



INFORMACIÓN CONTABLE

X.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-01 Activo - Efectivo y Equivalentes
 al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	Monto	Tipo de Afectación	Tipo	Clasificación	Vencimiento
1111208	FONDOS FIJOS DE CAJA- EMPLEADOS					
EM00545	ARMANDO PEREZ PEÑA	10,000.00				
111519	REFACCIONES Y ACCESORIOS MAYORES	69,551.08				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	79,551.08				
1114105	INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP- CUENTAS BANCARIAS					
CB0059	SERFIN/SANTANDER INVERSION 6550546274-8	0.00	RECURSOS PROPIOS			A LA VISTA
CB0061	SERFIN/SANTANDER INVERSION 655055529-9 FORTALECE 2016	-13,498.22	RECURSOS PROPIOS			A LA VISTA
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	-13,498.22				
1112105	BANCOS MONEDA NACIONAL - CUENTAS BANCARIAS					
CB001	SERFIN 08904334	-3,471.50	RECURSOS PROPIOS			
CB0010	SERFIN/SANTANDER 6550094408-4 (TESORERIA MUNICIPAL)	158,252.98	RECURSOS PROPIOS	CUENTA PUENTE		
CB0011	SERFIN/SANTANDER 655001339292	431.25	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0013	SERFIN/SANTANDER 655015003096	7,095.86	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB002	MOIRELOS 09294950882	33.26	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB003	SERFIN 09294945617 (BAJA)	3,803.98	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0033	SERFIN / SANTANDER 6550278596-0 ADQUISISION DE ACTIVOS	0.00	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0044	SERFIN/SANTANDER 6550420869-3 FORTA 2014	0.00	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0047	SERFIN/SANTANDER 22-00042931-6	8,990.12	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0053	SERFIN/SANTANDER 2200046910-9	0.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0056	SERFIN/SANTANDER 6550544916-3 FONDO DE AHORRO	710,523.20	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0057	SERFIN/SANTANDER 65505459369 FORTALECIMIENTO 2016	0.00	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0058	SERFIN / SANTANDER 6550546274-8 INFRAESTRUCTURA	0.00	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0060	SERFIN/SANTANDER 655055523-9 FORTALECE 2016	8,994.03	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0068	SERFIN/SANTANDER 1800005060-3 FORTALECIMIENTO 2017	1,059,839.72	FONDO DE FORTALECIMIENTO	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0069	SERFIN / SANTANDER 1800005061-7 INFRAESTRUCTURA 2017	838,572.47	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0070	SERFIN / SANTANDER 1800005081-6 RAMO 28	283,268.76	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0071	SERFIN / SANTANDER 18000053107 FORTALECE 2017	13,362.64	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0072	SERFIN / SANTANDER 18000053141 PDR 2017	85,512.32	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB0074	SERFIN / SANTANDER 18000056529 FORTALECE 2017 C	4,351,600.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
CB016	SERFIN/SANTANDER 6550161573 ALIANZA CONTIGO	-236.00	RECURSOS PROPIOS	CHEQUES	CORTO PLAZO	A LA VISTA
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	7,526,573.10				
	TOTAL BANCOS MONEDA NACIONAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	7,592,625.96				

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

Maria Esther Gonzalez

Reyna y Lucela Rivas

[Signature]



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-02 Activo - Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y
 Bienes o Servicios a Recibir
 al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	2017	2016	2015	2014	2013
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES						
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	-963,121.00	-963,121.00	-963,121.00
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	369,450.21	314,019.71	0.00	1,950.86	-437.95
11239505	CARGOS MAYORES REGISTRADOS POR BANCOS - CUENTAS BANCARIAS	0.00	0.00	2,057,256.03	1,025,160.23	767,136.28
11239604	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR- CONTRIBUYENTES	38,411.46	38,411.46			
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,173,821.00	1,110,492.00	1,288,458.00	1,057,654.00	782,447.00
112397	OTROS DEUDORES- DEPENDENCIAS EXTERNAS	109,080.69	109,080.69			
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,139,803.35	2,139,803.35	5,469,979.47	5,469,979.47	5,469,979.47
11243	DERECHOS POR COBRAR	199,690.20	199,690.20	-154,221.71	-154,221.71	-154,221.71
11244	PRODUCTOS POR COBRAR	0.00	0.00	5,552.00	5,552.00	5,552.00
11245	A PROVECHAMIENTOS POR COBRAR	21,280.55	21,280.55	107,981.70	107,981.70	107,981.70
1125108	DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS - EMPLEADOS	0.00	0.00	-54.47	-53.42	-14.81
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	21,292.00	992.00	20,000.00	0.00	1,500.00
1129910	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CP -OTROS	0.00	0.00	716,933.94	716,933.94	716,933.94
11050108	FALTANTES DE CENTROS DE COBRO - EMPLEADOS	0.00	0.00			
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017		4,072,829.46	3,933,769.96	8,548,763.96	7,267,816.07	6,733,734.92
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS						
113111	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PRESTADORES DE SERVICIO	0.00	0.00			
113112	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	5,000.00	5,000.00			
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017		5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00

