INFORMACIÓN CONTABLE
IX.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso g) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

Presidencia Municipal Villa Unión

Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1111208	**FONDOS FIJOS DE CAJA**					
EM00156	FLOR ESTELA VAZQUEZ CAERDENAS	20,097.54				
EM00654	ENRIQUETA MARTINEZ GOMEZ	10,000.00				
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**30,097.54**				
1112105	**BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS**					
CB0010	SERFIN65501231732 AGUA 2003	823,279.79	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0011	SERFIN CUENTE PUENTE -7449	0.00	RECURSOS PROPIOS	CONTROL INTERNO		
CB0012	SANTANDER SERFIN 65500857994 SS TESORERIA MUNICIPAL	85,901.72	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0013	SANTANDER SERFIN cuenta puente agua-1732	0.00	RECURSOS PROPIOS			
CB0057	AFIRME 011391002586 TESORERIA	1,567.34	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0058	AFIRME 0011391002594 AGUA POTABLE	550,000.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0062	AFIRME 11391003736 HIDROCARBUROS 2015	90,538.56	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0066	AFIRME 11391006220 FONDO DE FORTALECIMIENTO 2017	156,522.04	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0067	AFIRME 11391006239 FONDO DE INFRAESTRUCTURA 2017	428,264.04	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0068	AFIRME 11391005569 PARTICIPACION 2017	1,621,284.92	PARTICIPACIONES ENT. FEDERATIVAS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**3,757,358.41**				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**3,787,455.95**				

NOTA: LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN NO CUENTA CON INVERSIONES A PLAZO, LOS RECURSOS SE ENCUENTRAN EN CUENTAS DE CHEQUES DISPONIBLES A LA VISTA, TAL Y COMO ARRIBA SE INTEGRA.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
Bienes o Servicios a Recibir
al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	2017	2016	2015	2014	2013
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	13,992.46	6,500.00	0.00		
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	13,486.00	363,115.00	349,825.00	349,825.00	349,825.00
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	187,423,840.64	187,423,840.64
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00		
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	1,432,397.53	1,432,397.53
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	-19,977.10	-19,977.10
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00	0.00	0.00		
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	155,240.00	60,500.00	0.00		
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**182,718.46**	**430,115.00**	**349,825.00**	**189,186,086.07**	**189,186,086.07**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos

al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	13,992.46	13,992.46			
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	13,486.00	13,486.00			
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00				
11243	DERECHOS POR COBRAR	0.00				
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	0.00				
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	0.00				
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	0.00				
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	155,240.00	155,240.00			
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**182,718.46**	**182,718.46**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-04 Activo - Inventarios

al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO RELIZA NINGÚN PROCESO DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN DE BIENES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-05 Activo - Almacenes

al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES. APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos

al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO TIENE FIDEICOMISOS.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras

al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS, SOLO SE MANEJAN CUENTAS DE CHEQUES A LA VISTA.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Monto Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasa de Depreciación
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
1231	TERRENOS	2,834,215.66				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	8,600,866.29	283,828.59	283,828.59	LINEA RECTA	3.3%
12341	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	0.00				
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA PORTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	0.00				
12347	INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	0.00				
12351	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	0.00				
12353	CONSTRUCCION DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETROLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	0.00				
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	0.00				
12355	CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	1,300,746.51				
12362	EDIFICIO NNOHABITACIONAL EN PROCESO	0.00				
12364	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	0.00				
12369	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	0.00				
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**12,735,828.46**	**283,828.59**	**283,828.59**		
	BIENES MUEBLES					
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	297,947.20				
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,248.00				
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	210,060.03				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	67,594.62	95,062.41	95,062.41	LINEA RECTA	10% Y 33.3%
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,210.77				
12423	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2,538.50				
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,652.00	4,642.91	4,642.91	LINEA RECTA	20% Y 33.3
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,143,569.00	428,713.80	428,713.80	LINEA RECTA	20.00%
12442	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	0.00				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	0.00				
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	362,768.56				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	0.00				
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	208,125.22				
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	48,112.13				
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	103,727.20				
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	22,948.50				
12469	OTROS EQUIPOS	2,818.00	74,849.96	74,849.96	LINEA RECTA	10%
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	0.00				
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**3,486,319.73**	**603,269.08**	**603,269.08**		

