MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE JUVENTINO ROSAS GTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS	DESCRIPCION
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
Memoria	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

Presidente Municipal
Lic. Serafín Prieto Álvarez

Tesorera Municipal
C.P. Margarita Madrigal Campos

Comisionado de Hacienda
Lic. Beatriz Landeros Guerrero

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

m	

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	No aplica			
	TOTAL_1114	0.00		

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
0111500102	BANCOMER 36435 PISBCC 16	270,523.14	
0111500104	BANCOMER 66218 PROG MAS 2017	244,310.64	
0111500106	BANCOMER 75017 PROG FORT TRANSVERSALIDAD	116,982.04	
0111500107	BANCOMER 11861 CODE 2017	448,131.84	
0111500108	BANCOMER 11810 CAM RURALES 17	1,867,132.24	
0111500110	BANCOMER 24801 TEJIDO SOCIAL 17	5,102,996.44	
0111500201	BANAMEX 4641 PIDM	720,643.76	
0111500701	BAJIO 4980 PISBCC 2016	228,887.73	
0111500703	BAJIO 1239 FAISM 17	8,788,439.59	
0111500704	BAJIO 1429 FORTAMUN 17	4,948,816.43	
0111500705	BAJIO 51211 BORDERIA 2017	37,476.69	
	TOTAL_1115	22,774,340.54	

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
0112100101	INVERSION BANCOMER 6608 LICENCIAS	803,986.98		
0112100113	INV BCOMER 1888 F113	4,524,997.98		
0112100114	INV BCOMER 1853 F213	549,998.81		
0112100117	INV BANCOMER 6125 C.P.	19,999,991.78		
0112100118	INV BANCOMER 75252 FH	1,329,947.41		
0112100701	BAJIO 9737438	1,167,410.90		
0112100704	INV BAJIO 3327 (2)	3,050,454.90		
0112100705	INV BAJIO 8548 F1/15	4,295,916.92		
0112100706	INV BAJIO 8639 F2/15	1,084,804.73		
0112100707	INV BAJIO 9445 F1/16	10,738,047.08		
0112100708	INV BAJIO 9478 F2/16	1,466,303.75		
0112100709	INV BAJIO 1239 F1/17	38,026,017.56		
0112100710	INV BAJIO 1429 F2/17	8,489,201.94		
	TOTAL_1121	95,527,080.74		

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	No aplica			
	TOTAL_1211	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
0112200001	Instituto estatal atencion a migrantes	0.02	0.02	0.02	2,033,865.99		
0112200002	SUBSIDIO AL EMPLEO	861,973.27	862,337.27	871,624.27	893,994.27		
0112200004	ING PROG CODE	25,520.66	25,520.66	1,488,422.01	634,293.15		
0112200005	ING PROG BORDERIA	0.00	0.00	0.00	599,998.00		
0112200006	ING PROG PIDC	3,272.36	3,272.36	1,248,903.92	860,547.82		
0112200007	ING FONREGION	0.00	0.00	0.00	752,427.24		
0112200008	ING PIESCM	195,664.58	195,664.58	3,062,197.33	1,619,722.00		
0112200009	ING PISBCC	2,294,678.05	3,011,950.71	3,067,150.51	3,518,740.62		
0112200010	ING PISBCC	218,670.32	372,461.13	2,306,060.84	4,900,000.00		
0112200011	ING PORG PIEDI	3,933.34	3,933.34	3,933.34	3,933.34		
0112200012	ING PROG PIBC	0.00	0.00	0.00	152,954.10		
0112200013	INST ECOLOGIA	696.77	696.77	540,000.00	0.00		
0112200014	ING PIDH (TECHO)	248,777.21	248,777.21	351,981.76	0.00		
	TOTAL_1122	**3,853,186.58**	**4,724,614.05**	**12,940,274.00**	**15,970,476.53**	**0.00**	**0.00**

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
0112400001	Contribuyentes Clientes	160,000.00	0.00	2,000.00	898,183.12		
	TOTAL_1124	**160,000.00**	**0.00**	**2,000.00**	**898,183.12**	**0.00**	**0.00**

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
0112300003	Gastos por Comprobar	278,517.90	278,517.90					
0112300011	Anticipos de Nómina	390,283.50	390,283.50					
	TOTAL_1123	668,801.40	668,801.40	0.00	0.00	0.00		

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
0112500001	Fondo Fijo	35,000.00	35,000.00					
	TOTAL_1125	35,000.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00		

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	No aplica							
	TOTAL_1126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
0112900002	OTROS DEUDORES	280,662.07	280,662.07					
	TOTAL_1129	280,662.07	280,662.07	0.00	0.00	0.00		

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
0113100001	Ant Prov Prest Serv C P	712,025.00	712,025.00					
0113200001	Ant Prov Ad Bienes Muebles e Inm C P	3,800,000.00	3,800,000.00					
0113400001	Ant Contratistas C P	16,938,258.45	16,938,258.45					
	TOTAL_1130	21,450,283.45	21,450,283.45	0.00	0.00	0.00		

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	No aplica							
	TOTAL_1221	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	No aplica							
	TOTAL_1222	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	No aplica							
	TOTAL_1224	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	No aplica							
	TOTAL_1229	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1140 INVENTARIOS

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
	No aplica		
	TOTAL_1140	0.00	

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
	No aplica		
	TOTAL_1150	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

NOTA: ESF-06

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
	No aplica					
	TOTAL_1213	0.00				

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

NOTA: ESF-07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
	No aplica			
	TOTAL_1214	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123105811	Terrenos	9,718,045.00	240,293,850.34	230,575,805.34	
0123305831	Edificios e instalaciones	7,720,360.22	75,761,820.28	68,041,460.06	
0123516111	Edificación habitacional	3,797,549.31	4,211,316.66	413,767.35	
0123526121	Edificación no habitacional	9,144,644.61	9,144,644.61	0.00	
0123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	24,217,731.04	45,357,247.25	21,139,516.21	
0123546141	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	124,027,305.09	165,034,757.75	41,007,452.66	
0123556151	Construcción de vías de comunicación	27,722,481.60	28,551,729.98	829,248.38	
0123576171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	111,828.07	113,829.07	2,001.00	
0123596191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	10,071,489.03	10,071,489.03	0.00	
0123626221	Edificación no habitacional	40,831,550.21	52,930,477.47	12,098,927.26	
0123646241	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	2,288,644.15	2,450,890.95	162,246.80	
0123696291	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	16,821,114.51	18,271,610.07	1,450,495.56	
	TOTAL_1230	276,472,742.84	652,193,663.46	375,720,920.62	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124115111	Muebles de oficina y estantería	2,480,088.28	1,545,045.26	-935,043.02	
0124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	1,640,520.18	1,951,062.14	310,541.96	
0124135151	Computadoras y equipo periférico	4,755,330.15	3,289,575.32	-1,465,754.83	
0124135152	Medios magnéticos y ópticos	20,050.80	20,050.80	0.00	
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	379,167.74	443,421.42	64,253.68	
0124215211	Equipo de audio y de video	622,244.63	777,733.72	155,489.09	
0124235231	Camaras fotograficas y de video	29,201.40	64,120.40	34,919.00	
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	8,872.00	8,872.00	
0124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	142,015.18	179,515.18	37,500.00	
0124415411	Automóviles y camiones	17,287,079.00	25,543,774.30	8,256,695.30	
0124425421	Carrocerías y remolques	49,880.00	64,580.00	14,700.00	
0124495491	Otro equipo de transporte	460,000.01	844,000.01	384,000.00	
0124505511	Equipo de defensa y de seguridad	2,426,475.03	2,426,475.03	0.00	
0124615611	Maquinaria y equipo agropecuario	12,760.00	12,760.00	0.00	
0124625621	Maquinaria y equipo industrial	113,680.00	118,469.00	4,789.00	
0124635631	Maquinaria y equipo de construccion	2,414,104.51	5,486,104.51	3,072,000.00	
0124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	381,570.64	490,696.94	109,126.30	
0124655651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	685,650.94	341,157.69	-344,493.25	
0124665661	Accesorios de iluminación	0.00	64,291.96	64,291.96	
0124665663	Eq de generación y distrib de energía eléctrica	75,728.80	75,728.80	0.00	
0124675671	Herramientas y maquinas herramienta	1,738,733.62	699,157.38	-1,039,576.24	
0124695691	Otros equipos	724,341.59	849,797.01	125,455.42	
0124715132	Bienes muebles inalienables e imprescriptibles	0.00	766,779.97	766,779.97	
	TOTAL_1240	36,438,622.50	46,063,168.84	9,624,546.34	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126105831	Dep Acum Edificios e instalaciones	-546,858.85	-546,858.85	0.00	
	TOTAL_1261	-546,858.85	-546,858.85	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NOTA: ESF-07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
	No aplica			
	TOTAL_1214	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123105811	Terrenos	9,718,045.00	240,293,850.34	230,575,805.34	
0123305831	Edificios e instalaciones	7,720,360.22	75,761,820.28	68,041,460.06	
0123516111	Edificación habitacional	3,797,549.31	4,211,316.66	413,767.35	
0123526121	Edificación no habitacional	9,144,644.61	9,144,644.61	0.00	
0123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	24,217,731.04	45,357,247.25	21,139,516.21	
0123546141	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	124,027,305.09	165,034,757.75	41,007,452.66	
0123556151	Construcción de vías de comunicación	27,722,481.60	28,551,729.98	829,248.38	
0123576171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	111,828.07	113,829.07	2,001.00	
0123596191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	10,071,489.03	10,071,489.03	0.00	
0123626221	Edificación no habitacional	40,831,550.21	52,930,477.47	12,098,927.26	
0123646241	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	2,288,644.15	2,450,890.95	162,246.80	
0123696291	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	16,821,114.51	18,271,610.07	1,450,495.56	
	TOTAL_1230	**276,472,742.84**	**652,193,663.46**	**375,720,920.62**	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124115111	Muebles de oficina y estantería	2,480,088.28	1,545,045.26	-935,043.02	
0124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	1,640,520.18	1,951,062.14	310,541.96	
0124135151	Computadoras y equipo periférico	4,755,330.15	3,289,575.32	-1,465,754.83	
0124135152	Medios magnéticos y ópticos	20,050.80	20,050.80	0.00	
0124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	379,167.74	443,421.42	64,253.68	
0124215211	Equipo de audio y de video	622,244.63	777,733.72	155,489.09	
0124235231	Camaras fotograficas y de video	29,201.40	64,120.40	34,919.00	
0124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	8,872.00	8,872.00	
0124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	142,015.18	179,515.18	37,500.00	
0124415411	Automóviles y camiones	17,287,079.00	25,543,774.30	8,256,695.30	
0124425421	Carrocerías y remolques	49,880.00	64,580.00	14,700.00	
0124495491	Otro equipo de transporte	460,000.01	844,000.01	384,000.00	
0124505511	Equipo de defensa y de seguridad	2,426,475.03	2,426,475.03	0.00	
0124615611	Maquinaria y equipo agropecuario	12,760.00	12,760.00	0.00	
0124625621	Maquinaria y equipo industrial	113,680.00	118,469.00	4,789.00	
0124635631	Maquinaria y equipo de construccion	2,414,104.51	5,486,104.51	3,072,000.00	
0124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	381,570.64	490,696.94	109,126.30	
0124655651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	685,650.94	341,157.69	-344,493.25	
0124665661	Accesorios de iluminación	0.00	64,291.96	64,291.96	
0124665663	Eq de generación y distrib de energía eléctrica	75,728.80	75,728.80	0.00	
0124675671	Herramientas y maquinas herramienta	1,738,733.62	699,157.38	-1,039,576.24	
0124695691	Otros equipos	724,341.59	849,797.01	125,455.42	
0124715132	Bienes muebles inalienables e imprescriptibles	0.00	766,779.97	766,779.97	
	TOTAL_1240	**36,438,622.50**	**46,063,168.84**	**9,624,546.34**	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126105831	Dep Acum Edificios e instalaciones	-546,858.85	-546,858.85	0.00	
	TOTAL_1261	**-546,858.85**	**-546,858.85**	**0.00**	

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
	No aplica						
	TOTAL_1262	0.00	0.00	0.00			

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
0126305111	Muebles de oficina y estantería	-366,875.62	-365,325.62	1,550.00			
0126305121	Muebles excepto de oficina y estantería	-601,889.60	-601,889.60	0.00			
0126305151	Computadoras y equipo periférico	-1,152,207.16	-1,152,207.16	0.00			
0126305152	Medios magnéticos y ópticos	-3,891.14	-3,891.14	0.00			
0126305191	Otros mobiliarios y equipos de administración	-73,980.20	-62,616.46	11,363.74			
0126305211	Equipo de audio y de video	-195,311.10	-195,311.10	0.00			
0126305231	Camaras fotograficas y de video	-11,044.24	-11,044.24	0.00			
0126305311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	-26,909.56	-26,909.56	0.00			
0126305411	Automóviles y camiones	-5,596,499.28	-5,596,499.28	0.00			
0126305421	Carrocerías y remolques	-36,370.83	-36,370.83	0.00			
0126305491	Otro equipo de transporte	-406,807.29	-406,807.29	0.00			
0126305511	Equipo de defensa y de seguridad	-994,591.55	-994,591.55	0.00			
0126305611	Maquinaria y equipo agropecuario	-12,760.00	-12,760.00	0.00			
0126305621	Maquinaria y equipo industrial	-18,186.87	-18,186.87	0.00			
0126305631	Maquinaria y equipo de construccion	-1,511,796.19	-1,511,796.19	0.00			
0126305641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	-92,189.88	-92,189.88	0.00			
0126305651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	-62,000.70	-62,000.70	0.00			
0126305663	Eq de generación y distrib de energía eléctrica	-2,975.00	-2,975.00	0.00			
0126305671	Herramientas y maquinas herramienta	-443,624.25	-437,366.25	6,258.00			
0126305691	Otros equipos	-52,200.78	-52,200.78	0.00			
	TOTAL_1263	-11,662,111.24	-11,642,939.50	19,171.74			

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
	No aplica						
	TOTAL_1264	0.00	0.00	0.00			

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	2,670,813.80	2,724,835.00	54,021.20	
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	398,304.05	617,892.05	219,588.00	
	TOTAL_1250	3,069,117.85	3,342,727.05	273,609.20	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126505911	Amort Acum Software	-451,687.61	-451,687.61	0.00	
0126505971	Amort Acum Licencias informaticas	-112,665.93	-112,665.93	0.00	
	TOTAL_1265	-564,353.54	-564,353.54	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	No aplica				
	TOTAL_1270	0.00	0.00	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	No aplica		
	TOTAL_1190	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
0211200162	PASIVOS CAPITULO 2000 AL CIERRE 2016	-113,680.00	-113,680.00				
0211200165	PASIVOS CAPITULO 5000 AL CIERRE 2016	-18,792.00	-18,792.00				
0211300156	PASIVOS CAPITULO 6000 AL CIERRE 2015	-61,422.35	-61,422.35				
0211300166	PASIVOS CAPITULO 6000 AL CIERRE 2016	-3,737,714.37	-3,737,714.37				
0211500164	PASIVOS CAPITULO 4000 AL CIERRE 2016	-145,191.50	-145,191.50				
0211700001	I.S.R.	-10,920.85	-10,920.85				
0211700002	I.S.R. (I.S.P.T.)	-294,287.18	-294,287.18				
0211700003	IMPUESTO CEDULAR	1,905.16	1,905.16				
0211700004	CAJA POPULAR SANTA CRUZ	684.00	684.00				
0211700006	CAJA POPULAR JUVENTINO ROSAS	-1,497.00	-1,497.00				
0211700007	PENSIONES ALIMENTICIAS	-16,016.67	-16,016.67				
0211700009	IMSS	-132,144.51	-132,144.51				
0211700010	IMPULSORA PROMOBIEN	-2,440.00	-2,440.00				
0211700011	VILUX ADQ LENTES	460.00	460.00				
0211700301	I.C.I.C.	-151,971.10	-151,971.10				
0211700302	DIVO	-70,725.32	-70,725.32				
0211700303	CINCO AL MILLAR	-4,921.43	-4,921.43				
0211700399	Fondo de Ahorro	-1,394,906.00	-1,394,906.00				
0211900001	Otras ctas por pagar CP	-36,745.98	-36,745.98				
0211900002	PROGRAMAS ESPECIALES	-1,663,441.28	-1,663,441.28				
0211900003	INTERESES PROGRAMAS ESPECIALES	-62.13	-62.13				
0211900004	DEPOSITOS PENDIENTES BANCOMER	-646,714.86	-646,714.86				
0211900005	ESTIMULO SHCP	-360,025.00	-360,025.00				
0211900007	CHEQUES CANCELADOS	-11,160.01	-11,160.01				
	TOTAL_2110	**-8,871,730.38**	**-8,871,730.38**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
	No aplica						
	TOTAL_2120	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2160	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2159	0.00		

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2199	0.00		

2240 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_2240	0.00		

2130 Y 2230 DEUDA PUBLICA

Estado Anal

Índice	Destino del Crédito	Acreedor	Núm. Contrato de Crédito	Clase del Titulo	Financiamiento Contratado		Finan. Dispuesto	Saldo en Pesos	Tasa de Interés	Capital Amortizado		Intereses Pagados Acumulado
					En UDIS	En Pesos	En Pesos			En UDIS	En Pesos	
C01	- Adquisiciones de terrenos - Inversión para dotar de servicios CECYTEG - Inversión para la ampliación de cementario - Const de celdasde relleno sanitario	Banco del Bajio SA	Sin numero de contrato	Pagare	0.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	TIIE mas 1.6%	0.00	0.00	0.00
								34,888,889.00			111,111.00	92,934.55
								34,777,778.00			222,222.00	175,958.95
								34,582,398.00			417,602.00	337,711.55
								34,387,018.00			612,982.00	468,684.53
								34,191,638.00			808,362.00	638,837.23
								33,996,258.00			1,003,742.00	769,810.21
								33,800,878.00			1,199,122.00	913,278.96
								33,605,498.00			1,394,502.00	1,060,410.23
								33,410,118.00			1,589,882.00	1,192,855.56
								33,214,738.00			1,785,262.00	1,332,425.55
								33,019,358.00			1,980,642.00	1,460,543.34
								32,823,978.00			2,176,022.00	1,595,303.60
								32,628,598.00			2,371,402.00	1,742,888.40
								32,433,218.00			2,566,782.00	1,867,011.21
								32,237,838.00			2,762,162.00	1,995,129.00
								32,042,458.00			2,957,542.00	2,126,766.83
								31,847,078.00			3,152,922.00	2,266,543.15
								31,651,698.00			3,348,302.00	2,392,520.01
								31,456,318.00			3,543,682.00	2,526,039.89
								31,260,938.00			3,739,062.00	2,659,038.94
								31,065,558.00			3,934,442.00	2,787,573.49
								30,870,178.00			4,129,822.00	2,927,491.21
								30,674,798.00			4,325,202.00	3,045,200.92
								30,479,418.00			4,520,582.00	3,175,423.95
								30,284,038.00			4,715,962.00	3,315,222.88
								30,088,658.00			4,911,342.00	3,436,800.51
								29,893,278.00			5,106,722.00	3,583,552.93
								29,697,898.00			5,302,102.00	3,734,111.42
								29,502,518.00			5,497,482.00	3,869,636.96
								29,307,138.00			5,692,862.00	4,009,564.94
								29,111,758.00			5,888,242.00	4,170,493.68
								28,916,378.00			6,083,622.00	4,320,564.79
								28,720,998.00			6,279,002.00	4,469,845.59