Maria Estela González

Reyna A. Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-03 Activo - Deudores Diversos
 al 30 de Septiembre 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	369,450.21	79,574.84	119,478.49	39,971.63	130,425.25
11239604	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR- CONTRIBUYENTES	38,411.46				38,411.46
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	1,173,821.00	26,205.00	25,815.00	35,975.00	1,085,826.00
112397	OTROS DEUDORES- DEPENDENCIAS EXTERNAS	109,080.69				109,080.69
11241	CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,139,803.35				2,139,803.35
11243	DERECHOS POR COBRAR	199,690.20				199,690.20
11245	APROVECHAMIENTOS POR COBRAR	21,280.55				21,280.55
1126208	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CP AL SECTOR PRIVADO - EMPLEADOS	21,292.00	2,500.00	15,080.00	2,720.00	992.00
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	4,072,829.46	108,279.84	160,373.49	78,666.63	3,725,509.50
	DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS					
113112	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO - PROVEEDORES	5,000.00				5,000.00
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00

Maria Esther Gonzalez

Rupna Y. Rueda Rojas



Presidencia Municipal de Morelos

Nota ESF-04 Activo - Inventarios
al 30 de Septiembre de 2017



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



Presidencia Municipal de Morelos

Nota ESF-05 Activo - Almacenes
al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	Método de valuación	Monto
11511	ALMACEN DE ADQUISICIONES		28,000.00 (1)
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017		28,000.00

(1) ESTE SALDO TIENE ORIGEN EN EL EJERCICIO FISCAL DE 2009 Y 2010, SIN QUE LA ACTUAL ADMINISTRACIÓN TENGA ANTECEDENTES DE SU INTEGRACIÓN, ARTÍCULOS O MATERIALES QUE LO CONFORMEN, POR LO QUE SE AJUSTARA EN TRIMESTRES POSTERIORES.

Maria Estela Sosa

Regina C. Rueda Rivas

[Firma]



Presidencia Municipal de Morelos

Nota ESF-06 Activo - Fideicomisos
al 30 de Septiembre de 2017



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



Presidencia Municipal de Morelos

Nota ESF-07 Activo - Inversiones Financieras
al 30 de Septiembre de 2017



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

María Esther Fongalob

Raysa Y. Rueda Rivas

[Firma]



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-08 Activo - Bienes Inmuebles y Muebles
 al 30 de Septiembre 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	1,010,000.00				
1233	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	90,000.00				
12351	EDIFICACION HABITACIONA EN PROCESO	0.00				
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, LECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	2,803,344.81				
12354	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION EN PROCESO	13,811,076.97				
12355	CONSTRUCCION DE VIAS DE URBANIZACION EN PROCESO.	170,242.52				
12362	EDIFICACION DE HABITACIONAL EN PROCESO	4,512,085.48				
12363	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, LECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	3,178,072.96				
12367	INSTALACIONES Y EQUIPAMENTO EN COSTRUCCION EN PROCESO	19,980.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	25,594,802.74	0.00	0.00		
BIENES MUEBLES						
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	311,867.98				
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	370,320.67				
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	362,993.70				
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	8,115.36				
12423	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	8,605.89				
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	60,127.13				
12441	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	3,075,722.31				
12451	EQUIPO DE SEGURIDAD PÚBLICA	26,198.95				
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	16,526.45				
12463	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	602,546.19				
12464	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y REFRIGERACION	118,935.61				
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	118,685.24				
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	64,610.12				
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	91,281.79				
12469	OTROS EQUIPOS	20,000.00				
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	4,000.00				
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	5,260,537.39	0.00	0.00		

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, MOTIVO POR EL CUAL SE ESTÁ TRABAJANDO PARA CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA CON LO ESTABLECIDO EN DICHO ACUERDO, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ANÁLISIS EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICABLES, INTEGRACIÓN DE LISTADO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.

