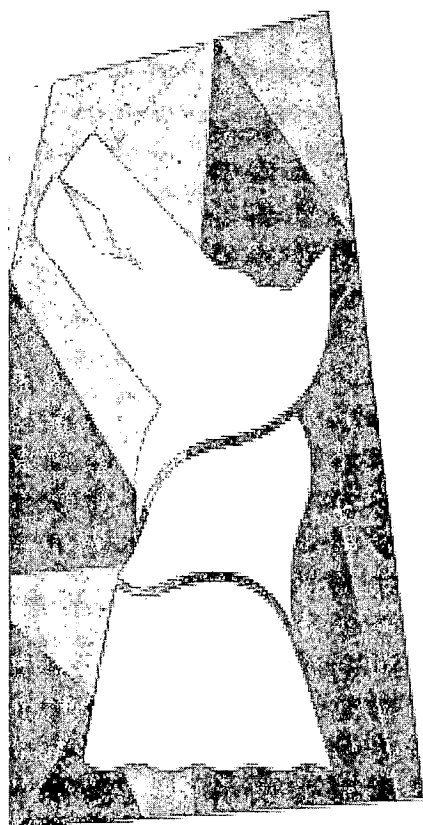




NEZA HUAL COYOTL

• 2019-2021 •

Ciudad de Todos

- **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(DESGLOSE, MEMORIA, (CUENTAS DE
ORDEN) NOTAS DE GESTIÓN
ADMINISTRATIVA)**

MARZO 2019



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL, 087
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

CONDICIONES RELACIONADAS CON LA INFORMACIÓN FINANCIERA:

- a) LA CONTABILIDAD APLICADA AL MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL, SE RIGE EN ESTRICTO APEGO BAJO EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO.
- b) LAS CONDICIONES RELACIONADAS COMO EL CONJUNTO DE PRONUNCIAMIENTOS NORMATIVOS, CONCEPTUALES Y PARTICULARES, REGULAN LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS EN UNA FECHA DETERMINADA. QUE SON ACEPTADOS DE MANERA AMPLIA Y GENERALIZADA POR TODOS LOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

POLÍTICAS QUE PODRIAN AFECTAR LA TOMA DE DECISIONES EN PERIODOS POSTERIORES:

- a) LOS OBJETIVOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEBEN PROPORCIONAR ELEMENTOS DE JUICIO CONFIABLE QUE PERMITAN EVALUAR EL COMPORTAMIENTO ECONÓMICO-FINANCIERO DEL MUNICIPIO.
- b) LA INFORMACIÓN FINANCIERA EXPRESA LA POSICIÓN Y DESEMPEÑO FINANCIERO DEL MUNICIPIO, SIENDO SU OBJETIVO ESENCIAL SER DE UTILIDAD EN LA TOMA DE DECISIONES ECONÓMICAS EN EL ANÁLISIS DE ALTERNATIVAS PARA OPTIMIZAR EL USO ADECUADO DE LOS RECURSOS DE LA ENTIDAD.
- c) TOMA DE DECISIONES DE INVERSIÓN O ASIGNACIÓN DE RECURSOS
- d) EVALUAR LA CAPACIDAD DEL MUNICIPIO PARA GENERAR RECURSOS O INGRESOS POR SUS ACTIVIDADES OPERATIVAS
- e) DISTINGUIR EL ORIGEN Y LAS CARACTERÍSTICAS DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO, ASÍ COMO EL RENDIMIENTO DE LOS MISMOS.
- f) FORMARSE UN JUICIO DE COMO SE HA MANEJADO EL MUNICIPIO Y EVALUAR LA GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN.
- g) CONOCER LA ENTIDAD, SU CAPACIDAD DE CRECIMIENTO, LE GENERACIÓN Y APLICACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO, SU PRODUCTIVIDAD, LOS CAMBIOS EN SUS RECURSOS Y EN SUS OBLIGACIONES.