								28,525,618.00			6,474,382.00	4,635,673.45
								28,330,238.00			6,669,762.00	4,795,264.77
								28,134,858.00			6,865,142.00	4,982,335.22
								27,939,478.00			7,060,522.00	5,157,302.76
								27,744,098.00			7,255,902.00	5,326,156.87
								27,548,718.00			7,451,282.00	5,522,242.60
								27,353,338.00			7,646,662.00	5,722,754.72
								27,157,958.00			7,842,042.00	5,916,386.72
								26,962,578.00			8,037,422.00	6,114,639.81
								26,767,198.00			8,232,802.00	6,322,882.36
								26,571,818.00			8,428,182.00	6,529,809.53
900001	TOTAL CREDITOS				0.00	35,000,000.00	35,000,000.00	1,388,905,203.00		0.00	##########	135,485,623.77

NOTA: ESF-15

ítico de la Deuda y Otros Pasivos

Intereses Pagados en el Ejercicio	Capital Pagado	Núm. Total de Pagos	Núm. de pagos del periodo	Fecha de Contratación	Fecha de Vencimiento	Registro Estatal	Periodo de Gracia	Aval	Garantia	Fuente de Financiamiento	Núm. de Decreto del Congreso / Autorización	Fecha del Acuerdo de cada ente	Observaciones
0.00	0.00	180 mensulidades	11	10-dic-13	07-ene-29	Inscripción 245/13 del 11 de diciembre 2013	0	Participaciones Federales	Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato a traves de la Secretaria de Finanzas, Inversión y Administración	51408 Fortamun	Decreto numero 82 expedido por la Sexagesima segunda Legislatura del Congreso del Edo de Gto	12-jun-13	
92,934.55	111,111.00	1/180	1										
83,024.40	111,111.00	2/180	2										
161,752.60	195,380.00	3/180	3										
130,972.98	195,380.00	4/180	4										
170,152.70	195,380.00	5/180	5										
130,972.98	195,380.00	6/180	6										
143,468.75	195,380.00	7/180	7										
147,131.27	195,380.00	8/180	8										
132,445.33	195,380.00	9/180	9										
139,569.99	195,380.00	10/180	10										
128,117.79	195,380.00	11/180	11										
134,760.26	195,380.00	12/180	1										
147,584.80	195,380.00	13/180	2										
124,122.81	195,380.00	14/180	3										
128,117.79	195,380.00	15/180	4										
131,637.83	195,380.00	16/180	5										
139,776.32	195,380.00	17/180	6										
125,976.86	195,380.00	18/180	7										
133,519.88	195,380.00	19/180	8										
132,999.05	195,380.00	20/180	9										
128,534.55	195,380.00	21/180	10										
139,917.72	195,380.00	22/180	11										
117,709.71	195,380.00	23/180	12										
130,223.03	195,380.00	24/180	1										
139,798.93	195,380.00	25/180	2										
121,577.63	195,380.00	26/180	3										
146,752.42	195,380.00	27/180	4										
150,558.49	195,380.00	28/180	5										
135,525.54	195,380.00	29/180	6										
139,927.98	195,380.00	30/180	7										
160,928.74	195,380.00	31/180	8										
150,071.11	195,380.00	32/180	9										
149,280.80	195,380.00	33/180	10										

165,827.86	195,380.00	34/180	11										
159,591.32	195,380.00	35/180	12										
187,070.45	195,380.00	36/180	1										
174,967.54	195,380.00	37/180	2										
168,854.11	195,380.00	38/180	3										
196,085.73	195,380.00	39/180	4										
200,512.12	195,380.00	40/180	5										
193,632.00	195,380.00	41/180	6										
198,253.09	195,380.00	42/180	7										
208,242.55	195,380.00	43/180	8										
206,927.17	195,380.00	44/180	9										
6,529,809.53	**8,428,182.00**												