Maria Estera Gonzalez

Rupna y Rueda Rivas

[Firma]

[Firma]



Presidencia Municipal de Morelos
Nota ESF-09 Activo - Bienes Intangibles y Diferidos
al 30 de Septiembre de 2017



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



Presidencia Municipal de Morelos
Nota ESF-10 Activo - Estimaciones y Deterioros
al 30 de Septiembre de 2017



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



Presidencia Municipal de Morelos
Nota ESF-11 Activo - Otros Activos
al 30 de Septiembre de 2017



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

Maria Esther González

Rayma C. Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
Nota ESF-12 Pasivo - Cuentas Por Pagar a Corto Plazo
al 30 de Septiembre 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						
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,369.50				30,369.50
2112	PROVEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	96,000.22	251,477.38	0.00	84,416.77	-239,893.93
2113	CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,408.00	33,408.00			
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,053,458.15	536,359.00	596,038.00	296,978.56	2,624,082.59
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	156,122.43	88,231.31	0.00	0.00	67,891.12
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	4,369,358.30	909,475.69	596,038.00	381,395.33	2,482,449.28

Maria Esther Gonzalez

Regina Y. Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-13 Pasivo - Fondos de Bienes de Terceros y/o
 en Garantía a Corto Plazo y Largo Plazo
 al 30 de Septiembre de 2017



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



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota ESF-14 Pasivo - Pasivos Diferidos y Otros
 Pasivos Circulantes
 al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	Monto
213	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	
21311	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	-4,440.15
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	-4,440.15
219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	33,102.06
	TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	33,102.06

Maria Esther Gonzalez

Rupra y Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota EA-01 - Ingresos de Gestión
 del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	Trimestre	Acumulado
411	IMPUESTOS		
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	502,496.35	1,788,757.88
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	44,281.33	61,917.25
4119	OTROS IMPUESTOS	11,246.60	29,950.40
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	558,024.28	1,880,625.53
413	MEJORAS		
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	3,300.00	72,330.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	3,300.00	72,330.00
414	DERECHOS		
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	653.00	3,636.00
4149	OTROS DERECHOS	45,817.92	380,473.95
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	46,470.92	384,109.95
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	1,200.00	9,600.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	1,200.00	9,600.00
416	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	232,608.96	747,984.14
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	232,608.96	747,984.14
419	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE INGRESOS	37,000.00	69,095.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	37,000.00	69,095.00
	TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	878,604.16	3,163,744.62



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota EA-02 - Otros Ingresos
 del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017



Cuenta	Descripción	Trimestre	Acumulado
431	OTROS INGRESOS		
4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS.	14,649.54	29,296.19
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	14,649.54	29,296.19
	TOTAL OTROS INGRESOS DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	14,649.54	29,296.19

[Firma]
 María Estela González
 Rumal Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
 Nota EA-03 - Gastos y Otras Pérdidas
 del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017

