

Municipio de San Juan de Sabinas Coahuila
Notas a los Estados Financieros
del 1 de julio al 30 de septiembre 2015

ESF 02.- Derechos a recibir y equivalentes

La Cuenta de Deudores diversos esta representada por gastos a comprobar de viaticos

CUENTA	VENCIMIENTO	2015	2014
Deudores diversos			
Gastos a comprobar- empleados	Menor a 90 días	\$ 202,344.61	\$ 588,252.34
Prestamos a empleados	Menor a 365 días	\$ 252,596.34	\$ 83,796.34
Credito al salario	Ejercicios anteriores	\$ 2,566,279.16	\$ 2,566,279.16
Otros Deudores	Ejercicios anteriores	\$ 276.00	\$ 276.00
Cuentas por Cobrar ejercicio 2007	Ejercicios anteriores	\$ 2,336,557.05	\$ 2,336,557.05
Cuentas por Cobrar ejercicio 2007	Ejercicios anteriores	\$ 120,800.00	\$ 120,800.00
Subsidio al empleo	Ejercicios anteriores	-\$ 863,257.69	-\$ 860,300.69
Convenios de ingresos			\$ 46,210.48
SUMAS		\$ 4,615,595.47	\$ 4,881,870.68

ESF 03.- Derechos a Recibir de Bienes o Servicios

Esta nota no aplica para el Municipio ya que no cuenta con pagos por anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo.

ESF 04.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Esta nota no aplica para el Municipio ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF 05.- Bienes Disponibles para su consumo dentro de la Cuenta de Almacén

CUENTA	2015	2014
Almacenes		
Almacen de adquisiciones	\$ 1,310,802.66	\$ 1,310,802.66

ESF 06.- Inversiones Financieras

Inversiones Financieras a largo plazo
FIDEICOMISOS

Esta Nota no aplica al Municipio ya que no tiene fideicomisos

ESF 07.- Inversiones Financieras

Inversiones Financieras a largo plazo

INVERSIONES FINANCIERAS

Esta Nota no aplica al Municipio ya que no tiene inversiones financieras, solo maneja inversiones con vencimiento a 1 día de plazo.

ESF 08.- Bienes Muebles e Inmuebles

El monto de depreciación del ejercicio y la acumulada, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos, están en proceso de elaboración.

CUENTA	ESTADO	2015	2014
Bienes Muebles			
Muebles de oficina	En proceso de elaboración	\$ 3,077,832.45	\$ 2,906,112.90
Equipo de Computo	En proceso de elaboración	\$ 1,401,476.82	\$ 1,305,561.37
Otros Mobiliarios y E. de Admón.	En proceso de elaboración	\$ 119,954.02	\$ 118,296.38
Otro Mobiliario y equipo	En proceso de elaboración	\$ 315,400.00	\$ 315,400.00
Automoviles y camiones	En proceso de elaboración	\$ 12,500,755.52	\$ 11,502,355.52
Otros equipos de transporte	En proceso de elaboración	\$ 113,850.00	\$ 113,850.00
Equipo de defensa y seguridad	En proceso de elaboración	\$ 1,697,517.13	\$ 1,697,517.13
Maquinaria y Equipo Industrial	En proceso de elaboración	\$ 1,061,778.26	\$ 1,061,778.26
Maquinaria y equipo de construcc	En proceso de elaboración	\$ 24,250.00	\$ 24,250.00
Equipo de Comunicación y telecom.	En proceso de elaboración	\$ 757,731.61	\$ 731,886.81
Equipos de Generación Eléctrica	En proceso de elaboración	\$ 29,038.84	\$ 29,038.84
Herramientas y maquinas	En proceso de elaboración	\$ 383,720.91	\$ 247,422.95
Bienes Artísticos	En proceso de elaboración	\$ 93,762.30	\$ 93,762.30
SUMAS		\$ 21,577,067.86	\$ 20,147,232.46