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN — **NOTA: EA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0411200101	PREDIAL URBANO	-10,293,729.75	
0411200102	PREDIAL RUSTICO	-1,542,069.07	
0411200103	REZAGO PRED URB	-2,259,188.79	
0411200104	REZAGO PRED RUST	-397,596.25	
0411200201	TRASLACION DOMINIO	-527,231.41	
0411200301	IMPTO DIVISION LOTIF	-172,828.87	
0411200401	IMPTO. FRACCIONAMI	-13,046.66	
0411900101	DIVERSIONES Y ESPECT	-25,964.00	
0411900102	IMPTOS S/EXPLOTACION BANCOS MAT	-39,849.42	
0413100102	MEJORAS DE ALUMBRA	-32,732.39	
0414100201	SERVICIOS DE ECOLOG	-120,298.09	
0414100203	SERV. PANTEONES MUN	-1,068,480.24	
0414100204	OBRAS PUBLICAS Y DES	-306,512.24	
0414300101	SERV. EN RASTRO PUBL	-506,222.05	
0414300102	SERV. RECOLECCION	-34,800.22	
0414300103	PRACTICA DE AVALUOS	-169,098.86	
0414300104	VENTA BEBIDAS ALCOHO	-237,910.79	
0414300105	CERTIFICADOS Y CERTI	-210,316.05	
0414300106	LICENCIAS DE CONDUCI	-2,326,303.37	
0414300107	TRANSP. PUBL. URBANO	-64,223.40	
0414300108	SERV TRANSITO Y VIAL	-65,300.08	
0414300110	SERVICIO DE PROTECCI	-115,300.00	
0414300111	LOCALES DEL MERCADO	-493,513.15	
0414300113	ESTABLECIMIENTO	-37,290.60	
0414300114	SERVICIO ESTACIONAMIENTO PUBLIC	-45.00	
0414300115	SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO	-2,457,918.76	
0415900101	APROV VIA PUBL	-740,844.26	
0415900102	CENTRAL CAMIONERA	-805,836.45	
0415900104	VENTA DE GAVETAS	-216,261.10	
0415900107	LOCALES DE CENTRAL	-103,714.30	
0415900109	INTERESES BANCARIOS CP	-1,147,201.24	
0415900110	INTERESES BANCARIOS F1	-1,247,862.15	
0415900111	INTERESES BANCARIOS F2	-169,880.15	
0415900112	FORMAS VALORADAS	-29,511.56	
0415900114	INTERESES POR CONVENIOS	-20,160.02	
0416200101	RECARGOS	-511,581.52	
0416200102	GASTOS DE EJECUCION	-27,720.74	
0416200103	INFRACCION BANDO POLICIA	-218,023.00	
0416200104	INFRACCION REG TRANS	-582,003.36	
0416200105	INFR.REG.FUNC.ESTABL	-17,817.70	
0416200108	MULTAS DE PREDIAL	-86,182.59	
0416200109	REINTEGROS CTA CORRIENTE	-315,333.45	
0416200112	SANCIONES A CONTRATISTAS DE PROGRAMAS	-88,183.03	
0416200113	REINTEGROS PROGRAMAS	-1,770,530.17	
0416900202	OTROS INGRESOS	-5,465,731.96	
0416900203	POR CUENTA DE TERCER	-232,902.99	
	TOTAL_4100	**-37,315,051.25**	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS — **NOTA: ERA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0421100101	FONDO GENERAL	-42,213,091.62	
0421100102	FONDO FOMENTO MPAL	-17,053,792.23	
0421100103	PARTICIPACIONES EXTR	-125,890.02	
0421100104	FONDO DE FISCALIZACI	-2,446,168.05	
0421100105	IMPTO SOBRE TENENCIA	-11,582.35	
0421100106	IMPTO AUTOMOV NVOS	-745,147.42	
0421100107	IMPTO ESP PROD Y SER	-1,850,473.91	
0421100108	DER LIC FUN BEBIDAS	-616,988.94	
0421100109	IMP ESP PROD GAS	-1,860,839.23	
0421100110	ISR PARTICIPABLE	-3,144,478.00	
0421200201	FAISM R33 F1	-59,137,542.00	
0421200202	FORTAMUN R33 F2	-34,994,610.00	
0421300201	CONVENIOS FEDERALES	-1,700,000.00	
0421300401	CONVENIOS BENEFICIARIOS	-564,398.00	
0421300601	CONVENIOS ESTATALES 2011	-12,587,201.18	
	TOTAL_4200	**-179,052,202.95**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: EA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	No aplica			
	TOTAL_4300	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
0511101111	Dietas	2,998,790.00	2.71%	
0511101131	Sueldos Base	27,473,089.00	24.85%	
0511201212	Honorarios asimilados	330.00	0.00%	
0511201221	Remuneraciones para eventuales	576,231.00	0.52%	
0511301321	Prima Vacacional	26,616.00	0.02%	
0511301323	Gratificación de fin de año	88,864.00	0.08%	
0511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	4,498.00	0.00%	
0511301342	Compensaciones por servicios	512,307.00	0.46%	
0511401413	Aportaciones IMSS	4,530,423.64	4.10%	
0511401431	Ahorro para el retiro	2,072,439.75	1.87%	
0511401441	Seguros	206,025.09	0.19%	
0511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	278,512.00	0.25%	
0511501522	Liquid por indem y sueldos y salarios caídos	772,885.00	0.70%	
0511501591	Asignaciones adicionales al sueldo	3,147,606.00	2.85%	
0511601711	Estímulos por productividad y eficiencia	4,566,891.61	4.13%	
0512102111	Materiales y útiles de oficina	329,487.53	0.30%	
0512102112	Equipos menores de oficina	103,297.53	0.09%	
0512102141	Mat y útiles de tecnologías de la Info y Com	295,082.75	0.27%	
0512102151	Material impreso e información digital	253,671.25	0.23%	
0512102161	Material de limpieza	184,662.61	0.17%	
0512102182	Mat para el registro e identificación de personas	233,234.24	0.21%	
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	99,127.46	0.09%	
0512202214	Prod Alim p población en caso de desastres nat	16,593.80	0.02%	
0512402421	Materiales de construcción de concreto	573,915.35	0.52%	
0512402461	Material eléctrico y electrónico	543,835.59	0.49%	
0512402481	Materiales complementarios	228,991.89	0.21%	
0512402491	Materiales diversos	121,571.30	0.11%	
0512502511	Sustancias químicas	1,125.00	0.00%	
0512502521	Fertilizantes y abonos	1,624.00	0.00%	
0512502531	Medicinas y productos farmacéuticos	200,122.11	0.18%	
0512502541	Materiales accesorios y suministros médicos	169,996.51	0.15%	
0512602612	Combus Lub y aditivos vehículos Serv Pub	6,720,045.70	6.08%	
0512602613	Combus Lub y aditp maq eq Prod y serv Admin	3,065,367.49	2.77%	
0512702711	Vestuario y uniformes	166,692.80	0.15%	
0512802821	Materiales de seguridad pública	523,025.51	0.47%	
0512902911	Herramientas menores	82,953.15	0.08%	
0512902941	Ref y Acces men Eq cómputo y tecn de la Info	15,973.00	0.01%	
0512902961	Ref y Acces menores de Eq de transporte	751,136.05	0.68%	
0513103111	Servicio de energía eléctrica	418,076.00	0.38%	
0513103112	Alumbrado público	3,822,375.00	3.46%	
0513103131	Servicio de agua	123,304.38	0.11%	
0513103141	Servicio telefonía tradicional	450,010.71	0.41%	
0513103151	Servicio telefonía celular	129,610.53	0.12%	
0513103171	Servicios de acceso de internet	10,886.60	0.01%	
0513103181	Servicio postal	494.07	0.00%	
0513203221	Arrendamiento de edificios y locales	9,048.00	0.01%	
0513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	52,200.00	0.05%	
0513303311	Servicios legales	176,761.92	0.16%	
0513303321	Serv de diseño arquitectura ing y activ relac	768,516.09	0.70%	
0513303332	Serv de procesos técnica y en tecn de la Info	40,120.00	0.04%	
0513303341	Servicios de capacitación	52,908.20	0.05%	
0513303391	Serv profesionales científicos y tec integrales	118,230.00	0.11%	
0513403411	Servicios financieros y bancarios	62,478.85	0.06%	
0513403431	Serv de recaudación traslado y custodia valores	34,369.26	0.03%	
0513403451	Seguro de bienes patrimoniales	929,708.65	0.84%	
0513403491	Serv financ bancarios y comerciales integrales	54,769.81	0.05%	
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	308,691.41	0.28%	
0513503521	Instal Rep y mantto de Mobil y Eq de admon	17,418.90	0.02%	
0513503531	Instal Rep y mantto de bienes informáticos	4,002.00	0.00%	
0513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	1,053,122.18	0.95%	
0513503571	Instal Rep y mantto de maq otros Eq y herrami	905,105.83	0.82%	
0513503591	Servicios de jardinería y fumigación	25,984.92	0.02%	
0513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	1,608.00	0.00%	
0513603612	Impresión y elaborac public ofic y de informaci	360,194.15	0.33%	
0513703751	Viáticos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	95,987.86	0.09%	
0513703761	Viáticos en extranjero p Serv pub funciones ofic	7,445.00	0.01%	
0513803811	Gastos de ceremonial del H Ayuntamiento	155,643.39	0.14%	
0513803821	Gastos de orden social y cultural	1,600,948.41	1.45%	
0513803841	Exposiciones	5,941,141.87	5.37%	
0513803851	Gastos inherentes a la investidura del H Ayuntamie	459,477.21	0.42%	
0513803852	Gastos ofic Serv pub superiores y mandos medios	725,580.19	0.66%	
0513803853	Gastos de representación	10,788.00	0.01%	
0513903921	Otros impuestos y derechos	25,301.00	0.02%	
0513903941	Sentencias y resoluciones judiciales	20,760.12	0.02%	
0513903951	Penas multas accesorios y actualizaciones	228,816.00	0.21%	
0513903981	Impuesto sobre nóminas	809,998.00	0.73%	
0513903991	Otros servicios generales	82,352.00	0.07%	
0524104411	Gastos relac con activ culturales deport y ayu	7,458,423.17	6.75%	
0524104413	Premios recompensas pensiones de gracia y pensió	23,978.17	0.02%	
0524204421	Becas	1,131,237.97	1.02%	
0524304441	Ayudas sociales a activ científicas o académicas	14,749,544.48	13.34%	
