NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio San Martín Hidalgo

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

A) Notas de desglose.

I. Información Contable.

1. Notas al Estado de Situación Financiera.

1.1 Activo

Efectivo y Equivalentes

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal proveniente de ingresos propios captados.
La cuenta de efectivo a nombre de Rico Ruelas Ma. Gabriela quedo con un saldo de Cero pesos 100/mn.
Se manejan una cuenta de bancos para cada una de las delegaciones, para una mejor administración y control de ingresos y egresos para ofrecer un mejor servicio a la población.
El saldo que se refleja por un importe de **$ 1'587,149.61** (Un millón quinientos ochenta y siete mil ciento cuarenta y nueve pesos 61/100 mn) son recursos disponibles del Municipio para cubrir sus compromisos y están conformados por:

Efectivo	
RICO RUELAS MA GABRIELA	0.00
Bancos/Tesorería	
POR LA SEGURIDAD ALIMENTARIA COL LLANO CHICO(0197	0.06
TALLERES ARTISTICOS MUNICIPALES 2014(00195603285)	25,750.53
PROYECTOS BANOBRAS (0198050961)	11,376.97
GASTO CORRIENTE 2012-2015 (0191504614)	591,952.70
DELEGACION SANTA CRUZ (0191532758)	1,085.87
PROVISION DE AGUINALDO (0198633886)	22,115.00
APORTACION DE BENEFICIADOS (0104538455)	21,442.60
DELEGACION TEPEHUAJE (0191534173)	37,731.89
DELEGACION SALITRE (0191534122)	9,827.54
DELEGACION BUENAVISTA (0191533967)	118,400.72
INFRAESTRUCTURA 2017 (0110282782)	0.00
DELEGACION CRUCERO (0191505319)	84,317.05
BANSI PENSIONES DEL ESTADO 97292906	0.00
FONDO DE CULTURA 2014 (00195439051)	29,000.85
FONDEREG 2017(0110601632)	0.00
FONDO JALISCO DE ANIMACION CULTURAL 2017(0110421111)	0.00
PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL 2017(0110419354)	5,798.27
CUENTA LOCAL CERTIFICADA COMPENSADA	0.00
INFRAESTRUCTURA 2018 (0111391917)	142,168.89
FOCOCI 2018(0111579517)	104.05

ESTE DOCUMENTO FORMA PARTE
DE LA CUENTA PUBLICA DEL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE SAN MARTIN DE HIDALGO, JAL.
PERIODO 2015-2018

FORTALECIMIENTO 2018(0111391879)	171,063.14
PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL 2018 (0111654039)	0.00
FONDO TALLERES CASA DE LA CULTURA 2018 (0111898442)	75,481.58
FONDO DE APOYO A MIGRANTES EJERCICIO 2018 (0112051567)	239,531.90
	1,587,149.61

Se maneja un fondo de afectación por la cantidad de $15,000.00 (Quince mil Pesos 00/100 M.N.)

Otros Efectivos y Equivalentes $ 519,729.10

OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	
FONDO DE RESERVA PARA EL PAGO DE INTERESES Y CAP	**519,729.10**

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo. $ 96,606.56

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	
REYNOSO REYES JOSE ROBERTO	15,871.19
GRANADOS SOLORZANO JOSE DE JESUS	2,144.03
GOMEZ HERNANDEZ CLEMENTE	11,238.84
ZARATE ZEPEDA JOSE ALEJANDRO	55,000.00
GRANADOS SOLORZANO JOSE DE JESUS	12,352.50
	96,606.56

Préstamos otorgados a corto plazo $ 3,300.00

Préstamos otorgados a Corto Plazo	
NAVARRO GOMEZ JORGE VALENTE	500.00
SALAZAR MUÑOZ JOSE	1,500.00
GARCIA GUILLEN PERLA GUADALUPE	800.00
GOMEZ HERNANDEZ CLEMENTE	500.00
	3,300.00

Anticipo a Proveedores por prestación de servicios a corto plazo $ 87,752.96

Anticipo a Proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo	
SEGUROS EL POTOSI SA	18,238.94
HDI SEGUROS SA DE CV	35,376.09
SECRETARIA DE PLANEACION, ADMINISTRACION Y FINANZAS	27,595.53
MORENO OLIVARES VICTOR JAIME	6,542.40
	87,752.96

Inversión en Obras Públicas $ 3´528,980.58

Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	
EDIFICACION NO HABITACIONAL	105,727.00
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE	1,173,146.85
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE	2,200,179.31
CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN	49,927.42
	3,528,980.58

Inversión de Bienes Muebles e Inmuebles $ 133,701.30

Bienes Muebles e Inmuebles	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,021.30
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	26,680.00

ESTE DOCUMENTO FORMA PARTE
DE LA CUENTA PUBLICA DEL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE SAN MARTIN DE HIDALGO, JAL.
PERIODO 2015-2018

SOFTWARE	88,000.00
Bienes Muebles e Inmuebles	**133,701.30**

1.2 Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 94, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a persona físicas por la prestación de servicios profesionales independientes.

Este rubro está integrado por obligaciones de pago a corto plazo derivadas de operaciones presupuestarias devengadas, pendientes de pagar.