PANORAMA ECONÓMICO

CONDICIONES ECONOMICAS FINANCIERAS BAJO LAS CUALES EL ENTE PÚBLICO ESTUVO OPERANDO:

- a) EL ANÁLISIS ECONÓMICO FINANCIERO DEL MUNICIPIO OFRECIÓ LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA CONOCER SU SITUACIÓN REAL DURANTE EL PERIODO DE TIEMPO QUE SE ELIJA, PERO ADEMÁS CONSTITUYO LA BASE PARA EJECUTAR EL PROCESO DE PLANEACIÓN FINANCIERA DONDE DEBEN DISMINUIRSE O ERRADICARSE, DE SER POSIBLE, LAS DEBILIDADES Y DEFICIENCIAS QUE DESDE EL PUNTO DE VISTA FINANCIERO PRESENTO EL MUNICIPIO EN EL PERIODO ANALIZADO.
- b) EL MUNICIPIO CUENTA CON LA PARTICIPACIÓN DE RECURSOS FEDERALES, ESTATALES Y TAMBIÉN CON RECURSOS PROPIOS, A SU VEZ, ESTE ENTREGA UNA APORTACIÓN MENSUAL AL SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF) Y AL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE NEZAHUALCÓYOTL (IMCUFIDENE)

CONDICIONES ECONOMICAS QUE INFLUYERON EN LA TOMA DE DECISIONES DE LA ADMINISTRACION; TANTO A NIVEL LOCAL COMO FEDERAL SIN MOVIMIENTOS

AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

FECHA DE CREACIÓN..... 1ERO DE ENERO DE 1985

PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA:

- a) LA DIRECCIÓN DE DESARROLLO URBANO Y LA DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS QUE EN LA ADMINISTRACIÓN 2013-2015 ERAN INDEPENDIENTES Y CON DIFERENTES FUNCIONES PASAN A FUSIONARSE PARA DARLE VIDA A LA DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO A EFECTO DE TENER UN MEJOR CONTROL Y DAR MEJORES RESULTADOS.
- b) LA DIRECCIÓN DE ATENCIÓN A PERSONAS CON DISCAPACIDAD, ES INTEGRADA A LA DIRECCIÓN DE DESARROLLO SOCIAL COMO JEFATURA.
- c) LA DIRECCIÓN DE RELACIONES PUBLICAS QUE ANTERIORMENTE ERA DIRECCIÓN GENERAL, SE CONVIERTE EN JEFATURA DE LA DIRECCIÓN DE PRESIDENCIA.
- d) LA DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN SE FUSIONA CON LA DIRECCIÓN DE CULTURA, PARA UN MEJOR CONTROL Y AHORA SE LLAMA DIRECCIÓN DE CULTURA Y EDUCACIÓN MUNICIPAL.



**NEZA
HUALCOYOTL**
-2019-2021-
Ciudad de Todos

NEZAHUALCOYOTL, 087 (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de marzo de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,046,645,550.00
LEY DE INGRESOS POR RECAUDAR	2,759,406,430.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,287,239,119.44

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,046,645,550.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	3,297,299,987.33
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	- 7,099,716.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	40,023,528.21
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	716,421,751.12


L.C.P. SONIA LÓPEZ HERRERA
TESORERA MUNICIPAL



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYOTL, 087
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

OBJETO SOCIAL:

- a) EL MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYOTL, ES UN ORGANISMO PÚBLICO, CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO EN TÉRMINOS DEL ART. 115 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
- b) TIENE POR OBJETO, ENTRE OTROS, MANTENER EL ORDEN PÚBLICO, LA SEGURIDAD Y LA TRANQUILIDAD, ASÍ COMO ESTABLECER LAS MEDIDAS DE PREVENCIÓN, SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PARA GARANTIZAR LA INTEGRIDAD FÍSICA, PSICOLÓGICA Y MORAL DE LOS HABITANTES Y VECINOS DEL MUNICIPIO, ESTABLECIENDO NORMAS GENERALES BÁSICAS PARA LOGRAR UNA ADECUADA ORGANIZACIÓN TERRITORIAL, GOBIERNO, PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DELIMITACIÓN CLARA Y EFICIENTE DEL ÁMBITO DE COMPETENCIA DE LAS AUTORIDADES MUNICIPALES.