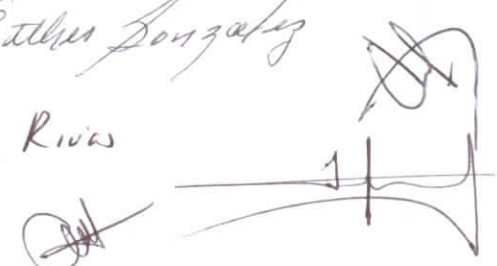


Cuenta	Descripción	Monto	% Gasto Total	Ref.	Monto Acum	% Gasto Total	Ref.
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
511	SERVICIOS PERSONALES						
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,372,095.00	44.45%	(1)	10,365,343.00	46.88%	(1)
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,841.00	0.04%		13,291.00	0.06%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	3,374,936.00			10,378,634.00		
512	MATERIALES Y SUMINISTROS						
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	124,148.75	1.64%		472,309.48	2.14%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	203,694.23	2.68%		600,143.24	2.71%	
5123	MATERIALES PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	363,060.07	4.79%		930,323.00	4.21%	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	78,238.26	1.03%		258,143.61	1.17%	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	741,063.43	9.77%		2,093,955.20	9.47%	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	164,675.37	2.17%		287,696.80	1.30%	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	196,571.52	2.59%		467,780.82	2.12%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	1,871,451.58			5,110,352.15		
513	SERVICIOS GENERALES						
5131	SERVICIOS BÁSICOS	979,669.06	12.91%	(2)	2,367,618.61	10.71%	(2)
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	9,396.00	0.12%		26,516.44	0.12%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	193,203.31	2.55%		606,279.47	2.74%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	11,320.49	0.15%		74,825.62	0.34%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	453,391.88	5.98%		1,035,625.84	4.68%	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	93,440.00	1.23%		298,988.00	1.35%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	22,813.25	0.30%		83,454.44	0.38%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	273,487.09	3.60%		939,825.78	4.25%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,552.00	0.09%		88,127.00	0.40%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	2,043,273.08			5,521,261.20		
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	7,289,660.66			21,010,247.35		
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES						
522	TRANSFERENCIAS						
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
5223	TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL TRANSFERENCIAS	0.00			0.00		
523	SUBSIDIOS						
5231	SUBSIDIOS	2,005.43	0.03%		323,494.04	1.46%	
	TOTAL SUBSIDIOS	2,005.43			323,494.04		
524	AYUDAS SOCIALES						
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	295,189.83	3.89%		776,057.39	3.51%	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL AYUDAS SOCIALES	295,189.83			776,057.39		
528	DONATIVOS						
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL DONATIVOS	0.00			0.00		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	297,195.26			1,099,551.43		
54	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA						
541	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA						
5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	0.00			0.00		
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SOCIALES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	0.00			0.00		
561	INVERSION PÚBLICA						
5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	0.00	0.00%		0.00	0.00%	
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	0.00			0.00		
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	7,586,855.92	100.00%		22,109,798.78	100.00%	

(1) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE NÓMINA A LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 RESPECTIVAMENTE.

(2) CORRESPONDE A LOS GASTOS NORMALES POR PAGO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELÉFONO PRINCIPALMENTE DEL MUNICIPIO POR EL PERÍODO REFERIDO DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 RESPECTIVAMENTE.

Maria Esther Longarte
Reyna U. Rueda Rivas







Presidencia Municipal de Morelos
Nota EVHP-01 - Patrimonio Contribuido
del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2017



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
31	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
311	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	647,098.31	647,098.31	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	647,098.31	647,098.31	0.00

NOTA: NO HUBO CAMBIOS DENTRO DEL PERÍODO DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 EN EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

Maria Esther Gonzalez
Ruza Y. Rueda Rivas





Presidencia Municipal de Morelos

Nota EVHP-02 - Patrimonio Generado
del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2017



Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
32	PATRIMONIO GENERADO			
321	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (AHORRO/DESAHORRO)	2,094,097.21	9,417,944.07	7,323,846.86 (1)
322	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	27,924,432.00	27,924,432.00	0.00
325	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	166,300.96	166,300.96	0.00
	TOTAL DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	30,184,830.17	37,508,677.03	7,323,846.86

(1) CORRESPONDE A LAS VARIACIONES DEL TRIMESTRE

INGRESOS RECAUDADOS
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VARIACION DEL TRIMESTRE

14,910,702.78

7,586,855.92

\$7,323,846.86

Maria Esther Pazgalez

Rayna Y. Rueda Rivas

[Firma]

[Firma]



Presidencia Municipal de Morelos
Nota EFE-01 - Flujo de Efectivo en cuenta de
Efectivo y Equivalentes
del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2017



Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Junio de 2017	Saldo al 30 de Septiembre de 2017	Flujo
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1112	EFFECTIVO EN BANCOS/DEPENDENCIAS	2,827,555.58	7,526,573.10	4,699,017.52
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-13,498.22	-13,498.22	0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	69,551.08	69,551.08	0.00
1111	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	10,000.00	10,000.00	0.00
	TOTAL	2,893,608.44	7,592,625.96	4,699,017.52

Maria Esther González

Regina Y. Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
Nota EFE-02 - Adquisición de bienes Muebles,
Inmuebles e Intangibles
del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2017