PASIVOS	
PRESTAMOS EMPRESA COINCIDIR	1,352.00
RAMIREZ ROSAS LUIS ALEJANDRO	3,890.00
PRESTAMOS EMPRESA COINCIDIR	2,100.00
IVA RETENIDO ARRENDAMIENTO	3,796.87
ISR RETENIDO ARRENDAMIENTO	7,560.70
RAMIREZ ESCAMILLA DAMIAN	23,200.00
SECRETARIA DE PLANEACION, ADMINISTRACION Y FINANZAS	24,144.85
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CRÉDI	92,688.26
SERVICIO RAMROS S DE RL DE CV	376,817.82
ISR RETENIDO POR SUELDOS PROPIOS	396,151.28
PRESTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	**25,814,977.98**
	26´746,676.76

ESTE DOCUMENTO FORMA PARTE DE LA CUENTA PUBLICA DEL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SAN MARTIN DE HIDALGO, JAL. PERIODO 2015-2018

Los rubros más representativos de las cuentas por pagar a corto plazo son:

1.- La porción a corto plazo de los préstamos de la Deuda Pública Interna para cubrirse en el ejercicio 2018 es por la cantidad de $ 1´478,903.52 (Un millón cuatrocientos setenta y ocho mil novecientos tres pesos 52/100 mn). Al mes de Septiembre 2018 queda un saldo de $ 92,688.26 (Noventa y dos mil seiscientos ochenta y ocho pesos 26/100 mn).

2.- El total de Deuda Interna a largo plazo que tiene el municipio al mes de Enero del 2018 con Banobras es por la cantidad de $25´314,977.98 (Veinticinco millones trescientos catorce mil novecientos setenta y siete pesos 98/100 M.N.) habiéndose aplicado ya el refinanciamiento 25 de Enero por un monto de $ 16´144,959.70 (Dieciséis millones ciento cuarenta y cuatro mil novecientos cincuenta y nueve pesos 70/100 mn). Con fecha 03 de mayo del 2018 se recibió Segundo y último desembolso de Banobras por concepto de Deuda Interna a Largo Plazo por un monto de $ 500,000.00 (Quinientos mil pesos 00/100 mn). Quedando un total al cierre del mes $ 25'814,977.98 (Veinticinco millones ochocientos catorce mil novecientos setenta y siete pesos 98/100 mn)

4.- Se pagaron de Intereses de la Deuda Pública con BANOBRAS en el mes de Septiembre del 2018 $ 212,179.10 (Doscientos doce mil ciento setenta y nueve pesos 10/100 mn).

5.- La amortización de la Deuda Pública con BANOBRAS en el mes de Septiembre del 2018 es $ 196,925.20 (Ciento noventa y seis mil novecientos veinticinco pesos 20/100 mn).

2. Notas al Estado de Actividades.

2.1 Ingresos de Gestión

4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Impuesto sobre los Ingresos	8,000.00
Impuestos sobre el Patrimonio	353,706.20
Accesorios	14,729.64
Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o	111,017.32
Derechos por prestación de servicios	223,963.32
Accesorios	23,584.60
Otros Derechos	5,764.04
Productos derivados del uso y aprovechamiento de	191,075.77
Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	248,217.09
Indemnizaciones	0.00
Participaciones	5,480,364.31
Aportaciones	2,092,595.68
Convenios	239,574.83
	$8,992,592.80

2.2 Gastos y Otras Pérdidas

Gastos y Otras Perdidas	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,467,329.43
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,818,239.82
Remuneraciones Adicionales y Especiales	552,782.02
Seguridad Social	197,202.43
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	808,604.19
Materiales de Administración, Emisión de documentos y	162,692.44
Alimentos y Utensilios	61,943.40
Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	272,344.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	81,543.43
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,230,631.02
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,144.97
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	147,665.33
Servicios Básicos	623,130.99
Servicios de Arrendamiento	119,275.12
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	120,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,992.63
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y	297,496.17
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	51,856.00
Servicios de Traslado y Viáticos	5,009.00
Servicios Oficiales	532,178.12
Otros Servicios Generales	88,020.71
Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00
Ayudas Sociales a Personas	478,935.58
Becas	8,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	368,880.61
Jubilaciones	126,994.00
Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	212,179.10
	$9,840,071.02

ESTE DOCUMENTO FORMA PARTE
DE LA CUENTA PUBLICA DEL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE SAN MARTIN DE HIDALGO, JAL.
PERIODO 2015-2018

El ahorro y desahorro de la gestión del mes de Septiembre 2018 es $ -835,575.38 (Ochocientos treinta y cinco mil quinientos setenta y cinco pesos 38/100 m.n.) y el acumulado al mes de Septiembre del 2018 es de $ 26´456,920.16 (Veintiséis millones cuatrocientos cincuenta y seis mil novecientos veinte pesos 16/100 mn).

DR. CARLOS ALBERTO ROSAS CAMACHO

PRESIDENTE MUNICIPAL

LCP. MA GABRIELA RICO RUELAS

ENC. HACIENDA PÚBLICA MPAL.

ASEJ2018-09-01-10-2018-1

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

ESTE DOCUMENTO FORMA PARTE
DE LA CUENTA PUBLICA DEL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE SAN MARTIN DE HIDALGO, JAL.
PERIODO 2015-2018