PRINCIPAL ACTIVIDAD PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS A LA COMUNIDAD DEL MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYOTL

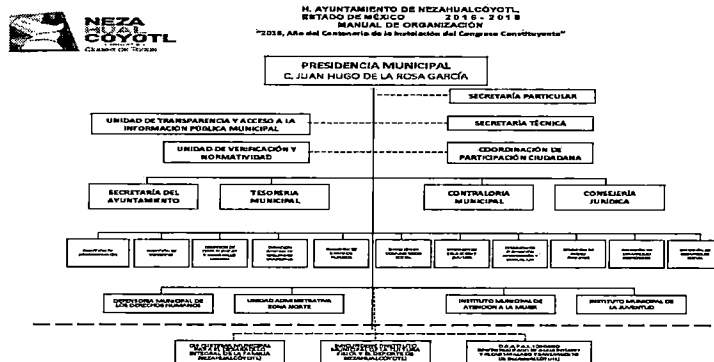
RÉGIMEN JURÍDICO ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS MUNICIPALES DE INSTITUCIONES DE BIENESTAR

EJERCICIO FISCAL 2019

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

- a) PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS.
- b) PRESENTAR LA DECLARACIÓN ANUAL DONDE SE INFORME SOBRE LAS RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES A SALARIOS.
- c) PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.
- d) PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA Y DIOT
- e) PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA Y DIOT

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



ELABORÓ	AUTORIZO	VALIDO	REVISO	APROBO
C. Ana Carolina Vázquez Cruz Subdirectora de Organización y Métodos	C. Zaira Aguirre Cerna Directora de Administración	Lic. José Salvador Salazar Servicios Controlador Interno Municipal	Lic. Marcos Anaya Pareda Secretario del Ayuntamiento	C. Juan Hugo de la Rosa García Presidente Municipal



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYOTL, 087
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

FIDEICOMISOS.....	SIN MOVIMIENTOS
MANDATOS.....	SIN MOVIMIENTOS
ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO.....	SIN MOVIMIENTOS

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SI SE HA OBSERVADO LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.....	SIN MOVIMIENTOS
---	-----------------

NORMATIVIDAD APLICADA PARA EL RECONOCIMIENTO, VALUACIÓN Y REVELACIÓN DE LOS DIFERENTES RUBROS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, ASÍ COMO LAS BASES DE MEDICIÓN UTILIZADAS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	SIN MOVIMIENTOS
--	-----------------

POSTULADOS BÁSICOS:

SUSTANCIA ECONOMICA

ES EL RECONOCIMIENTO CONTABLE DE LAS TRANSACCIONES, TRANSFORMACIONES INTERNAS Y OTROS EVENTOS, QUE AFECTAN ECONÓMICAMENTE AL MUNICIPIO Y DELIMITAN LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

ENTES PUBLICOS

EL ENTE PUBLICO ES ESTABLECIDO POR UN MARCO NORMATIVO ESPECIFICO, EL CUAL DETERMINA SUS OBJETIVOS, SU ÁMBITO DE ACCIÓN Y SUS LIMITACIONES; CON ATRIBUCIONES PARA ASUMIR DERECHOS Y CONTRAER OBLIGACIONES.

EXISTENCIA PERMANENTE

LA ACTIVIDAD DEL MUNICIPIO SE ESTABLECE POR TIEMPO INDEFINIDO, SALVO DISPOSICIÓN LEGAL EN LA QUE SE ESPECIFIQUE LO CONTRARIO.

REVELACION SUFICIENTE

LOS ESTADOS Y LA INFORMACIÓN FINANCIERA MUESTRAN AMPLIA Y CLARAMENTE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y LOS RESULTADOS DEL MUNICIPIO

IMPORTANCIA RELATIVA

LA INFORMACIÓN MUESTRA LOS ASPECTOS IMPORTANTES DEL MUNICIPIO QUE FUERON RECONOCIDOS CONTABLEMENTE.

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MUNICIPIO SE INTEGRA EN LA CONTABILIDAD EN LOS MISMOS TÉRMINOS QUE SE PRESENTA EN LA LEY DE INGRESOS Y EN EL DECRETO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS, DE ACUERDO A LA NATURALEZA ECONÓMICA QUE LE CORRESPONDA.

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO PRESENTA DE MANERA CONSOLIDADA LA SITUACIÓN FINANCIERA, LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN, EL FLUJO DE EFECTIVO O LOS CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Y LAS VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA, COMO SI SE TRATARA DE UN SOLO ENTE PÚBLICO.