Cuenta	Descripción	Monto
12354	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION EN PROCESO	
	COMPRA DE MATERIAL PARA OBRA EJIDO LOS ALAMOS PARA CONTRUCCION DE AUDITORIO FAC. A158924	41,939.18
	PAGO ESTIMACION 1 OBRA AAMPLIACION RED DRENAJE EN CALLE VIESCA, VICTORIA, LA FAMA Y COLONIA PERALES	321,141.30
	PAGO ESTIMACION 1 Y FINIQUITO OBRA EN EJIDO MORELOS CALLE SANTIAGO GARANZUAY	258,697.16
	PAGO ESTIMACION 2 DE OBRA DE PAVIMENTACION CALLES DEL EJIDO LOS ALAMOS	358,972.90
	PAGO ESTIMACION 1 OBRA PAVIMENTACION CALLES EJIDO LOS ALAMOS	817,010.48
	FACTURA A473 ESTIMACION 1 OBRA PAVIMENTACION EN CALLES MUNICIPIO MORELOS	574,153.94
	FACTURA A474 ESTIMACION 2 OBRA PAVIMENTACION EN MUNICIPIO DE MORELOS	530,673.14
	FACTURA 1171 COMPRA DE MATERIAL PARA CONSTRUCCION PARA OBRA EN COLONIA PERALES	2,575.20
	FACTURA 1171 COMPRA DE MATERIAL PARA CONSTRUCCION PARA OBRA EN COLONIA PERALES	2,575.20
	PAGO FACTURA 1169 COMPRA D EMATERIAL DE CONSTRUCCION PARA OBRA EJIDO LOS ALAMOS	5,428.80
	FACTURA 1355 COMPRA DE MATERIAL PARA OBRA EN COLONIA PERALES	17,922.00
	FACTURA 1345 PAGO DE COMPRA DE MATERIAL PARA OBRA PUBLICA EN COLONIA PERALES	15,486.00
	FACTURA A24844.42 COMPRA DE BLOCK PARA OBRA EN COLONIA PERALES	24,844.42
	FACTURA 161440 PAGO COMPRA DE BLOCK PARA CONSTRUCCION	12,541.92
	FACTURA 161439 COMPRA DE MATERIAL PARA CONSTRUCCION	12,422.21
	FACTURA A162379 COMPRA DE BLOCK PARA OBRA EN COLONIA PERALES	24,844.42
	POLIZA DE CANCELACION DE LA SOLICITUD 1192	-2,575.20
	TOTAL BIENES INMUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	3,018,653.07
	TOTAL BIENES INMUEBLES Y MUEBLES DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	3,018,653.07

Maria Esther Gonzalez

Regina Y. Rueda Rivas



Presidencia Municipal de Morelos
Nota EFE-03 - Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
y de las Actividades de Operación
del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2017



Descripción	2017
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	7,323,846.86
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO Y POR AJUSTES EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
DEPRECIACIÓN	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	463,623.57
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00
GANACIA/ PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	-69,799.84
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,717,670.59

Maria Esther Gonzalez
Regina Y. Pardo Rivas



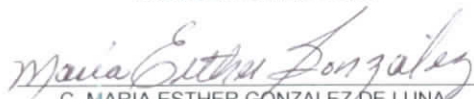
MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA

EFE 01 - Efectivo y Equivalentes



Descripción	Al 30 de septiembre de 2017	Al 01 de julio de 2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	10,000.00	10,000.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	7,526,573.10	2,827,555.58
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-13,498.22	-13,498.22
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	69,551.08	69,551.08
Total de Efectivo y Equivalentes	7,592,625.96	2,893,608.44


C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERON
PRESIDENTE MUNICIPAL


C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
REGIDOR DE HACIENDA


C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
SINDICO DE MAYORIA


ING. ARMANDO PEREZ PEÑA
TESORERO MUNICIPAL


C. REYNA YOMARA RUEDA RIVAS
CONTRALOR MUNICIPAL


C. ANITA RAIGOZA FLORES
SINDICO DE MINORIA



MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017
(Cifras en pesos)



1. Ingresos Presupuestarios		14,896,053.24
2. Más ingresos contables no presupuestarios		14,649.54
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	14,649.54	
3. Menos ingresos presupuestarios 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 (4 = 1 + 2 - 3)		14,910,702.78

Regina Y. Rueda Rivas

Maria Esther Sanguales



MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017



1. Total de egresos (presupuestarios)	10,605,508.99
--	----------------------

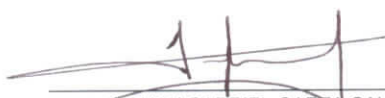

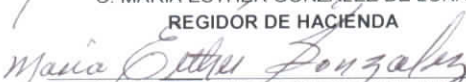
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,018,653.07
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	3,018,653.07
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	0.00


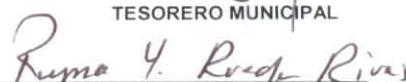

3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	7,586,855.92
---	---------------------

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERON
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 REGIDOR DE HACIENDA