NOTA: CONFORME AL ACUERDO 1 APROBADO POR EL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL DIA JUEVES 16 DE MAYO DE 2013, SE DETERMINÓ QUE ES A MAS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL PLAZO ESTABLECIDO PARA REALIZAR LOS REGISTROS CONTABLES CON BASE EN LAS REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO PARA LOS MUNICIPIOS Y SUS ENTES PÚBLICOS, POR LOS QUE EL MUNICIPIO YA INTEGRO SU ACTIVO FIJO, DETERMINO MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	IMPORTE	VENCIMIENTO			
			90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2112	PROVEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,760.64	4,760.64			
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	104,712.60	104,739.64	-27.04		
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,688.98	5,000.00		6,688.98	
	TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2017	**121,162.22**	**114,500.28**	**-27.04**	**6,688.98**	**0.00**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
Pasivos Circulantes
al 31 de Marzo de 2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNIÓN, YA QUE NO CUENTA CON REGISTROS EN LAS CUENTAS APLICABLES.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-01 - Ingresos de Gestión

del 1 De Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Trimestre
411	**IMPUESTOS**	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	762,891.75
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	60,686.31
4119	OTROS IMPUESTOS	6,291.50
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**829,869.56**
414	**DERECHOS**	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	452,962.20
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	2,145.76
4149	OTROS DERECHOS	99,342.08
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**554,450.04**
415	**PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE**	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	976.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**976.00**
416	**APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE**	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	114,659.74
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**114,659.74**
421	**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**	7,328,541.23
4211	PARTICIPACIONES	5,955,492.47
4212	APORTACIONES	1,373,048.76
422	**TRANSDERENCIA ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**89,639.00**
4221	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	89,639.00
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**8,918,135.57**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EA-02 - Otros Ingresos

del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Trimestre
431	**OTROS INGRESOS**	
4311	INGRESOS GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS.	93.23
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**93.23**

Presidencia Municipal de Villa Union

Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
del 1 De Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Monto	% Gasto Total	Ref.
5	**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**			
51	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**			
511	**SERVICIOS PERSONALES**			
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,836,365.00	**41.24%**	(1)
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	240,033.00	**3.49%**	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	45,610.32	**0.66%**	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,500.00	**0.04%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**3,124,508.32**		
512	**MATERIALES Y SUMINISTROS**			
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	150,968.79	**2.19%**	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	103,720.95	**1.51%**	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	250,481.52	**3.64%**	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	130,435.67	**1.90%**	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	855,120.06	**12.43%**	(2)
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	41,351.57	**0.60%**	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	304,345.36	**4.42%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**1,836,423.92**		
513	**SERVICIOS GENERALES**			
5131	SERVICIOS BÁSICOS	585,669.00	**8.51%**	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	33,478.25	**0.49%**	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	10,620.67	**0.15%**	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	15,659.14	**0.23%**	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	20,328.00	**0.30%**	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	103,935.23	**1.51%**	
5138	SERVICIOS OFICIALES	99,928.16	**1.45%**	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	90,045.46	**1.31%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**959,663.91**		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.	**5,920,596.15**		
52	**TRANSFERENICAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES**			
521	**TRANSFERENCIAS**			
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	1,700.00	**0.02%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**1,700.00**		
523	**SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**			
5231	SUBSIDIOS	199,341.30	**2.90%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**199,341.30**		
524	**AYUDAS SOCIALES**			
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	585,557.49	**8.51%**	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	117,975.99	**1.72%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**703,533.48**		
525	**PENSIONES Y JUBILACIONES**			
5251	PENSIONES	53,196.00	**0.77%**	
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**53,196.00**		
	TOTAL TRANSFERENICAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.	**957,770.78**		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.	**6,878,366.93**	**100.00%**	

(1) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.