LOS REGISTROS CONTABLES DE MUNICIPIO SE LLEVA CON BASE ACUMULATIVA. EL INGRESO DEVENGADO, ES EL MOMENTO CONTABLE QUE SE REALIZA CUANDO EXISTE JURIDICAMENTE EL DERECHO DE COBRO DE IMPUESTOS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS Y OTROS INGRESOS POR PARTE DEL MUNICIPIO. EL GASTO DEVENGADO, ES EL MOMENTO CONTABLE QUE REFLEJA EL RECONOCIMIENTO DE UNA OBLIGACIÓN DE PAGO A FAVOR DE TERCEROS POR LA RECEPCIÓN DE CONFORMIDAD DE BIENES, SERVICIOS Y OBRA PÚBLICA; ASÍ COMO DE LAS OBLIGACIONES QUE DERIVAN DE TRATADOS, LEYES, DECRETOS, RESOLUCIONES Y SENTENCIAS DEFINITIVAS.

VALUACIÓN

TODOS LOS EVENTOS QUE AFECTAN CONTABLEMENTE AL MUNICIPIO SON CUANTIFICADOS EN TÉRMINOS MONETARIOS Y SE REGISTRAN AL COSTO HISTÓRICO O AL VALOR ECONÓMICO MÁS OBJETIVO REGISTRÁNDOSE EN MONEDA NACIONAL.

DUALIDAD ECONOMICA

EL MUNICIPIO RECONOCE EN LA CONTABILIDAD, LA REPRESENTACIÓN DE LAS TRANSACCIONES Y ALGÚN OTRO EVENTO QUE AFECTE SU SITUACIÓN FINANCIERA, SU COMPOSICIÓN POR LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA EL LOGRO DE SUS FINES Y POR SUS FUENTES, CONFORME A LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES.

CONSISTENCIA

ANTE LA EXISTENCIA DE OPERACIONES SIMILARES, EL MUNICIPIO CORRESPONDE A UN MISMO TRATAMIENTO CONTABLE, EL CUAL PERMANECE A TRAVÉS DEL TIEMPO, EN TANTO NO CAMBIE LA ESENCIA ECONÓMICA DE LAS OPERACIONES.

REVELAR NUEVAS POLÍTICAS DE RECONOCIMIENTO.....	SIN MOVIMIENTOS
PLAN DE IMPLEMENTACIÓN.....	SIN MOVIMIENTOS
REVELAR CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS, CLASIFICACIÓN Y MEDICIÓN DE LAS MISMAS, ASÍ COMO SU IMPACTO EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA	SIN MOVIMIENTOS

PRESENTAR LOS ÚLTIMOS ESTADOS FINANCIEROS CON LA NORMATIVIDAD UTILIZADA CON LAS NUEVAS POLÍTICAS PARA FINES DE COMPARACIÓN CON LA TRANSICIÓN A LA BASE DEVENGADO

LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN CONFORME A LA NORMATIVIDAD UTILIZADA CON LAS NUEVAS POLÍTICAS PARA FINES DE COMPARACIÓN CON LA TRANSICIÓN A LA BASE DEVENGADA.



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYÓTL, 087
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

ACTUALIZACIÓN:

MÉTODO UTILIZADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO SIN MOVIMIENTOS

RAZONES DE DICHA ELECCIÓN SIN MOVIMIENTOS

SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS:

PROVISIONES Y RESERVAS:

OBJETIVO DE SU CREACIÓN SIN MOVIMIENTOS

MONTO Y PLAZO SIN MOVIMIENTOS

CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS SIN MOVIMIENTOS

RECLASIFICACIONES: (AQUELLOS MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR EFECTOS DE CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIONES) SIN MOVIMIENTOS

DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS SIN MOVIMIENTOS

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS SIN MOVIMIENTOS

CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS SIN MOVIMIENTOS

IMPORTE DE GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO LA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO SIN MOVIMIENTOS

OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGOS, LITIGIOS, TÍTULOS DE INVERSIONES ENTREGADOS EN GARANTÍAS, BAJA SIGNIFICATIVA DEL VALOR DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS SIN MOVIMIENTOS

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

INFORMAR SOBRE LOS DE MAYOR MONTO DE DISPONIBILIDAD, RELACIONANDO AQUELLOS QUE CONFORMAN EL 80% DE LAS DISPONIBILIDADES SIN MOVIMIENTOS

REPORTE DE RECAUDACIÓN:

PRESENTAR EL ANÁLISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACIÓN CORRESPONDIENTES AL ENTE PÚBLICO O CUALQUIER TIPO DE INGRESO, DE FORMA SEPARADA:

