

**A) Notas de Desglose****I. Notas al Estado de Situación Financiera****Activo****Efectivo y Equivalentes**

El rubro de Efectivo y Equivalentes presenta un saldo de \$ 771,612,828.00, teniendo un decremento con respecto al mes anterior de \$ 18,968,625.00, generado por menor recaudación en el rubro de Derechos, un ligero aumento por los ingresos en las Participaciones del orden Federal y Estatal; adicionalmente se tienen los pagos de obligaciones con terceros por la prestación de bienes y servicios; este rubro está integrado por las subcuentas: Efectivo \$ 215,745.00 que es utilizado para la creación de los fondos fijos destinados a los gastos menores de las áreas del Municipio; Bancos/Tesorería \$ 771,397,083.00; la cuenta de Inversiones Temporales (hasta 3 meses), la cual al cierre de mes refleja un saldo de \$ 0.00.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

La cuenta de Inversiones Financieras a Corto Plazo presenta incremento en el mes por \$ 14,984,585.00, y se refiere a un ahorro (Fondo Financiero de Apoyo Municipal) que está generando el Municipio para cubrir los gastos de fin de año, el saldo de la cuenta es de \$ 133,702,510.00.

La cuenta Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo presenta un saldo de \$ 1,196,274,716.00, con un efecto neto total de decremento por \$ 34,174.00, generado por: En el rubro de Funcionarios por Comprobar tuvo un decremento neto de \$ 47,035.00 en el mes derivado de los recursos otorgados por concepto de apoyos a escuelas, alimentos de bomberos por \$ 571,200.00, menos la comprobación por concepto de apoyos a escuelas, alimentos de bomberos, gastos de viaje y otros gastos por \$ 618,235.00; adicionalmente el saldo de la cuenta Crédito al Salario tiene un efecto neto desfavorable por \$ 12,861.00, integrado por el registro de la nómina correspondiente al presente mes, menos la aplicación de la declaración del mes de agosto 2018.

Cabe mencionar que el saldo de esta cuenta incluye \$ 1,110,574,479.00 por el adeudo que el O.P.D.M. tiene con el Municipio por el descuento del Gobierno Federal y Estatal, por conducto de la C.N.A. y C.A.E.M., por los Derechos de explotación, uso o aprovechamiento de aguas nacionales superficiales y del subsuelo, del ejercicio 2010 al 2016.

**Crédito al Salario:** Menores a 90 días \$ 97,279.00 con un total de \$ 97,279.00

**Fideicomisos:** Más de un año \$ 67,445,037.00 con un total de \$ 67,445,037.00

**Cargos Pendientes de Aplicación Presupuestal:** Más de un año \$ 4,884,130.00 con un total de \$ 4,884,130.00

**Diversos:** Menor a 365 días \$ 345,840.00 y mas de un año \$ 1,119,619,025.00 con un total de \$ 1,119,964,865.00

**Faltantes de Cajeros:** Más de un año \$ 7,224.00 con un total de \$ 7,224.00

**Funcionarios Gastos a Comprobar:** Menor a 365 días \$ 7,967.00 y mas de un año \$ 3,868,214.00 con un total de \$ 3,876,181.00



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 SEPTIEMBRE al 30 de SEPTIEMBRE de 2018

**A) Notas de Desglose**

La cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo tuvo incremento en el mes de \$ 485,518.00, por eventos del 14 y 15 de septiembre, presentando un saldo de \$ 3,049,970.00.

La cuenta de Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, tuvo movimiento de decremento en el mes de \$ 6,670,760.00, determinado por los anticipos otorgados por \$ 9,259,203.00 para: Rehabilitación de unidades habitacionales, líneas de drenaje, escuelas \$ 5,401,104.00, construcción de comedor escolar, áreas techadas para educación física y ciclo vía \$ 2,882,868.00 y proyectos ejecutivos \$ 975,231.00; disminuido por el registro de las estimaciones por \$ 15,929,963.00 para: Rehabilitación de escuelas, unidades habitacionales, deportivos y parques, consultorios médicos \$ 6,060,561.00, repavimentaciones y estabilización de talud \$ 5,731,037.00, construcción de desarrollos deportivos, cuartos dormitorios, aulas y áreas de educación física en escuelas, losas de concreto, puente vehicular, base de unidad de rescate de Protección Civil \$ 4,138,365.00, teniendo un saldo en este rubro de \$ 119,051,540.00.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo**

La cuenta de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo no tuvo movimiento en el mes, presentando un saldo \$ 460,094.00.