(2) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR COMPRA DE COMBUSTIBLES PARA EL EQUIPO DE TRANSPORTE DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido

del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	**PATRIMONIO CONTRIBUIDO**			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	876,771.54	876,771.54	0.00
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**876,771.54**	**876,771.54**	**0.00**

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado

del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	
32	**PATRIMONIO GENERADO**				
321	RESULTADO DEL EJERCICIOS (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	2,039,861.87	2,039,861.87	**(1)**
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	211,065,221.48	210,996,421.05	-68,800.43	**(2)**
323	RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-194,728,993.35	-194,728,991.76	1.59	**(3)**
	TOTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**16,336,228.13**	**18,307,291.16**	**1,971,063.03**	

(1) CORRESPONDE A LAS VARIACIONES DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2017

INGRESOS RECAUDADOS	$8,918,228.80
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	$6,878,366.93
VARIACION DEL TRIMESTRE	**$2,039,861.87**

(2) CORRESPONDE AL REGISTRO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO FISCAL DE 2016 POR VALOR DE $ -68,800.43

(3) CORRESPONDE AL REGISTRO DE LOS SIGUIENTES AJUSTES CONTABLES DEL 1ER TRIMESTRE :

A) AJUSTE POR DEPURACIONES EN CONCILIACIONES BANCARIAS **$ 1.59**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de Efectivo y Equivalentes
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Saldo al 31 de Marzo de 2017	Flujo
111	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**			
	EFECTIVO EN FONDOS FIJOS DE CAJA	0.00	30,097.54	30,097.54
	EFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	2,504,891.75	3,757,358.42	1,252,466.67
	EFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS	0.00	0.00	0.00
	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00
	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFÍCA	0.00	0.00	0.00
	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	**2,504,891.75**	**3,787,455.96**	**1,282,564.21**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Cuenta	Descripción	Monto
123	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	
12355	**CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO**	
	PAGO DE FAC PAVIMENTACION III ETAPA VARIAS CALLES DE LA COL. NORTE OBRA 16370009	422,811.06
	PAGO DE FAC A371 PAVIMENTACION III ETAPA VARIAS CALLES DE LA COL. NORTE OBRA 16370009	69,546.61
	TOTAL	**492,357.67**
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**492,357.67**
124	**BIENES MUEBLES**	
12413	**EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION**	
	PAGO DE F-691561101 POR CONCEPTO DE 2 COMPUTADORAS Y 2 SCANER PARA DEPTO DE TESORERIA	35,335.00
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO	**35,335.00**
	TOTAL BIENES MUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**35,335.00**
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017	**527,692.67**

Presidencia Municipal de Villa Unión

Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
de las Actividades de Operación
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Descripción	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	2,039,861.87
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-229,604.99
DEPRECIACIÓN	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00
GANACIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**1,810,256.88**

Cuenta Pública 2017
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Prosperidad Municipal
ADMINISTRACION 2014-2017

1. Ingresos Presupuestarios		**8,918,135.57**
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestales		**93.23**
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	93.23	
3. Menos Ingresos Presupuestales no Contables		**0.00**
Productos de Capital	0.00	
Aprovechamientos Capital	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
4. Ingresos Contables		**$8,918,228.80**

NOTAS
NGA-17
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son

Ezequiel Fuentes M
C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C.FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

Cristina Hernández
C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA

Cuenta Pública 2017
Presidencia Municipal De Villa Unión
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017

Prosperidad Municipal
ADMINISTRACION 2014-2017

1. Total de Egresos (Presupuestarios)		**7,406,059.60**
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables		**527,692.67**
Mobiliario y Equipo de Administración	35,335.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipos de Transporte	0.00	
Equipo de defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	0.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Publico	492,357.67	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Inversión 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	0.00	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o deterioro u Obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.00	
4. Total de Gastos Contable		**$6,878,366.93**

NOTAS
NGA-17
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y

C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION

II.- NOTAS DE MEMORIA
(Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017

CUENTA	DEBE (pesos)	HABER (pesos)
LEY DE INGRESOS		
Ley de ingresos Estimada	31,000,000.00	
Ley de ingresos por ejecutar	8,918,135.57	31,000,000.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		
Ley de ingresos Devengada	8,918,135.57	8,918,135.57
Ley de ingresos Recaudada		8,918,135.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado		31,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	38,338,427.37	24,117,114.64
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,181,655.36	7,338,427.37
Presupuesto de Egresos Comprometido	21,935,459.28	7,406,059.60
Presupuesto de Egresos Devengado	7,406,059.60	7,406,059.60
Presupuesto de Egresos Ejercido	7,406,059.60	7,401,298.96
Presupuesto de Egresos Pagado	7,401,298.96	

NOTAS
NGA-17
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ley de Ingresos

Instrumento aprobado por el órgano de control y tiene por finalidad registrar los ingresos públicos de acuerdo a su función o actividad que desarrolla el municipio.

Para los estados Financieros Presupuestales del ingreso se toman las cantidades anuales en el momento contable del estimado.

Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluye los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como eventualmente la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos.

Ley de Ingresos por Ejecutar

Representa la Ley de Ingresos Estimada que incluye las modificaciones a esta, así como el registro de los ingresos devengados.

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada

Representa el importe de los incrementos y decrementos a la ley de Ingresos Estimada, derivada de las ampliaciones y reducciones autorizadas, (adecuaciones presupuestales).

Ley de Ingresos Devengada

Representa los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio. En el caso de resoluciones, laudos en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio respectivo. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

Ley de Ingresos Recaudada

Representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social; contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos: así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos del municipio.

Presupuesto de Egresos

Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del periodo y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del periodo.

Para los Estados Financieros Presupuestales del Egreso se tomaron las cantidades anuales en el momento del aprobado.

Egreso Aprobado

Es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos.

Egreso Modificado

Refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias del presupuesto aprobado.

Egreso Comprometido

Corresponde al momento contable que refleja la aprobación, por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza la adquisición de bienes o servicios o ejecución de obras con cargo al presupuesto aprobado.

Egreso Devengado

Corresponde al reconocimiento pleno de una obligación a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes o servicios o ejecución de obras oportunamente contratados.

Egreso Ejercido

Nos indica la emisión de una cuanta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

Egreso Pagado

Refleja el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago, por la liquidación de los bienes o servicios o ejecución de obras contratadas por el ente público.

PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION, COAHUILA

NOTAS DE MEMORIA
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017

Prosperidad Municipal
ADMINISTRACION 2014-2017

ESTA NOTA NO LE APLICA A LA PRESIDENCIA MUNICIPAL DE VILLA UNION, COAHUILA YA QUE NO TIENE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.

NOTAS
NGA-17
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros que el ente público genera proveen información para toda la ciudadanía; como también al Congreso del Estado y la Federación considerando los principios de eficacia, eficiencia y economía de manera útil y honesta

. Dando prioridad a solicitar las necesidades primordiales de nuestra población e informando a nuestra gente primeramente en nuestra gaceta municipal, posteriormente en nuestro portal de internet y por ultimo en el diario oficial de la federación.

De esta manera se explica al gobierno, a la ciudadanía de los movimientos de los recursos que se obtuvieron y su explicación.

2. Panorama Económico y Financiero

Todo el tiempo se estuvo esperando, de la manera más cautelosa para guardar y hacer reducir el recurso que se obtuvo de la manera más eficiente tratando de ser más eficaz y buscando la mayor economía en las diferentes operaciones que se realizan.

3. Autorización e Historia

La unión de Gigedo y Rosales dio origen a Villa Unión, la misión del Dulce nombre de Jesús de Peyotes se fundó en 1674, pero tiempo después fue abandonada. En 1737 el fraile Antonio Rodríguez llego a la misión de San Francisco Vizarrón, habitada por los indios de las tribus "pausanes y tampajivayas".

El 19 de Agosto de 1749 Pedro de Ribago y Terán, gobernador de la provincia de Coahuila fundo en el mismo lugar, a San Pedro de Gigedo, recibiendo este nombre en honor del Virrey Revillagigedo.

4. Organización y Objeto Social

a) **Objetivo Social:** Brindar a la ciudadanía una mejor calidad de vida.

b) **Principal Actividad:** Recaudar y administrar los recursos económicos necesarios para brindar a nuestra comunidad mejorar condiciones de vida con el mejor gasto posible.

c) **Ejercicio Fiscal :** 2014 – 2017

d) **Régimen Jurídico:** Administración publico municipal en general y actividades asistenciales. Personas morales con fines no lucrativos.