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 SINDICO DE MAYORIA


 ING. ARMANDO PÉREZ PEÑA
 TESORERO MUNICIPAL

 C. REYNA YOMARA RUEDA RIVA
 CONTRALOR MUNICIPAL

 C. ANITA RAIGOZA FLORES
 SINDICO DE MINORIA



MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Cifras en pesos)



1. Ingresos Presupuestarios		31,498,446.66
2. Más ingresos contables no presupuestarios		29,296.19
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	29,296.19	
3. Menos ingresos presupuestarios 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 (4 = 1 + 2 - 3)		31,527,742.85

Ruzma U. Rocca Rivas

María Esther González

**MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017


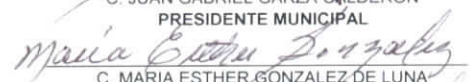

**1. Total de egresos (presupuestarios) 25,961,588.61**

2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,851,789.83
Mobiliario y equipo de administración	30,495.82	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	3,821,294.01	
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	
Aceudos 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 Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) 22,109,798.78**Nota de Gestión Administrativa 17**

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERON
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 REGIDOR DE HACIENDA

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 SINDICO DE MAYORIA


 ING. ARMANDO PEREZ PENA
 TESORERO MUNICIPAL

 C. REYNA YOMARA RUEDA RIVAS
 CONTRALOR MUNICIPAL

 C. ANITA RAIGOZA FLORES
 SINDICO DE MINORIA



MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES








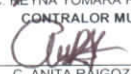
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 1 Avalués Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 2 Avalués Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 5 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4 1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4 2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5 1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5 2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6 1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6 2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6 3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6 4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota 1: Las cuentas de orden contables detalladas en el recuadro, son las mínimas necesarias, se podrán apertura otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, incluidas las cuentas en virtud de sus bienes respaldados, arrendados o hipotecados.

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERÓN
 PRESIDENTE MUNICIPAL

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 REGIDOR DE HACIENDA

 C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
 SINDICO DE MAYORIA


 ING. ARMANDO PEREZ PEÑA
 TESORERO MUNICIPAL

 C. REYNA YOMARA RUEDA RIVAS
 CONTRALOR MUNICIPAL

 C. ANITA RAIGOZA FLORES
 SINDICO DE MINORIA




MUNICIPIO DE MORELOS, COAHUILA
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES





CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	267,119,979.10	267,119,979.10	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	101,493,346.84	101,493,346.84	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	38,496,453.52	0.00	-38,496,453.52
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	31,498,446.66	38,496,453.52	6,998,006.86
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	31,498,446.66	31,498,446.66	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	31,498,446.66	31,498,446.66
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	165,626,632.26	165,626,632.26	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	38,496,453.52	-38,496,453.52
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	47,818,259.26	40,293,083.72	7,525,175.54
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	9,188,945.61	9,321,805.74	-132,860.13
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	31,104,138.11	25,961,588.61	5,142,549.50
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	25,961,588.61	25,961,588.61	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	25,961,588.61	25,592,112.06	369,476.55
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	25,592,112.06	0.00	25,592,112.06

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda:
 "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERON
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 C. MARÍA ESTHER GÓNZALEZ DE LUNA
 REGIDOR DE HACIENDA


 C. MARÍA ESTHER GÓNZALEZ DE LUNA
 SINDICO DE MAYORIA


 ING. ARMANDO PÉREZ PEÑA
 TESORERO MUNICIPAL


 C. REYNA YOMARA RUEDA RIVAS
 CONTRALOR MUNICIPAL


 C. ANITA RAIGOZA FLORES
 SINDICO DE MINORIA



PRESIDENCIA MUNICIPAL DE MORELOS

III.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Constitución y objeto.

Los antecedentes de la constitución del Municipio de Morelos, Coahuila corresponde primeramente al decreto de fecha 16 de Marzo de 1826 ,que Morelos fue elevado a categoría de villa con el nombre de Santa Rita de Morelos, y no fue sino hasta el 01 de Junio del mismo año, se señaló el lugar donde quedaría la plaza; se le encargo al agrimensor José Francisco Madero medir las tierras de esta villa y trazar las calles, el municipio está constituido como un ente público autónomo regido por un ayuntamiento, integrado por el Presidente Municipal, el Síndico de mayoría, Síndico de minoría y un cabildo integrado por once regidores, formando el cuerpo colegiado de máxima autoridad del ayuntamiento.

El Municipio tiene por objeto:

- El bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;
- La protección de la salud y la seguridad de las personas;
- El fomento del civismo y de la solidaridad entre los vecinos; y
- La cooperación con otras Municipalidades y entidades para el cumplimiento de obras de interés colectivo, dentro de sus fines específicos.

