|  |
| --- |
| **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  **DE DESGLOSE**  ***Municipio San Juan de los Lagos***  AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 |

|  |
| --- |
| **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO**  **(Los saldos son tomados de la Balanza de Comprobación del mes de Septiembre del 2018)**  **Efectivos y Equivalentes: Efectivo:**  -Se tiene un saldo de $125,410.07  \* **Bancos/Tesorería:**  -Talleres Artísticos, se tiene un saldo de $147,029.86  -Rescate de Espacios Públicos, se tiene un saldo de $164,657.25  -Infraestructura Deportiva, se tiene un saldo de $580,059.06  **-FOPEDEP 2013-2014, se tiene un saldo de $270,000.00 (que corresponde a una factura que el ex tesorero de la Administración 2012-2015, pago dos veces la factura No.3085710ZEF a la empresa o proveedor CEMEX CONCRETOS SA DE CV, y a la fecha dicho proveedor no ha devuelto la cantidad que se le pago de más; se le hizo de su conocimiento en su momento al ex tesorero de la Administración 2012-2015 y al actual tesorero, sin ver resultado alguno)**  -Infraestructura Deportiva 2015, se tiene un saldo de $349,162.30  -FOPADEM 2015, se tiene un saldo de $418,401.25  -FONDEREG 2018, se tiene un saldo de $11,654.85  -Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de los Municipios 2018, se tiene un saldo de $2,639,923.87  -Fondo de Aportación para la Infraestructura Social Municipal 2018, se tiene un saldo de $5,665.39  -FORTASEG FEDERAL 2018, se tiene un saldo de $3,920,362.28  -FORTASEG MUNICIPAL, se tiene un saldo de $231,513.06  -Programa Infraestructura Vertiente Espacios Públicos 2018, tiene un saldo de $6,162.28  **\*Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:**  -Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, se tiene un saldo de $30,000.00 que corresponde a Fondos Fijos o Caja Chicas de cada una de las Cajeras de Caja Única.  -En Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, se tiene un saldo de $24,300.00; que corresponde a Administraciones Anteriores.  **\*En Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**, se tiene un saldo de $140,662.80; que corresponde a Administraciones Anteriores, donde se tiene los casos siguientes: **1.- *Se tiene un proveedor con el nombre de Karol Arlette Gallardo, con la cantidad de $17,353.00, a razón de que el sub tesorero de la Administración Anterior 2012-2015, le realizó un pago que correspondía a un proceso de ADEFAS 2012 y dentro de este pago el proveedor integro dos facturas que ya habían sido pagadas el 20 de Septiembre del 2012 (actuó de mala fe el proveedor); este caso se le traslado e informó con documentos al Tesorero y Presidente Municipal de esta Administración 2015-2018, los cuales trataran el asunto directamente con el proveedor antes mencionado.* 2.- *Se tiene pendiente de recuperar la cantidad de $42,224.00; que corresponde a un pago que el ex tesorero de la Administración Anterior 2012-2015, le realizó al proveedor Hugo Pascual Padilla Márquez (a este proveedor no le adeudaba la administración 2012-2015); el hecho es que el ex tesorero José Gerardo de Alba Ibarra, le iba a realizar una trasferencia a un proveedor al cual si se le adeudaba y al momento de realizar la transferencia, se equivoco y se la realizó al proveedor antes mencionado.***  **PASIVO**  **(Los saldos son tomados de la Balanza de Comprobación del mes de Septiembre del 2018)**  **\*En Cuentas por Pagar a Corto Plazo**, se tiene un saldo de $16,322,334.27, en donde **En Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**, se tiene la cantidad de $15,958,660.25, de los cuales $15,517,082.22 corresponden a la Administración 2012-2015 que no realizó los pagos del ISR, este caso lo tiene el Departamento Jurídico del Municipio.  **\*En Cuentas por Pagar a Largo Plazo, se tiene la cantidad de $4,133,313.67; en este mes se les pagó a los siguientes proveedores: Salvador Montero Pérez $125,773.23; María Dolores Muñoz Martínez $19,177.81; Leocadio Macías Muñoz $227,315.32 y María Dolores Muñoz Martínez $402,298.14**  **ESTADO DE ACTIVIDADES**  **Ingresos:**  **(El porcentaje que se refleja en cada uno de los conceptos, se calcula en forma comparativa entre el Presupuesto Modificado del 2018 y el Recaudado del mes de Septiembre del 2018)**  -En Impuestos, se recaudó 4.03%  -En Derechos, se recaudó 3.58%  -En Productos, se recaudó 17.23%  -En Aprovechamientos, se recaudó 2.54%  -En Participaciones y Aportaciones, se tiene un ingreso del 7.18%  **Egresos/Gasto:**  **(El porcentaje que se refleja en cada uno de los conceptos, se calcula en forma comparativa entre el Presupuesto Modificado 2018 y el Ejercido del mes de Septiembre del 2018)**  -En Servicios Personales, se ejerció 8.27%  -En Materiales y Suministros, se ejerció 9.85%  -En Servicios Generales, se ejerció 12.51%  -En Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se ejerció 3.87% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| ALEJANDRO DE ANDA LOZANO  PRESIDENTE MUNICIPAL |  | L.C.P. SIXTO ALEJANDRO VILLALOBOS CRUZ  ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL |

|  |
| --- |
| ASEJ2018-09-14-12-2018-1 |

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