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$	10,133.00
	TOTAL	\$	43'798,166.98

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, que suman un monto acumulado al 30 de Septiembre de 2019 por \$ 1'068,323.54

5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS A ENTIDADES	\$	970,173.50
-------	-------------------------------------	----	------------

	PARAMUNICIPALES		
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$	20,000.00
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	\$	1'039,291.85
5.2.8	DONATIVOS	\$	30,000.00
	TOTAL	\$	2'059,291.85

LIC. EDUARDO
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. MARIA LETICIA MATEO
SINDICO MUNICIPAL



C. VERONICA GONZALEZ GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL



LIC. YOLANDA PERALTA
CONTRALORA MUNICIPAL

