

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio San Juan de los Lagos**

AL 30 DE JUNIO DE 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO

(Los saldos son tomados de la Balanza de Comprobación del mes de Diciembre del 2018)

Efectivos y Equivalentes: Efectivo:

-Se tiene un saldo de \$133,597.14

*** Bancos/Tesorería:**

-Talleres Artísticos, se tiene un saldo de \$147,033.59

-Rescate de Espacios Públicos, se tiene un saldo de \$164,661.41

-Infraestructura Deportiva, se tiene un saldo de \$580,073.71

-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 \$349,171.79

-FOPADEM 2015, se tiene un saldo de \$418,411.83

-FONDEREG 2018, se tiene un saldo de \$219.53

-FORTASEG FEDERAL 2018, se tiene un saldo de \$403,902.76

-FORTASEG MUNICIPAL, se tiene un saldo de \$149,211.59

-Programa Infraestructura Vertiente Espacios Públicos 2018, tiene un saldo de \$10.47

***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 Cajas 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 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 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 transferencia a un proveedor al cual si se le adeudaba y al momento de realizar la transferencia, se equivocó y se la realizó al proveedor antes mencionado.

PASIVO

(Los saldos son tomados de la Balanza de Comprobación del mes de Diciembre del 2018)

***En Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se tiene un saldo de \$16,674,075.20, en donde: a) En Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se tiene la cantidad de \$16,099,891.48, 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**

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 Diciembre del 2018)

- En Impuestos, se recaudó 1.98%
- En Derechos, se recaudó 1.84%
- En Productos, se recaudó 5.43%
- En Aprovechamientos, se recaudó 1.72%
- En Participaciones y Aportaciones, se tiene un ingreso del 6.13%

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 Diciembre del 2018)

- En Servicios Personales, se ejerció 9.74%
- En Materiales y Suministros, se ejerció 6.93%
- En Servicios Generales, se ejerció 9.13%
- En Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se ejerció 1.61%