CUENTA	ESTADO	2015	2014
Bienes Inmuebles			
Terrenos	En proceso de elaboración	\$ 2,000,000.00	\$ 1,850,000.00
Edificios no residenciales	En proceso de elaboración	\$ 4,300,000.00	\$ 4,300,000.00
Edificación no habitacional	En proceso de elaboración	\$ 9,829,364.37	\$ 3,781,733.12
Otras Construcciones de Ingeniería	En proceso de elaboración	\$ 473,607.10	\$ -
Edificación habitacional	En proceso de elaboración	\$ 242,116.66	\$ -
Edificación no habitacional	En proceso de elaboración	\$ 724,436.86	\$ -
Construcción de vías de comun	En proceso de elaboración	\$ 438,179.79	\$ -
Otras Construcciones de Ingeniería	En proceso de elaboración	\$ 3,560,904.09	\$ 3,074,922.16
SUMAS		\$ 21,568,608.87	\$ 13,006,655.28

ESF 09.- Bienes Intangibles

Esta Nota no aplica para el Municipio, ya que no cuenta con registro de activo intangible en las cuenta aplicables.

ESF 10.- Estimaciones y deterioros

Esta Nota no aplica para el Municipio, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

ESF 11.- Otros Activos

Esta Nota no aplica para el Municipio, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

ESF 12.- Cuentas por pagar a corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo, se refieren a montos pendientes de liquidar a Prestadores de Servicios y Proveedores de Bienes, en las actividades que realiza el Municipio para el desarrollo de sus funciones, retenciones que derivan de servicios personales y prestadores de servicios, transferencias por concepto de apoyo a dependencias externas y otras cuentas por pagar registradas de ejercicios anteriores.

CUENTA	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD	2015	2014
Servicios Personales- Prest. Serv.	Menor a 90	100%	\$ 305,182.18	\$ 46,600.12
Proveedores por pagar	Menor a 90	100%	\$ 1,804,036.02	\$ 818,086.46
Contratistas prestadores de serv.	Menor a 90	100%	\$ 83,583.88	\$ 50,259.71
Transferencias otorgadas	Menor a 90	100%	\$ 23,351.80	\$ 18,367.52
Retenciones	Menor a 90	100%	\$ 38,078.00	\$ 140,363.00
Intereses y comisiones	Ejercicio anterior	0%	\$ 62,265.36	\$ 62,265.36
Otras cuentas por pagar registradas	Ejercicio anterior	10%	\$ 6,988,164.75	\$ 7,004,614.75
SUMAS			\$ 9,304,661.99	\$ 8,140,556.92

CUENTA	FACTIBILIDAD	VENCIMIENTO	2015	2014
Porción a Corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo				
Banobras crédito 11268	100%	120 meses	\$ 271,408.44	\$ -
Banobras crédito 10772	100%	120 meses	\$ 166,159.56	\$ -
SUMAS			\$ 437,568.00	\$ -

CUENTA			2015	2014
Cuentas por pagar a corto plazo				

Cuentas por pagar acumuladas			\$ 9,576,247.29	\$ 9,671,892.33
SUMAS			\$ 9,576,247.29	\$ 9,671,892.33

Cuentas por pagar a largo Plazo

CUENTA	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD	2015	2014
Deuda pública a largo plazo				
Prestamo por pagar	120 MESES	%	\$ 13,254,560.87	\$ 15,439,714.19
SUMAS			\$ 13,254,560.87	\$ 15,439,714.19

ESF 13.- Recursos de Fondos de Bienes a Terceros

Esta Nota no aplica para el Municipio, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables.

ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros

El importe de pasivo diferido corresponde a Ingresos por Clasificar

CUENTA	NATURALEZA	TIPO	2015	2014
Otros pasivos a corto plazo				
Otros pasivos de ingresos por clasificar			\$ 8,946.63	\$ -
SUMAS			\$ 8,946.63	\$ -