Organización y Objeto social.

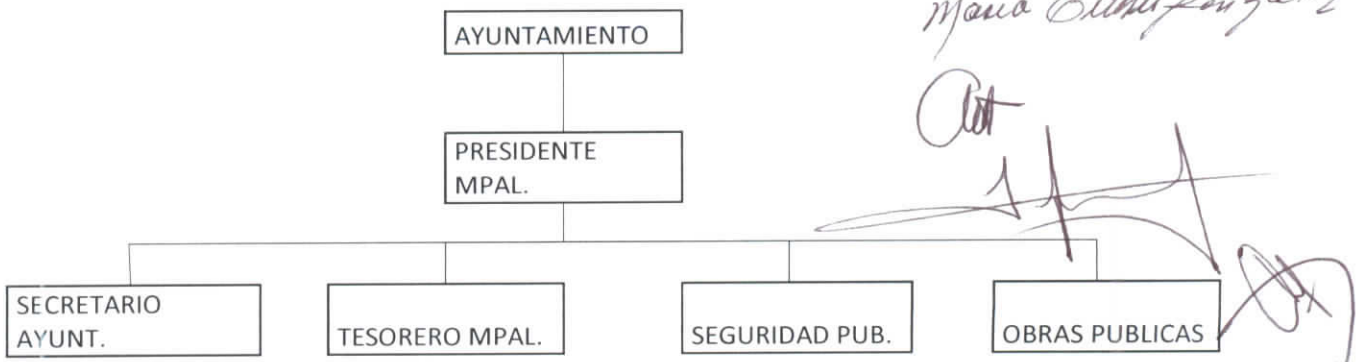
El municipio tiene entre sus atribuciones y objeto social las siguientes:

- establecimiento de un sistema de planeamiento físico, urbano y rural, del Municipio;
- La construcción, mantenimiento y embellecimiento de calles. Avenidas, parques, plazas;
- La regulación y prestación de servicios de aseo y especialmente la recolección y disposición de residuos;
- La limpieza de vías de circulación y lugares públicos;

Regidor 4 Ronda Viva
María Estelita Longate

- e) La reglamentación y fiscalización de los planos de construcción, nomenclatura de calles, numeración de lotes y viviendas y ornato público;
- f) La creación de servicios que faciliten el mercado y abastecimiento de los productos de consumo de primera necesidad, como mercados, mataderos, ferias y similares, así como el control de la forma de elaboración, manipuleo y expendio de alimentos;
- g) El fomento de la educación pública, la cultura, el deporte y el turismo;
- h) La cooperación para la conservación de los monumentos históricos, de las obras de arte y demás bienes culturales;
- i) La reglamentación y fiscalización del tránsito, del funcionamiento de los transportes de pasajeros, y demás materias relativas a la circulación de vehículos;
- j) La reglamentación fiscalización de los espectáculos públicos, publicidad comercial, actividades deportivas y recreativas, tendientes a preservar la moral pública y las buenas costumbres.
- k) La reglamentación sobre apertura y funcionamiento de casas de empeño y de institutos municipales de crédito;
- l) La creación y reglamentación de la Policía Municipal para el cumplimiento y control de las actividades relativas a las materias de competencia Municipal;
- m) La provisión de los servicios de alumbrado, aprovisionamiento de agua y alcantarillado sanitario, en los casos en que estos servicios no fueren prestados por otros organismos públicos;
- n) El establecimiento de un régimen local de servidumbre y de delimitación de riberas de ríos, lagos y arroyos, con arreglo a lo dispuesto por el Código Civil;
- o) La reglamentación y prestación de servicios funerarios y de cementerios;
- p) La preservación del medio ambiente y el equilibrio ecológico, la creación de parques y reservas forestales, y promoción y cooperación para proteger los recursos naturales;
- q) El fomento de la salud pública, la construcción de viviendas de carácter social y programas de bienestar de la población;
- r) La promoción de la conciencia cívica y la solidaridad de la población para su participación de las actividades de interés comunal;
- s) El desarrollo de planes y programas de empleos en coordinación con el Ministerio de Justicia y Trabajo a fin de encausar la oferta y demanda de mano de obra y fomentar el empleo; y,
- t) Las demás funciones respectivas en forma conveniente al interés público.