e) **Consideraciones Fiscales del Ente:**

1. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
2. Declaración anual de ISR donde informe los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales).
3. Presentar la declaración anual de ISR donde se informe las retenciones efectuados por pagos de renta de bienes inmuebles. .
4. Presentar declaración anual donde se informe retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
5. Proporcionar la información del IVA que se solicite en las declaraciones de ISR
6. Presentar declaraciones mensuales donde se informe las operaciones con terceros para efectos de IVA.
7. Presentar declaración y pago provisional mensual de ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
8. Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de ISR realizadas por el pago de renta de bienes e inmuebles.
9. Presentar declaración y pago de ISN.
10. Presentar el pago al INFONAVIT y declaración.
11. Presentar declaración y pago de trabajadores afiliados al IMSS
12. Informativa anual del subsidio para el empleo.

f) Estructura organizacional básica.

g) Fidecomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El ente público en la actualidad a la fecha no cuento con mandatos o fideicomisos.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

a) Se han aplicado la normatividad emitido por la CONAC y disposiciones legales para elaborar los diferentes estados financieros y presupuestales.
b) Se toma en cuenta el valor de adquisición a valor real para la elaboración de los estados financieros.
c) Postuladores básicos.

I. Disponer de listas de cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios
armonizados; catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41, asimismo, de la norma y metodología que
establezca los momentos contables de ingresos y gastos previstos en la Ley, contar con indicadores para medir los avances físico-financieros relacionados con los recursos federales;
y emitir información contable y presupuestaria de forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica y funcional-programática.

II. Realizar los registros contables con base acumulativa y en apego a postulados básicos de
contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir
información contable, presupuestaria y programática.

III. Efectuar los registros contables del patrimonio y su valuación; generar los indicadores de
resultados sobre el cumplimiento de sus metas; y publicar información contable, presupuestaria y programática, en sus respectivas páginas de internet, para consulta de la población en general.

IV. Emitir las cuentas públicas conforme a la estructura establecida en los artículos 53 y 54, así
como publicarlas para consulta de la población en general.

d) Normatividad supletoria

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización: se toma en cuenta el valor de adquisición de todas los activos, pasivos que se tiene documentación, soporte y su evaluó en un peso todo aquel que no se tiene; en cuanto a los bienes inmuebles valor catastral.
b) Operaciones en el extranjero: el ente no ha efectuado operaciones con el extranjero.
c) Método de evaluación en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No contamos con acciones de compañías.
d) Sistema de costo de inventarios y costo de lo vendido: la entidad no maneja inventarios.
e) Beneficios a empleados: solamente la plantilla de agua potable cuenta con seguro social IMSS; todo el personal es acreedor a sus 15 días de vacaciones y 30 días de aguinaldo.
f) Provisiones : No se realizan
g) Reservas: No se maneja una cuenta específica.
h) Cambios en políticas contables y corrección de errores: A la fecha no se han efectuado.
i) Reclasificaciones: Se reclasificaron las fuentes de financiamiento de diferentes cuentas
j) Depuración y cancelación de saldos: En este trimestre no se realizo depuración alguna. Se continua analizando diferentes cuentas para proseguir con la metodología de depuración para la eliminación de errores contables que estable la CONAC del estado de Coahuila.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El ente no ha efectuado operaciones en moneda extranjera por lo que no realiza dicha protección al riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación

"Guía de Vida Util Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	**BIENES MUEBLES**		
1.2.4.1	**Mobiliario y Equipo de Administración**		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	**Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo**		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
1.2.4.3	**Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio**		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	**Equipo de Transporte**		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	**Equipo de Defensa y Seguridad**[1]	*	*

[1] *De acuerdo a las características de los bienes de referencia en la presente Guía.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6	**Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	**Activos Biológicos**		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

b) Cambios de porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
c) Importe de los gastos capitalizados: no se capitalizaron gastos.
d) Riesgo por el tipo de cambio o interés de las inversiones financieras: No se cuenta con inversiones.
e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: No se tienen valores.
f) Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: No se han otorgado ningún activo en garantía.
g) Desmantelamiento de activos: No se han realizado desmantelamiento de activos.
h) Administración de activos: Durante el ejercicio se está continuamente erogando recursos para la conservación y funcionalidad de los diferentes bienes muebles e inmuebles.