**Inversiones Financieras**

No Aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Por lo que respecta al rubro Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, en referencia a este último se tuvo un incremento neto de \$ 38,303,952.00 en el mes, derivado del el registro de Estimaciones como: Repavimentaciones, contratación de servicio para transformación de luminarias de alumbrado público, mejoramiento de la imagen urbana, construcción de cuartos dormitorios, muros de contención, áreas techadas de educación física, aulas y parques, rehabilitación de escuelas, áreas deportivas, proyectos ejecutivos y puente peatonal por \$ 48,475,195.00, menos el registro de Actas de Entrega-Recepción por: Construcción de áreas techadas para educación física, repavimentaciones, rehabilitación de escuelas y proyectos ejecutivos por \$ 10,171,243.00, quedando un saldo en el rubro de \$ 1,050,798,939.00.

En el rubro de Bienes Muebles se tiene un incremento neto de \$ 1,109,329.00 por: Compra de 2 patrullas para la Dirección de Seguridad Pública, equipo de sonido para diversos eventos de la Subdirección de Prevención del Delito, presentando un saldo de \$ 745,059,819.00.

**Integración del Activo Fijo y porcentajes de Depreciación**

CONCEPTO	AGOSTO 2018	% DEPRECIACIÓN
TERRENOS	527,010,738.00	0 %
INFRAESTRUCTURA	403,772,729.00	2 %
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	103,186,126.00	3,10 Y 20 %
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,632,001.00	3 Y 20 %
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,050,945.00	10 %
EQUIPO DE TRANSPORTE	355,335,485.00	10 %
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	9,144,145.00	10 %
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	244,858,896.00	10 %
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,790,070.00	10 %
ACTIVOS BIOLÓGICOS	207,600.00	0 %
OTROS BIENES MUEBLES	24,854,551.00	10 %
<b>TOTAL</b>	<b>1,675,843,286.00</b>	

Se tiene el registro de la depreciación correspondiente al ejercicio de 2018, para bienes muebles e inmuebles es de \$ 63,118,190.00 y acumulada de \$ 288,254,716.00



MUNICIPIO DE TLANEPANTLA DE BAZ, 092  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 SEPTIEMBRE al 30 de SEPTIEMBRE de 2018

**A) Notas de Desglose**

**Estimaciones y Deterioros**

No Aplica

**Otros Activos**

El saldo de la cuenta Activo Diferido es de \$ 40,981,694.00 por concepto de Depósitos en Garantía y no presenta movimiento en el mes.

**Pasivo**

El Pasivo de Corto Plazo asciende a \$ 190,361,616.00; integrado por los siguientes rubros: Servicios Personales, Proveedores, Contratistas, Retenciones y Contribuciones, Otras Cuentas por Pagar y Fondos en Garantía de Corto Plazo.

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Menores a 365 días \$ 2,342,144.00 y mas de un año \$ 5,483,026.00 con un total de \$ 7,285,170.00

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Menor a 365 días \$ 43,097,796.00 y mas de un año \$ 28,874,252.00 con un total de \$ 71,972,048.00

**Contratistas por Pagar a Corto Plazo:** Menor a 365 días \$ 15,403,553.00 y mas de un año \$ 16,710,000.00 con un total de \$ 32,113,553.00

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Menor a 365 días \$ 34,495,250.00 y mas de un año \$ 2,618,060.00 con un total de \$ 37,113,310.00

**Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo:** Menor a 365 días \$ 25,505,097.00 y mas de un año \$ 15,303,743.00 con un total de \$ 40,808,840.00

**Fondos en Garantía a Corto Plazo:** Menor a 365 días \$ 52,937.00 Mas de un año \$ 475,758.00 con un total de \$ 528,695.00

Se tiene un crédito por \$ 460,000,000.00 con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., al amparo del Fideicomiso derivado del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM). Dicho crédito es a largo plazo, tiene una vigencia de veinticinco años, se contrató en el mes de diciembre de 2013 y su destino fue para la reestructura de los créditos bancarios con Banco Interacciones, S. A. y el pago de pasivos de obra pública, los recursos se recibieron en las cuentas bancarias municipales en el mismo mes de diciembre, sin embargo la reestructura se concluyó en el mes de enero de 2014, del cual se ha amortizado la cantidad de \$ 20,796,211.00, quedando un saldo de \$ 439,203,789.00.

