La estructura organizacional básica del municipio en forma enunciativa más no limitativa, está basada en la siguiente gráfica:



Presidente Municipal

Representar política, jurídica y administrativamente al Ayuntamiento.

Secretario del Ayuntamiento

Ejecutar las políticas y reglamentos de gobierno, establecer comunicación con el H. Congreso del Estado para cumplir con los requisitos de ley en la elaboración de reglamentos e iniciativas; llevar la correspondencia del municipio y; garantizar el cumplimiento de los acuerdos emanados de las sesiones de Cabildo.

Tesorería Municipal

Fortalecer las finanzas del municipio implementando una cultura de disciplina presupuestal, con servicio de calidad al contribuyente, que permita recuperar el rezago en términos reales y genere los ingresos suficientes para modernizar la administración pública y canalizar mayores recursos a obra pública.

Seguridad Pública

Ofrecer seguridad y tranquilidad a la población, respetando sus derechos y su integridad, preservando las libertades individuales, el orden y la paz pública, a través del desarrollo de actividades encaminadas a la prevención del delito y a la reducción del índice de criminalidad.

Obras Públicas

Construir obra pública que mejore la imagen de la ciudad con calles bien pavimentadas e identificadas, buen alumbrado y equipamiento urbano que den vida y óptima funcionalidad; proteger a la comunidad de las inclemencias y daños causados por los fenómenos naturales; y minimizar el rezago en los servicios de agua y drenaje.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Base de preparación de los Estados Financieros

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como otros informes, atienden a los requerimientos necesarios dentro del marco conceptual del Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC) que les aplique.

b) Presentación de cifras y aplicación de fondos.

La presentación de cifras que muestran como aplicación de fondos, se hace conforme a la clasificación establecida en la normativa correspondiente a la materia.

El Municipio de Morelos, Coahuila, recibe fondos en forma directa del Poder Ejecutivo del Estado de Coahuila por conducto de la Secretaria de Finanzas, mismo que son afectados al presupuesto de la propia entidad.

c) Propiedades, Planta y Equipos.

De acuerdo a la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los bienes que integran este renglón se registran a su costo de adquisición.

Raymundo 4. Rueda Pineda
Maria Estelita Jaraquay


d) Políticas de Contabilidad Significativas.

El Municipio de Morelos, Coahuila, dentro de sus políticas de control interno, realiza provisiones a corto plazo por el concepto de aguinaldo para los trabajadores para el ejercicio fiscal 2017, su monto es variado de acuerdo al cálculo mensual realmente pagado por servicios personales.

Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, vida útil, deterioro o amortización y tasas aplicables para los diferentes tipos de activos con los que cuenta la Entidad.

3.- REGIMEN FISCAL.

a) Impuesto Sobre la Renta.

El Municipio de Morelos, Coahuila no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de acuerdo a lo establecido en el Título III de la Ley de la materia.

No obstante, tiene la obligación de retener y enterar el impuesto sobre la renta y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros.

b) Impuesto al Valor Agregado.

De conformidad al Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. El Municipio de Morelos, Coahuila no está obligada a efectuar la retención del Impuesto al Valor Agregado cuando adquiera bienes; use o goce temporalmente o reciba servicios de personas físicas o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país; o reciba servicios de auto transporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

4.- CAMBIOS EN LAS NORMAS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por El Municipio de Morelos, Coahuila, es el "Sistema Integral de Información Financiera", que cumple con las características de diseño y operación emitidas por la ley correspondiente, debiendo ser: único, uniforme e integrador; integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario: efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registra de manera automática y por única vez, los momentos contables correspondientes; efectúa la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes que permiten su interrelación automática.

Efectúa en las cuentas contables el registro de las etapas del presupuesto de egresos en sus diferentes momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al ingreso se registran los momentos contables de: estimado, modificado, devengado y recaudado.


Raysa Y. Puerto Rivas
Maria Esthela Pongaluz

Genera en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y toda la información que coadyuve a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas. Está diseñado de forma tal que permite su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa para la toma de decisiones financieras y operativas.

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


C. JUAN GABRIEL GARZA CALDERON
PRESIDENTE MUNICIPAL


C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
SINDICO DE MAYORIA


ING. ARMANDO PÉREZ PEÑA
TESORERO MUNICIPAL


C. REYNA YOMARA RUEDA RIVAS
CONTRALOR MUNICIPAL


C. MARIA ESTHER GONZALEZ DE LUNA
REGIDOR DE HACIENDA


C. ANITA RAIGOZA FLORES
SINDICA DE MINORIA