9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No se cuenta en la actualidad con fideicomisos mandatos, o análogos

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis de la recaudación correspondiente de los ingresos

INGRESOS Y EGRESOS 1ER TRIMESTRE 2017

IMPUESTO PREDIAL URBANO	$ 352,136.96	$ 93,382.47	$ 63,603.97	$ 509,123.40
IMPUESTO PREDIAL RUSTICO	$ 72,544.05	$ 30,814.08	$ 23,514.29	$ 126,872.42
IMPUESTO PREDIAL RUSTICO BIMESTRAL	$ -	$ 1,427.86	$ -	$ 1,427.86
TOTAL DE IMPUESTOS BRUTO	$ 424,681.01	$ 125,624.41	$ 87,118.26	$ 637,423.68
DESCTO 10% DEL 1 AL 15 FEBRERO	$ -	$ 142.78	$ -	$ 142.78
CEPROFIS 15%	$ 39,584.97	$ -	$ -	$ 39,584.97
CEPROFIS 10%	$ -	$ 8,033.85	$ -	$ 8,033.85
CEPROFIS 100%	$ 6,925.68	$ 4,117.72	$ 6,531.61	$ 17,575.01
CEPROFIS 5%	$ -	$ -	$ 2,028.31	$ 2,028.31
CEPROFIS 50 %	$ 44,438.21	$ 5,605.92	$ 3,031.64	$ 53,075.77
TOTAL DE IMPUESTOS NETO COBRADO	$ 333,732.15	$ 108,009.70	$ 75,526.70	$ 517,268.55
IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES	$ 2,395.19	$ 300.00	$ 6,467.85	$ 9,163.04
IMPUESTO SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES POR DONACION	$ 67.51	$ 115,545.52	$ 549.22	$ 116,162.25
RECARGOS	$ 17,947.82	$ 13,243.58	$ 20,006.10	$ 51,197.50
CEPROFIS DE RECARGOS	-$ 10,826.30	-$ 8,509.60	-$ 13,474.49	-$ 32,810.39
RECARGOS DE ISAI	$ 230.73	$ 8,844.80	$ 413.28	$ 9,488.81
COMERCIANTES AMBULANTES QUE EXPENDEN EN PUESTOS FIJOS	$ 2,031.00	$ -	$ 1,015.50	$ 3,046.50
COMERCIANTES EVENTUALES	$ 46.50	$ 186.00		$ 232.50
TIANGUIS MERCADOS RODANTES	$ -		$ 46.50	$ 46.50
BAILES PARTICULARES DE BENEFICIENCIA O FAMILIAR	$ 642.00	$ 332.00	$ 1,992.00	$ 2,966.00
TOTAL IMPUESTOS SIN CEPROFIS	$ 346,266.60	$ 237,952.00	$ 92,542.66	$ 676,761.26
CEPROFIS 5 %	$ -	$ -	$ 2,028.31	$ 2,028.31
CEPROFIS 15%	$ 39,584.97	$ 8,033.85		$ 47,618.82
CEPROFIS 100%	$ 6,925.68	$ 4,117.72	$ 6,531.61	$ 17,575.01
CEPROFIS 50 %	$ 44,438.21	$ 5,605.92	$ 3,031.64	$ 53,075.77
CEPROFIS DE RECARGOS	$ 10,826.30	$ 8,509.60	$ 13,474.49	$ 32,810.39
TOTAL IMPUESTOS CON CEPROFIS	$ 448,041.76	$ 264,219.09	$ 117,608.71	$ 829,869.56
DERECHOS				$ -
CONEXIÓN DE TOMAS DONDE HAY PAVIMENTO	$ -	$ 4,210.50	$ -	$ 4,210.50
RECONEXION DE TOMAS	$ -	$ -		$ -
CONEXIÓN DE TOMAS DE AGUA	$ 1,036.00	$ 2,144.00	$ 2,144.00	$ 5,324.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE Y DRENAJE DOMESTICO	$ 265,448.00	$ 57,360.00	$ 36,884.00	$ 359,692.00
DESCTO 50%	$ 36,844.50	-$ 5,593.50	$ 3,795.00	$ 35,046.00
TOTAL NETO DE COBRO DE AGUA	$ 229,639.50	$ 58,121.00	$ 35,233.00	$ 322,993.50
SERVICIO DE RECOLECCION DE BASURA	$ 36,256.00	$ 8,912.00	$ 5,624.00	$ 50,792.00
RECOLECCION DE BASURA (PENSIONADOS)	$ 20,384.00	$ 3,720.00	$ 2,400.00	$ 26,504.00
SERVICIOS DE INHUMACION Y EXHUMACION	$ 2,919.50	$ 487.50	$ 162.50	$ 3,569.50
REVISION MECANICA Y VERIFICACION VEHICULAR	$ 1,425.00	$ 456.00	$ 570.00	$ 2,451.00
PERMISO DE RUTA PARA SERVICIO DE TAXI	$ -	$ -	$ 419.20	$ 419.20
EXPEDICION DE LICENCIAS PARA CONSTRUCCION	$ -	$ -	$ -	$ -
EXPEDICION DE LICENCIAS PARA DEMOLICION DE CASA HABITACION M2	$ -	$ 150.54	$ -	$ 150.54
EXPEDICION DE LICENCIAS PARA CONSTRUCCION DE CASA HABITACION M2	$ -	$ -	$ 1,214.74	$ 1,214.74