0524304451	Donativos a instituciones sin fines de lucro	848,047.02	0.77%	
0524304471	Ayudas sociales a entidades de interés público	413,162.43	0.37%	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
0525204521	Jubilaciones	130,528.00	0.12%	
0533208531	Otros convenios	1,807,970.00	1.64%	
0541109211	Int de la deuda interna con instit de crédito	1,734,544.76	1.57%	
0544109511	Costos por cobertura de la deuda pública interna	212,500.00	0.19%	
	TOTAL_5000	**110,541,211.22**	**100.00%**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
0311000001	PATRIMONIO INICIAL	-3,495,140.74	-3,495,140.74	0.00		
0311009999	Baja AF	4,571,902.01	4,584,460.25	12,558.24		
	TOTAL_3100	1,076,761.27	1,089,319.51	12,558.24		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
0321000001	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	105,826,042.98	105,826,042.98	
0321000001	RESULT DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO)	-99,167,001.07	0.00	99,167,001.07	
0322000001	RECT SALDOS EJERC ANT	1,121,554.90	1,121,554.90	0.00	
0322000009	RESULTADO EJERC ANTERIORES	-1,366,297.80	-1,366,297.80	0.00	
0322000010	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-3,369,910.83	-3,369,910.83	0.00	
0322000011	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-4,574,596.84	-4,574,596.84	0.00	
0322000101	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-36,224,723.57	-36,224,723.57	0.00	
0322000102	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-52,012,040.58	-54,532,634.45	-2,520,593.87	
0322000103	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-17,301,137.97	-17,301,594.99	-457.02	
0322000104	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-22,655,561.70	-23,373,325.69	-717,763.99	
0322000105	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-31,929,354.22	-31,929,354.22	0.00	
0322000106	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-11,908,855.86	-11,908,855.86	0.00	
0322000107	APLICACION DE REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-174,694.39	-174,694.39	0.00	
0322000108	APLICACION DE REMANENTES CTA PUB 2013	-2,695,169.58	-2,695,169.58	0.00	
0322000109	APLICACION DE REMANENTES RECURSO MUNICIPAL 2014	-2,272,993.66	-2,272,993.66	0.00	
0322000110	APLICACION DE REMANENTES FINANCIAMIENTO INTER 2014	-5,708,478.72	-5,708,478.72	0.00	
0322000111	APLICACION DE REMANENTES PARTICIPACION FEDERA 2014	-5,371,218.50	-5,371,218.50	0.00	
0322000112	APLICACIÓN REMANENTE FONDO I 2015	-17,177,071.78	-19,072,107.16	-1,895,035.38	
0322000113	APLICACION REMANENTE FAISM (FONDO I) 2016	0.00	-16,025,333.37	-16,025,333.37	
0322000201	APLICACIÓN REMANENTE FONDO II 2015	-4,849,505.99	-4,849,505.99	0.00	
0322000202	APLICACION REMANENTE FORTAMUN (FONDO II) 2016	0.00	-1,695,838.90	-1,695,838.90	
0322000301	APLICACION DE REMANENTE CONVENIO FEDERAL EJER 2016	0.00	-35,054,106.03	-35,054,106.03	
0322000401	APLICACION DE REMANENTE CONVENIO ESTATAL EJER 2015	-5,310,171.89	-5,310,171.89	0.00	
0322000402	APLICACION DE REMANENTE CONVENIO ESTATAL EJER 2016	0.00	-1,944,676.28	-1,944,676.28	
0322000601	APLICACION DE REMANENTE CONVENIO MUNICI EJERC 2015	-535,459.36	-535,459.36	0.00	
0322000702	APLICACION REMANENTE CONVENIO BENEFICIARIOS 2016	0.00	-127,329.99	-127,329.99	
0322000801	APLICACION DE REMANENTE RECURSO MUNICIP EJERC 2015	-2,302,055.35	-2,304,905.35	-2,850.00	
0322000802	APLICACION DE REMANENTE RECURSO MUNICIP EJERC 2016	0.00	-2,291,460.04	-2,291,460.04	
0322000901	APLICACION REMANENTE PARTICIPACIONES FED EJER 2015	-13,003,400.58	-14,740,443.55	-1,737,042.97	
0322000902	APLICACION REMANENTE PARTICIPACIONES FED EJER 2016	0.00	-1,498,806.99	-1,498,806.99	
0322000999	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES CONC INV. F-C	0.00	-306,278,233.64	-306,278,233.64	
0322002012	Resultado del ejercicio 2012	-4,563,471.79	-4,563,471.79	0.00	
0322002013	Resultado del ejercicio 2013	-9,963,436.24	-9,963,436.24	0.00	
0322002014	Resultado del Ejercicio 2014	-2,991,894.67	292,653.76	3,284,548.43	
0322002015	Resultado del Ejercicio 2015	-46,919,829.93	-43,284,842.12	3,634,987.81	
0322002016	Resultado del Ejercicio 2016	0.00	-40,275,640.43	-40,275,640.43	
	TOTAL_3200	**-403,226,777.97**	**-603,379,366.58**	**-200,152,588.61**	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO | **NOTA: EFE-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111200102	BANCOMER 0446971695 CTA PUB	-1,643,650.45	1,047,294.62	2,690,945.07
111200103	BANCOMER 6608 LICENCIAS	693,361.26	337,398.72	-355,962.54
111200165	BANCOMER 6631 RESCATE DE ESPACIOS PUBLICOS	5,887.72	5,887.72	0.00
111200168	BANCOMER 4922 MIGRANTES 3X1 2012	77,936.26	77,936.26	0.00
111200169	BANCOMER BANCOMER 1888 F1/13	5,232,858.96	894,239.62	-4,338,619.34
111200170	BANCOMER 1853 F2/13	881,538.21	306,175.08	-575,363.13
111200177	BANCOMER 5196 PROG 3X1 2013	24,552.65	24,554.50	1.85
111200181	BANCOMER 5498 R.E.P. 2013	45,660.61	0.00	-45,660.61
111200183	BANCOMER 5625 ZONAS PRIORT. '13	255,884.77	0.00	-255,884.77
111200186	Bancomer 3739 PDIBC 2013	177,003.38	177,003.38	0.00
111200187	BANCOMER 9581 PDIBC PIPA	18,780.73	0.00	-18,780.73
111200201	BANAMEX 752-1930742 CUENTA PUBLICA	1,025,229.37	1,270,729.13	245,499.76
111200202	BANAMEX FIDER 1908801	592,848.20	570,682.22	-22,165.98
111200401	FIDEICOMISO 135678-8	14,071.72	40,261.80	26,190.08
111200701	BAJIO 9737438	872,429.32	866,182.26	-6,247.06
111200703	Bajio 3178 FAIMS 14	212,563.35	212,588.22	24.87
111200704	Bajio 3327 FORTAMUN 14	668,285.34	575,673.46	-92,611.88
111200705	BAJIO 2544 CTA PUB	335,168.23	335,176.33	8.10
111200706	BAJIO 8480 PISBCC 14	43,419.01	41,074.68	-2,344.33
111200709	BAJIO 8548 FAISM 15	1,042,877.29	199,533.92	-843,343.37
111200710	BAJIO 8639 FORTAMUN 15	607,618.03	587,652.91	-19,965.12
111200711	BAJIO 5221 CAM RURALES 15	19,677.09	0.00	-19,677.09
111200712	BAJIO 9445 FAISM 16	-1,292,825.38	191,308.30	1,484,133.68
111200713	BAJIO 9478 FORTAMUN 16	996,700.80	156,057.41	-840,643.39
111201100	BANCOMER 9252 R.SANITARIO	108,391.80	108,400.02	8.22
111201102	BANCOMER 8351 CODE 2014	31,468.32	31,470.70	2.38
111201103	BANCOMER 5161 3X1 2014	7.79	0.00	-7.79
111201104	BANCOMER 4945 3*1 14 ESTATAL	6,759.24	0.00	-6,759.24
111201107	BANCOMER 1789 PISBCC 14	106,475.91	127,308.86	20,832.95
111201108	BANCOMER 9567 2X1 '14	38,634.16	38,637.08	2.92
111201110	BCOMER 6601 GLORIETA 2A ETAPA	1,960.98	1,960.98	0.00
111201112	BANCOMER 4582 PISBCC 2/14	2,464,516.98	1,593,789.47	-870,727.51
111201120	BANCOMER 2X1 2015	3,840.04	2,865.70	-974.34
111201121	BANCOMER 4582 CODE 2015	3,891.68	415.63	-3,476.05
111201122	BANCOMER 5562 PISBCC 2015	1,098,053.13	274,800.28	-823,252.85
111201124	BANCOMER 6125 CTA PUB 2015	20,448,596.59	2,551,443.87	-17,897,152.72
111201125	BANCOMER 6601 PISBCC 15 A 67	92,015.36	62,012.66	-30,002.70
111201129	BANCOMER 24844 BORDERIA 16	435,018.36	0.00	-435,018.36
111201130	BANCOMER 75252 F AHORRO 15-18	232,008.98	98,700.59	-133,308.39
111201131	BANCOMER 4371 TEJIDO SOCIAL 2016	1,917,797.96	917,810.21	-999,987.75
111201133	BANCOMER 39616 FORTAFIN 2016	27,691,128.39	469,217.26	-27,221,911.13
111201134	BANCOMER 29285 CAM RURALES 2016	18,799.80	18,800.27	0.47
111201135	BCOMER 2510 AMP Y MEJ VIVIENDA 16	20,465.26	20,466.95	1.69
111201136	BCOMER 67240 HABITAT 16 FED	15,363.83	46,542.63	31,178.80
111201137	BANCOMER 18422 CODE 2016	253,754.74	0.00	-253,754.74
111201138	BCOMER 40282 PROG MAS 16	3,500.00	0.00	-3,500.00
111201139	BCOMER 27409 RESC ESP PUB 16	9,483.77	0.00	-9,483.77
111500102	BANCOMER 36435 PISBCC 16	300,000.00	270,523.14	-29,476.86
111500104	BANCOMER 66218 PROG MAS 2017	0.00	244,310.64	244,310.64
111500106	BANCOMER 75017 PROG FORT TRANSVERSALIDAD	0.00	116,982.04	116,982.04
111500107	BANCOMER 11861 CODE 2017	0.00	448,131.84	448,131.84
111500108	BANCOMER 11810 CAM RURALES 17	0.00	1,867,132.24	1,867,132.24
111500110	BANCOMER 24801 TEJIDO SOCIAL 17	0.00	5,102,996.44	5,102,996.44
111500201	BANAMEX 4641 PIDM	1,757,413.23	720,643.76	-1,036,769.47
111500202	FIDEIC.SUB.CTA.EST.9577 16	783,863.16	0.00	-783,863.16
111500701	BAJIO 4980 PISBCC 2016	12,489.50	228,887.73	216,398.23
111500702	BAJIO 2571 PIDH CUARTOS 2016	23,061.05	0.00	-23,061.05
111500703	BAJIO 1239 FAISM 17	0.00	8,788,439.59	8,788,439.59
111500704	BAJIO 1429 FORTAMUN 17	0.00	4,948,816.43	4,948,816.43
111500705	BAJIO 51211 BORDERIA 2017	0.00	37,476.69	37,476.69
	TOTAL_1110	68,786,636.48	37,056,394.24	-31,730,242.24

