

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE DESGLOSE  
Municipio Teocaltiche**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**I) Activo**

**Efectivo y equivalentes**

Cuentas de fondos fijos de caja para los cajeros del área de ingresos:

1.1.1.1.0-0000 401 00578 David Hernández Islas \$ 2,000.00

1.1.1.1.0-0000 401 00579 Verónica Lizeth Tejeda Iñiguez \$ 2,000.00

1.1.1.1.0-0000 401 00580 Isaura Valentina Alvarado M. \$ 2,000.00

1.1.1.1.0-0000 401 00613 Juan Isaac Berrad Yépez \$ 2,000.00

1.1.1.1.0-0000 401 01235 Erika Denisse Ruvalcaba Ruvalcaba \$ 2,000.00

Cuentas de fondos revolventes para gastos menores, de los cuales uno se encuentra en la oficina de tesorería y el otro pertenece al presidente municipal:

1.1.1.1.0-0000 401 00052 Bertha Alicia Álvarez Ávila \$ 9,831.00

1.1.1.1.0-0000 401 00615 Abel Hernández Márquez \$ 5,000.00

Cuentas existentes en el Banco Banamex, el cual ya no tiene sucursal en esta cabecera municipal:

1.1.1.2.0-0000 501 00616 Programa 3 x 1 Federal Ejercicio 2012 \$  
3,217.40

1.1.1.2.0-0000 504 00928 Biblioteca loc. Belén del Refugio  
556.56

1.1.1.2.0-0000 504 00620 Programa Contingencias Económicas Ej. 2014  
15,149.24

1.1.1.2.0-0000 602 00621 Programa Fondereg Ejercicio 2012  
33,550.27

1.1.1.2.0-0000 602 00622 Programa Fondereg Ejercicio 2014  
6.84

Cuentas existentes en el Banco BBVA Bancomer:

1.1.1.2.0-0000 201 00164 Cta. Prestamo Banobras Ejercicio 2017 \$  
2'000,000.00

1.1.1.2.0-0000 401 00577 Cuenta puente para pago de nómina  
2,726.73

1.1.1.2.0-0000 504 00623 Programa Contingencias Económicas Ej. 2014  
27,496.38

1.1.1.2.0-0000 401 00581 Cuenta de Ingresos Propios  
4'438,704.22

1.1.1.2.0-0000 402 00584 20% de Aguas Residuales  
668,922.99

1.1.1.2.0-0000 403 00626 3% de Infraestructura Hidráulica  
23,442.03

1.1.1.2.0-0000 502 01208 FAFM Ejercicio 2017  
3,720.02

1.1.1.2.0-0000 501 00618 FAISM Ejercicio 2016

23,874.30

1.1.1.2.0-0000 501 01292 FAISM Ejercicio 2017

25,393.21

1.1.1.2.0-0000 504 01538 Programa Proyectos de Desarrollo Regional 2017

9,128.28

1.1.1.2.0-0000 504 01635 Programa FOCOCl Ejercicio 2017

3,358.50

1.1.1.2.0-0000-602 01540 Programa Fondereg 2017

5,918.49

1.1.2.1.0-0000 401-0-00915 Inversión Ingresos Propios

542.68

Cuentas existentes en el Banco HSBC:

1.1.1.2.0-0000 504 00629 Programa 3 x 1 Federal Ejercicio 2014 \$

26,307.45

1.1.1.2.0-0000 499 00630 Cuenta puente para pago de nómina

42.74

Se tiene un convenio por el programa de Fondo para la Contingencia Familiar por \$ 638,377.14

Cuentas del rubro de Derechos a recibir efectivo o equivalentes (1122):

Grupo de cuentas de gastos pagados con recursos diferentes a su origen, con nombre del Municipio de Teocaltiche Jalisco, integran la cantidad de \$ 1'308,984.18, el cual está siendo depurado.

En el rubro de cuentas de anticipos a proveedores (1131) el cual asciende a la cantidad de \$ 160,319.35, el saldo está siendo depurado.

II) Pasivo

Pasivo Circulante:

El rubro de Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo corresponde al préstamo otorgado por Secretaria de Planeación, Administración y Finanzas del Estado para el pago de los aguinaldos del ejercicio 2016.

Pasivo no Circulante:

Dentro del rubro de Proveedores por pagar a corto plazo, existen los adeudos de las administraciones 2007-2009 y 2010-2012, por lo cual se intentará depurar el saldo correspondiente al adeudo de la administración 2007-2009, el cual asciende a la cantidad de \$ 170,009.45.

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

Impuestos \$ 8'720,107.18

Derechos 26'148,812.77

Productos 973,877.00

Aprovechamientos 157,108.26

Cabe mencionar que dentro del rubro de los impuestos \$ 8'555,372.93 corresponden a los impuestos al patrimonio y dentro del rubro de los derechos \$ 23'853,833.14 corresponden a los derechos por prestación de servicios, dentro de ellos un cobro a la empresa Fermaca Pipeline de Occidente, S. de R.L. de C.V. por \$ 7'096,547.07.

Gastos y otras perdidas:

Dentro de los gastos de funcionamiento que ascienden a la cantidad de \$

120'850,531.32 cabe destacar la siguiente cuenta:

Servicios Personales en el cual se erogaron \$ 65'331,985.06 lo cual corresponde al

54.06% del gasto total.

En cuanto al gasto de los intereses pagados por financiamiento, no concuerda el estado de deuda pública con el estado de actividades por la razón de que la diferencia son los intereses pagados por el adelanto de participaciones que se requirió para el pago de aguinaldos del ejercicio 2016.

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA MUNICIPAL**

Por la depuración de saldos de deudores de los ejercicios 2011 hasta el 2016 hubo movimientos siendo resumidos en un saldo en contra de \$ 49,995.47 por la comprobación de la deudora Hilaria Alonzo Estrada la cual esta facturada en el ejercicio 2014.

---

C. MTRO. ABEL HERNANDEZ  
MARQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

---

C. L.C.P. MIGUEL ANGEL MOYA ROMO

ENCARGADO DE LA HACIENDA  
MUNICIPAL



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