CONSTRUCCION E INSTALACION DE ANTENA PARA RADIOCOMUNICACION DE USO PRIVADO	$ -	$ -	$ -	$ -
CERTIFICACION DE USO DE SUELOPARA INDUSTRIA O COMERCIO	$ -	$ -	$ 398.50	$ 398.50
EXPEDICION DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO: COMERCIO DE ABARROTES Y MINI SUPER	$ -	$ -	$ -	$ -
REFRENDO ANUAL LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO: CANTINAS	$ 2,380.00	$ 2,380.00	$ -	$ 4,760.00
REFRENDO ANUAL DE LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO:COMERCIO DE ABARROTES Y MINISUPER	$ 19,944.00	$ 7,140.00	$ -	$ 27,084.00
REFRENDO ANUAL LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO: DEPOSITOS	$ 7,141.50	$ 9,522.00	$ -	$ 16,663.50
REFRENDO ANUAL LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO: SALON DE EVENTOS	$ 5,175.00	$ -	$ 2,587.50	$ 7,762.50
REFRENDO ANUAL MUNICIPAL LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO ZONA DE TOLERANCIA	$ -	$ 10,712.00	$ 5,356.00	$ 16,068.00
CAMBIO DE PROPIETARIO , RAZON SOCIAL Y DOMICILIO	$ -	$ -	$ 297.55	$ 297.55
REVISION REGISTRO Y CERTIFICACION DE PLANOS CATASTRALES	$ -	$ -	$ -	$ -
SERVICIOS CATASTRALES	$ 1,340.31	$ 19,793.64	$ 3,364.80	$ 24,498.75
EXPEDICION DE CERTIFICADO	$ 148.00	$ 296.00	$ -	$ 444.00
RECARGO MPAL 3% DE ALCOHOLES	$ 538.20	$ 892.64	$ 714.92	$ 2,145.76
DERECHOS SIN CEPROFIS	$ 327,291.01	$ 122,583.32	$ 58,342.71	$ 508,217.04
CEPROFIS 50%	$ 36,844.50	$ 5,593.50	$ 3,795.00	$ 46,233.00
TOTAL DERECHOS CON CEPROFIS	$ 364,135.51	$ 128,176.82	$ 62,137.71	$ 554,450.04
PRODUCTOS				$ -
USO DE FOSA A PERPETUIDAD	$ 244.00	$ -	$ 732.00	$ 976.00
INTERESES GANADOS	$ 8.12	$ 23.86	-$ 31.98	$ -
TOTAL PRODUCTOS	$ 252.12	$ 23.86	$ 700.02	$ 976.00
APROVECHAMIENTOS				$ -
SANCIONES ADMVAS Y FISCALES RESISTIRSE A LAS VISITAS DE AUDITORIA O INSPECCION	$ -	$ -	$ -	$ -
SANCIONES ADMVAS Y FISCALES VIOLACION AL REGLAMENTO DE ALCOHOLES	$ -	$ -	$ 9,000.97	$ 9,000.97
MULTAS DE POLICIA	$ -	$ -	$ 1,054.80	$ 1,054.80
MULTAS DE TRANSITO	$ 10,484.01	$ 32,795.52	$ 61,324.44	$ 104,603.97
TOTAL APROVECHAMIENTOS	$ 10,484.01	$ 32,795.52	$ 71,380.21	$ 114,659.74
PARTICIPACIONES Y FONDOS				$ -
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	$ 1,650,280.00	$ 1,650,280.00	$ 1,650,280.00	$ 4,950,840.00
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	$ 69,918.00	$ 69,918.00	$ 69,918.00	$ 209,754.00
IMPUESTO ESP. S/PROD Y SERV	$ 49,014.00	$ 49,014.00	$ 49,014.00	$ 147,042.00
IMPUESTO SOBRE AUTOS NUEVOS	$ 34,634.00	$ 34,634.00	$ 34,634.00	$ 103,902.00
IMPUESTO A LOS COMBUSTIBLES	$ 79,640.00	$ 79,640.00	$ 79,640.00	$ 238,920.00
FONDO DE FISCALIZACION	$ 19,078.00	$ 19,078.00	$ 19,078.00	$ 57,234.00
FONDO DE EXTRACCION DE HIDROCARBBUROS	$ -	$ 361.09	$ 651.99	$ 1,013.08
ISR PARTICIPABLE	$ -	$ 88,368.00	$ 153,393.00	$ 241,761.00
OTRAS PARTICIPACIONES	$ -	$ -	$ 5,026.39	$ 5,026.39
TOTAL PARTICIPACIONES	$ 1,902,564.00	$ 1,991,293.09	$ 2,061,635.38	$ 5,955,492.47
FONDOS FEDERALES				$ -
FONDO DE INFRAESTRUCTURA	$ -	$ 285,509.36	$ 142,754.68	$ 428,264.04
FONDO DE FORTALECIMIENTO	$ -	$ 629,856.48	$ 314,928.24	$ 944,784.72
TOTAL	$ -	$ 915,365.84	$ 457,682.92	$ 1,373,048.76