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | **NOTA: EFE-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
123105811	Terrenos	230,575,805.34	
123305831	Edificios e instalaciones	68,041,460.06	
123516111	Edificación habitacional	413,767.35	
123536131	Constr obras p abastecde agua petróleo gas el	21,139,516.21	
123546141	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	41,007,452.66	
123556151	Construcción de vías de comunicación	829,248.38	
123576171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	2,001.00	
123626221	Edificación no habitacional	12,098,927.26	
123646241	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	162,246.80	
123696291	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	1,450,495.56	
	TOTAL_1230	**375,720,920.62**	**0.00%**

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES | **NOTA: EFE-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124115111	Muebles de oficina y estantería	-935,043.02	
124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	310,541.96	
124135151	Computadoras y equipo periférico	-1,465,754.83	
124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	64,253.68	
124215211	Equipo de audio y de video	155,489.09	
124235231	Camaras fotograficas y de video	34,919.00	
124295291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,872.00	
124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	37,500.00	
124415411	Automóviles y camiones	8,256,695.30	
124425421	Carrocerías y remolques	14,700.00	
124495491	Otro equipo de transporte	384,000.00	
124625621	Maquinaria y equipo industrial	4,789.00	
124635631	Maquinaria y equipo de construccion	3,072,000.00	
124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	109,126.30	
124655651	Equipo de comunicación y telecomunicacion	-344,493.25	
124665661	Accesorios de iluminación	64,291.96	
124675671	Herramientas y maquinas herramienta	-1,039,576.24	
124695691	Otros equipos	125,455.42	
124715132	Bienes muebles inalienables e imprescriptibles	766,779.97	
125105911	Software	54,021.20	
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	219,588.00	
	TOTAL_1240 Y 1250	**9,898,155.54**	**0.00%**

