



VALLE DE BRAVO

Nombre de la Entidad Fiscalizable (2)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: 26,372.82 Este saldo corresponde a los cheques de caja que se compraron por término de Administración, sin embargo se cuenta con disponibilidad de recurso para hacer frente a las contingencias del Ayuntamiento. Se continúa trabajando en depuración del padrón de contribuyentes para lograr una disminución en el 2019.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: 29,166.58 Se está trabajando para la depuración y disminución de ésta cuenta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) "NO APLICA" Ya que nuestro ente no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras (7) Durante el ejercicio fiscal 2018 no se tuvo la necesidad de contraer financiamiento con alguna institución. Actualmente se sigue pagando el Adeudo contraído con BANOBRAS, por 50,000,000.00 (Cincuenta Millones de Pesos 00/100 M.N.) mismo que se descuenta por medio de los recursos del ramo 28 asegurando el pago oportuno de la Institución. Al cierre del ejercicio se tiene un saldo de 36,301.56

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) "60,338.14" Vehículos y equipo de Transporte: 38,207.93, Equipo de defensa y seguridad: 1,962.23, Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas: 7,729.52, Equipo Instrumental, Medico y de Laboratorio 95.28. Para el registro se consideran los lineamientos y normas establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en su apartado "REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO". Bienes Inmuebles: 11,033.94 Valor histórico de ésta partida. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes -24,407.65 El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.

Estimaciones y Deterioros (9) SIN DATOS

Otros Activos (10) SIN DATOS

Pasivo (11) * Proveedores por Pagar a Corto Plazo: 18,484.49. Se está trabajando para que los pagos a proveedores sean realizados dentro de los 15 días posteriores una vez que se recibe el bien o servicio.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: 11,085.91 Este saldo corresponde a las retenciones, entero y pago de ISR hacia los servidores públicos, es importante mencionar que actualmente estamos al corriente en el pago de impuestos estatales y federales, siendo uno de los Municipios que recibe íntegro la devolución del Impuesto Sobre la Renta Efectivamente Enterado.

Deuda Pública a Largo Plazo: 50,000.00 Este saldo corresponde al crédito contraído con BANOBRAS, mismo que se liquida puntualmente por medio de las participaciones Federales.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Ingresos de Gestión (12) * 191,336.55 Importe recaudado durante el ejercicio 2018, se muestra un incremento de 9,002.98 respecto al 2017, representando un 4.71%. A continuación se detallan las partidas que interan este rubro. Mostrando la capacidad y solvencia del Municipio.

Impuestos: 147,955.86

Contribuciones de Mejoras: 200

Derechos: 41,115.61

Productos: 1,008.02

Aprovechamientos: 1,057.06

Gastos y Otras Pérdidas (13) Gastos de Funcionamiento: Gastos que representan el mayor peso dentro de los egresos y que hacen que el Municipio funcione en varias de sus actividades, las cuales considera:

Servicios Personales: 225,979.13

Materiales y Suministros: 29,296.09

Servicios Generales: 71,911.28

Dentro del apartado de Subsidios y Subvenciones por la cantidad de : 64,378.25 se considera las participaciones destinadas a Organismos Descentralizados DIF

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

El saldo de Resultado de Ejercicios anteriores del patrimonio Generado del Ejercicio corresponde a la partida reflejado en el Estado de Actividades. Cabe mencionar que la afectación de ésta partida se hizo con la debida autorización por parte del cabildo.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

	2018	2017
Impuestos	10,381.24	17,470.08
Derechos	9,147.83	4,459.75
Productos	-602.88	-141.3
Aprovechamientos	-9,923.21	10,331.51
Efectivo y Equivalentes al final del Ejercicio	26,372.96	56,227.49

El saldo final del Flujo de Efectivo corresponde a los cheques de caja que se compraron por término de Administración.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

-5,580.92 Correspondiente al Resultado del Ejercicio.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
 L.A.E. MAURICIO OSORIO DOMÍNGUEZ

SINDICO MUNICIPAL
 LIC. ANA LUISA MEDINA GARDUÑO
 SINDICATURA

SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO
 LIC. JOSÉ RICARDO TOVAR SAN VICENTE

TESORERO MUNICIPAL
 C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA