

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio San Cristóbal de la Barranca**

AL 31 DE JULIO DE 2016

A continuación, se enlistan las cuentas por cobrar registradas en los activos circulantes de este Ayuntamiento al cierre del periodo que se informa, agrupadas por rubro y antigüedad del saldo como sigue:

1.1.1.0 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo que se refleja por la cantidad de \$ 4,360,325.57 (CUATRO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA MIL TRESCIENTOS VEINTICINCO PESOS 57/100 M.N), está conformado por:

| EFECTIVO, BANCOS/TESORERIA | IMPORTE |
|-----------------------------------|-----------------|
| CAJA | \$ 194,738.51 |
| BA INFRA 0865 | \$ 1,590,544.08 |
| BA AGUA RESIDUALES 20% 1855 | \$ 11,592.12 |
| BA INFRA 3% 2029 | \$ 1,796.92 |
| BA FORTALECIMIENTO 0881 | \$ 131,252.28 |
| BA RAMO 20 5700 | \$ -20.00 |
| BA 3X1 FEDERAL 0747 | \$ -60.44 |
| BA GASTO CORRIENTE 0830 | \$ 195,284.66 |
| BA INFRA DEPORTIVA 4765 | \$ 0.89 |
| BA FONDEREG 2012-20129 | \$ 5.00 |
| BA BANORTE CUENTA 8610 | \$ 0.60 |
| BA BANORTE CUENTA 8610 | \$ 28.00 |
| BA FONDEREG 2015 | \$ 1,940.59 |
| BA INSTNACIA MUJER 1350 | \$ 106,800.00 |
| BA CULTURA 1951 | \$ 127,134.60 |
| BA FONDEREG 8521 | \$ 1,999,287.76 |

1.1.2.0 DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES

| Descripción | Total | | | |
|---|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Antigüedad del saldo | | | |
| | 90 días | 180 días | Menor/Igual 365 días | |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 5,900.66 | | | 5,900.66 |
| 1126 Préstamos otorgados a corto plazo | | | -1.37 | -1.37 |

1.2.3.0 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Los activos no circulantes de este Ayuntamiento se registran a su costo de

adquisición, por tal motivo el saldo que se presenta en el rubro de bienes inmuebles y construcción en proceso reflejan el costo histórico de dichos activos, cabe mencionar que las construcción en proceso el saldo es muy elevado debido que administraciones pasadas no han dejado la carta de terminación de las obras, el saldo al 31 de Julio del 2016 se encuentra integrado de la siguiente manera:

| Descripción | Saldo |
|--|------------------|
| Terrenos | \$ 200,000.00 |
| Edificios no residenciales | \$ 1,478,580.00 |
| Otros bienes inmuebles | \$ 10,838,200.00 |
| Infraestructura | \$ 17,800,622.98 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | \$ 45,031,684.14 |
| Edificación no habitacional en Proceso | \$ 10,000.00 |

1.2.4.0 BIENES MUEBLES

En el caso de los bienes muebles, al igual que el rubro anterior se registran a su costo de adquisición, por tal motivo el saldo que se presenta refleja el costo histórico de dichos activos, el saldo al 31 de Julio del 2016, se integra:

| Descripción | Saldo |
|--|-----------------|
| Mobiliario y equipo de administración | \$ 371,021.78 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$ 107,395.60 |
| Equipo de transporte | \$ 437,700.00 |
| Maquinarias, otros equipos y herramientas | \$ 1,711,782.75 |

1.2.5.0 ACTIVOS INTANGIBLES

Por lo que respecta a los activos intangibles, su saldo se presenta en el mismo sentido que los rubros anteriores, es decir a su costo de adquisición; el saldo al 31 de Julio de 2016 se conforma de la siguiente manera:

| Descripción | Saldo |
|-------------|---------------|
| Software | \$ 153,504.00 |

PASIVO

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Respecto de las obligaciones a cargo del Ayuntamiento, se enlistan los pasivos circulantes que se enlistan los pasivos circulantes que se tiene registrados al cierre del periodo que se informa, agrupadas por cuenta de mayor y antigüedad del saldo, tal y como se muestra a continuación:

Así mismo se hizo la corrección de saldo de la cuenta 2.1.1.4.0 de contratistas por pagar a corto plazo a la cuenta 2.1.1.3.0 Contratistas por obras por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 1,441,214.14

| Descripción | Total | | | |
|-------------|----------------------|----------|----------------------|---------------|
| | Antigüedad del saldo | | | |
| | 90 días | 180 días | Menor/Igual 365 días | |
| Proveedores | \$ 106,831.07 | | | \$ 106,831.07 |

| | | | | |
|---|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| Contratistas por obras públicas Por Pagra a Corto Plazo | \$ 1,441,214.14 | | | \$ 1,441,214.14 |
| Retenciones y contribuciones por pagar | | | \$ 742,726.50 | \$ 742,726.50 |
| Otras cuentas por pagar | | \$ 400,000.00 | | \$ 400,000.00 |

2230 DEUDA PÚBLICA

Respecto a la deuda pública se tiene un crédito con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. BANOBRAS, con referencia a los contratos de crédito No. SIC. 12305

| Descripción | Saldo Menor o Igual 365 | Total |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Porción a CP de los Préstamos de la | \$ 273,148.15 | \$ 273,148.15 |
| Préstamos de la deuda interna por | \$ 4,971,296.29 | \$ 4,971,296.29 |

3200 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

Patrimonio Generado

Las modificaciones en el rubro de Patrimonio Generado ocurridas al cierre del periodo que se informa, derivan del traspaso del Resultado del Ejercicio 2015 por un monto de \$ 57,170,477.89, al rubro de Resultados de Ejercicios Anteriores, así mismo a la determinación del nuevo Resultado del Ejercicio al 31 de julio del 2016, por un monto de \$ 5,996,596.26

C. JOSÉ ESPINOSA CONTRERAS

PRESIDENTE MUNICIPAL

ARQ. SOLEDAD AZUCENA CASTRO
AVELAR

ENCARGADA DE LA HACIENDA
MUNICIPAL

ASEJ2016-07-24-08-2016-1

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