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL
5500	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**	
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	
5513	Depreciación de bienes inmuebles	
5514	Depreciación de infraestructura	
5515	Depreciación de bienes muebles	
5516	Deterioro de los activos biológicos	
5517	Amortización de activos intangibles	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	
5520	Provisiones	
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	
5530	Disminución de inventarios	
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5591	Gastos de ejercicios anteriores	
5592	Pérdidas por responsabilidades	
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	
5596	Resultado por posición monetaria	
5597	Pérdidas por participación patrimonial	
5599	Otros gastos varios	
5600	**INVERSIÓN PÚBLICA**	
5610	Inversión pública no capitalizable	
5611	Construcción en bienes no capitalizable	

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	Conciliacion_Ig

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	**281,878,549.03**
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	**0.00**
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	**65,511,294.83**
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	65,511,294.83
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	**4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)**	**216,367,254.20**

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	Conciliacion_Eg

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	**191,672,203.81**
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	**81,130,992.59**
5100	Mobiliario y equipo de administración	390,460.58
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	34,261.91
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
5400	Vehículos y equipo de transporte	1,431,800.00
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	138,785.68
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	63,391,985.60
5900	Activos intangibles	273,609.20
6200	Obra pública en bienes propios	13,711,669.62
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	1,758,420.00
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	3. Más gastos contables no presupuestales	**0.00**
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
900004	**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**	**110,541,211.22**

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es nece: recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presenta

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

No aplica

A) Contables:

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7100	**VALORES**			
7110	Valores en Custodia			
7120	Custodia de Valores			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado			
7200	**EMISION DE OBLIGACIONES**			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa			
7300	**AVALES Y GARANTIAS**			
7310	Avales Autorizados			
7320	Avales Firmados			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales			
7400	**JUICIOS**			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial			
7500	**INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7600	**BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO**			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión			
7620	Contrato de Concesión por Bienes			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato			
7640	Contrato de Comodato por Bienes			
7.X	**Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia**			
7.X.1	Bienes arqueológicos en custodia			
7.X.2	Custodia de bienes arqueológicos			
7.X.3	Bienes artísticos en custodia			
7.X.4	Custodia de bienes artísticos			
7.X.5	Bienes históricos en custodia			
7.X.6	Custodia de bienes históricos			

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8100	**LEY DE INGRESOS**			
8110	Ley de Ingresos Estimada			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada			
8140	Ley de Ingresos Devengada			
8150	Ley de Ingresos Recaudada			
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			

MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE JUVENTINO ROSAS, GTO.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

El municipio de Santa Cruz de Juventino Rosas cumplió 287 años de su fundación. Se ejecuto oficialmente la fundación con categoría del pueblo el día 03 de mayo de 1721, con el nombre oficial de Santa Cruz de Comuntuoso.

El XXXVII Congreso del Estado de Guanajuato, el 17 de junio de 1956, cambio el nombre que perdura hasta la fecha, ahora por el Municipio de Santa Cruz de Juventino Rosas.

El municipio tiene una superficie aproximada de 412 Km2 que corresponde al 1.40% de la superficie del estado. Colinda al norte con los municipios de Salamanca, San Miguel Allende y Comonfort; al este con Comonfort y Celaya; Villagrán y Salamanca y al oeste con el municipio de Salamanca.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

El municipio depende en un 90% de las participaciones estatales y aportaciones federales, ya que del presupuesto anual únicamente recaba el 10%.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.
01 de enero de 1985

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).
Sin cambios

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.
Administración pública en general

b) Principal actividad.
Gubernamental, administración pública municipal general

c) Ejercicio fiscal (mencionar por ejemplo: enero a diciembre de 2015).
Enero a diciembre 2017

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).
Persona moral sin fines de lucro

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
Tenemos la obligación del I.S.R. y cedular

f) Estructura organizacional básica.
*Anexar organigrama de la entidad.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:
Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se está trabajando conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental y siguiendo la normatividad Financiera emitida por la CONAC.

---

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

- Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos del Estado y los Municipios de Guanajuato.
- Ley de Hacienda para los Municipios

c) Postulados básicos.
Ley de Contabilidad Gubernamental. Los postulados Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad económica y Consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal
Lineamientos internos.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

_____
_____
_____

*Plan de implementación:

_____
_____
_____

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

_____
_____
_____

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

_____
_____
_____

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:
No se tienen operaciones en el extranjero

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:
No se tienen inversiones en este tipo de compañías

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:
No se cuenta con ello

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

Premio por puntualidad, premio por asistencia, ayuda para despensa, aguinaldo y seguro social.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

Fondo de ahorro

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

Aguinaldo

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

_____
_____
_____

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

_____
_____
_____

j) Depuración y cancelación de saldos:

No se tienen saldos con mucha antigüedad

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

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

El municipio no cuenta con activos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera:

El municipio no cuenta con pasivos en moneda extranjera

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica.

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

_____
_____
_____

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

_____
_____
_____

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

_____
_____
_____

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

Se manda un oficio solicitando su baja, se revisa por parte de contraloría, si es equipo de cómputo se pide que analice el coordinador de sistemas, si es vehículos se contrata un perito valuador.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
Se revisa constantemente su uso y aprovechamiento

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

No se tiene.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

Se le otorga un subsidio anual dividido en 13 ministraciones.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No se tiene

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No se tiene

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:
Cada organismo descentralizado maneja su presupuesto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

_____
_____
_____

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:
Ingresos $ 115'977,945.26 Ingresos federales $ 165'900,603.77 Ingresos hasta el mes de septiembre 2017

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
* Se anexara la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

- Plan de Gobierno Municipal
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre 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.

Firma

_____

Cargo del funcionario
Nombre del funcionario

Firma

_____

Cargo del funcionario
Nombre del funcionario