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				$ -
OTROS SUBSIDIOS FEDERALES	$ 24,411.00	$ 37,731.00	$ 27,497.00	$ 89,639.00
TOTAL	$ 24,411.00	$ 37,731.00	$ 27,497.00	$ 89,639.00
INTERESES GANADOS NO PRESUPUESTALES	$ -	$ -	$ 93.23	$ 93.23
TOTAL INGRESOS SIN CEPROFIS	$ 2,611,268.74	$ 3,337,744.63	$ 2,769,874.13	$ 8,718,887.50
TOTAL DE INGRESOS CON CEPROFIS	$ 2,951,441.74	$ 3,361,095.62	$ 2,785,260.69	$ 9,097,798.05

EGRESOS ENERO 2017

SERVICIOS PERSONALES	$ 1,025,719.92	$ 1,010,155.48	$ 1,088,632.92	$ 3,124,508.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 623,793.77	$ 662,633.53	$ 549,996.62	$ 1,836,423.92
SERVICIOS GENERALES	$ 272,014.81	$ 344,529.69	$ 343,119.41	$ 959,663.91
TRANSFERENCIAS	$ 408,332.86	$ 289,878.72	$ 259,559.20	$ 957,770.78
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	$ -	$ -	$ 35,335.00	$ 35,335.00
INVERSION PUBLICA	$ 422,811.06	$ 69,546.61	$ -	$ 492,357.67
DEUDA PUBLICA	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTAL EGRESOS	$ 2,752,672.42	$ 2,376,744.03	$ 2,276,643.15	$ 7,406,059.60

11. Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Hasta ahora el municipio no ha adquirido ninguna deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas.

No se tiene ningún crédito por lo que no se requiere una calificación.

13. Proceso de Mejora

En la actualidad se están implementando controles internos para la erogación de egresos y así hacer más controlable el recurso.

14. Información por Segmentos

A la fecha no se encuentra segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tienen o no se esperan tener eventos posteriores al cierre que pudieran afectar la información presentada.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran influir de forma significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

NOTAS

NGA-17

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

Ezequiel Fuentes M.

C. EZEQUIEL FUENTES MUÑOZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. JUAN CARLOS PEREZ VAZQUEZ
REGIDOR DE HACIENDA

C. ENF. Y LIC. MARIA ELVA AVILA CONTRERAS
SINDICA DE MAYORIA

C. FAUSTINO BOCANEGRA MONTES
CONTRALOR MUNICIPAL

C. C.P. GERARDO GUTIERREZ PERRY
TESORERO MUNICIPAL

Cristina Hernández

C. CRISTINA HERNANDEZ VALDEZ
SINDICA DE MINORIA