4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	246,146,429.78
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	28,969,189.75
4119	OTROS IMPUESTOS	5,398,778.00
4131	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	713,159.00
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO....	4,228,235.44
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,313,068.61
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	336,137.16
4151	PRODUCTOS DERIV DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚB ..	1,856,530.00
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	3,052,712.00
4162	MULTAS	766,063.64
4163	INDEMNIZACIONES	308,217.59
4164	REINTEGROS	0.00
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	1,072,335.00
4211	PARTICIPACIONES	383,300,578.83
4212	APORTACIONES	239,269,942.65
4213	CONVENIOS	2,251,978.94
4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	2,293,671.05
4311	INGRESOS EXTRAORDINARIOS.....	0.00
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,864,379.89
		948,929,407.41

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN EN EL MEDIANO PLAZO SIN MOVIMIENTOS



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCOYOTL, 087
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA:

UTILIZAR AL MENOS LOS SIGUIENTES INDICADORES:

DEUDA RESPECTO AL PIB SIN MOVIMIENTOS

DEUDA RESPECTO A LA RECAUDACION TOMANDO, COMO MÍNIMO, UN PERÍODO IGUAL O MENOS A 5 AÑOS ... SIN MOVIMIENTOS

CALIFICACIONES OTORGADAS:

INFORMAR CUALQUIER TRANSACCIÓN REALIZADA, QUE HAYA SIDO SUJETA A UNA CALIFICACION CREDITICIA SIN MOVIMIENTOS

PROCESO DE MEJORA:

PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

- a) IDENTIFICAR Y REGISTRAR ÚNICAMENTE LAS OPERACIONES REALES
- b) DESCRIBIR OPORTUNAMENTE LAS OPERACIONES
- c) CUANTIFICAR EL VALOR DE LAS OPERACIONES
- d) PRESENTAR Y REVELAR ADECUADAMENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE:

- a) CALCULAR Y ANALIZAR LOS COEFICIENTES DE LIQUIDEZ
- b) CALCULAR Y ANALIZAR LOS COEFICIENTES DE EFICIENCIA
- c) CALCULAR Y ANALIZAR LOS COEFICIENTES DE ENDEUDAMIENTO
- d) CALCULAR Y ANALIZAR EL COEFICIENTE DE RENTABILIDAD

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

CUANDO SE CONSIDERE NECESARIO SE PODRÁ REVELAR LA INFORMACION FINANCIERA DE MANERA SEGMENTADA DEBIDO A LA DIVERSIDAD DE LAS ACTIVIDADES Y OPERACIONES QUE REALIZAN LOS ENTES PÚBLICOS SIN MOVIMIENTOS

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

INFORMAR EL EFECTO EN SUS ESTADOS FINANCIEROS DE AQUELLOS HECHOS OCURRIDOS EN EL PERÍODO POSTERIOR AL QUE INFORMA, QUE PROPORCIONAN MAYOR EVIDENCIA SOBRE EVENTOS QUE LE AFECTAN ECONÓMICAMENTE Y QUE NO SE CONOCÍAN A LA FECHA DE CIERRE. NO EXISTEN EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE, QUE AFECTEN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO.

PARTES RELACIONADAS

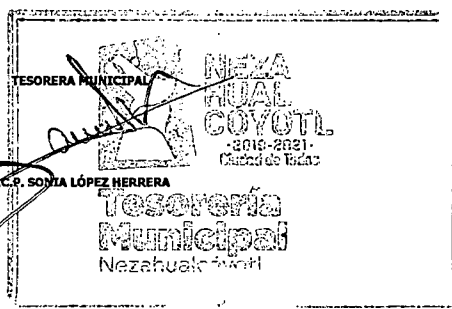
SE DEBE ESTABLECER POR ESCRITO QUE NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS. NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DEL MUNICIPIO.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

LA INFORMACIÓN CONTABLE DEBERÁ ESTAR FIRMADA EN CADA PAGINA DE LA MISMA E INCLUIR AL FINAL LA SIGUIENTE LEYENDA:

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".

LO ANTERIOR NO SERÁ APLICABLE PARA LA INFORMACIÓN CONTABLE CONSOLIDADA.





ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 CAJA ESTA CUENTA REFLEJA UN SALDO CONSIDERABLE YA QUE LOS DEPÓSITOS DE LOS ÚLTIMOS TRES DÍAS DE CADA MES SON ENTREGADOS A LA CAMIONETA DE VALORES Y REFLEJADOS POR EL BANCO EN LOS PRIMEROS DÍAS DEL MES SIGUIENTE, MOTIVO POR EL CUAL SON CONTABILIZADOS EN CAJA Y POSTERIORMENTE CANCELADOS, ASÍ MISMO SE REFLEJA EL SALDO DE LA ADMINISTRACIÓN 2013-2015 Y 2016-2018 QUE HASTA LA FECHA NO HAN SIDO ACLARADOS Y/O REINTEGRADOS. SU SALDO A MARZO 2019 ES DE \$ 4,560,342.76

1112 BANCOS EL SALDO DE ESTA CUENTA REFLEJA LOS REMANENTES DE RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES, APORTACIONES DEL PROGRAMA DE FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS, FONDO DE APORTACIONES PARA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL, RECURSOS FEDERALES (PROGRAMAS REGIONALES) Y REFORMA ESPECIAL, ASÍ MISMO SE ENCUENTRAN SALDOS EN ROJO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, DEBIDO A QUE LA ADMINISTRACIÓN 2013-2015, NO EFECTUO LA DEPURACIÓN CORRESPONDIENTE. TAMBIEN SE REFLEJAN LOS SALDOS DE LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018. SU SALDO A MARZO 2019 ES DE \$ 548,942,961.50

1121 INVERSIONES FINANCIERAS EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDE AL FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL EN EL CUAL PARTICIPA LA TESORERÍA MUNICIPAL PARA QUE AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL CUBRA LAS PRESTACIONES SALARIALES CORRESPONDIENTES. ASÍ MISMO CORRESPONDE A LA COMPRA DE TÍTULOS BMERGOG PARA FONDOS DE INVERSIÓN. AL CIERRE DEL MES DE MARZO 2019 SU SALDO ES DE \$ 34,323,842.11

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO A PLAZO EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LOS APOYOS ENTREGADOS A PERSONAS PARA LA INSTALACIÓN DE MICRONEGOCIOS Y TALLERES POR LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES Y QUE ESTA ADMINISTRACIÓN ESTARA AL PENDIENTE DEL REINTEGRO O DEPURACIÓN. ASÍ MISMO EN EL AÑO 2013, SE APOYARON A 125 MICROEMPRESAS Y COOPERATIVAS CON UN IMPORTE DE \$50,000.00 CADA UNA LO QUE REPRESENTA UN TOTAL DE \$2,500,000.00, DE LAS CUALES YA EMPEZARON A EFECTUAR EL REINTEGRO DEL RECURSO OTORGADO. ASÍ MISMO ESTA ADMINISTRACIÓN OTORGO UN PRESTAMO MUNICIPAL DEL EMPRENDEDOR. \$ 9,796,276.52

1122	000000001	0000000000000004	PROYECTOS PRODUCTIVOS RECURSOS PROPIOS	4,260,736.58
1122	000000001	0000000000000006	FINANCIAMIENTO PARA MICROEMPRESAS 2013, REC PROPIOS	1,859,266.00
1122	000000001	0000000000000020	CHEQUES DEVUELTOS	14,425.40
1122	000000002	0000000000000001	FONDO MUNICIPAL EMPRENDEDOR (FOME) 2016	2,975,266.08
1122	000000002	0000000000000002	FONDO MUNICIPAL EMPRENDEDOR (FOME) EJERCICIO 2017	686,582.46
TOTAL				9,796,276.52

1123 DEUDORES DIVERSOS EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA REFLEJA LOS DEUDORES PENDIENTES DE COMPROBAR O REINTEGRAR DE ADMINISTRACIONES PASADAS Y DE LA ACTUAL \$ 25,541,185.79

LOS REGISTROS MAS SIGNIFICATIVOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES SON:

1123	000000002	0000000000000002	0005	ABASCAL CORTES MARGARITO	289,513.74
1123	000000002	0000000000000002	0015	QUEZADA ROMERO MANUEL	46,527.37
1123	000000002	0000000000000002	0018	MANZANO MENDOZA LETICIA	1,861.00
1123	000000002	0000000000000002	0031	TORRES MANCILLA JUAN CARLOS	717.86
1123	000000002	0000000000000002	0034	BELTRAN GODINEZ ALFONSO	3,294.41
1123	000000002	0000000000000002	0043	PADILLA FERNANDEZ ARMANDO	6,237.00
1123	000000002	0000000000000002	0044	AMARO HERNANDEZ JUAN CARLOS	6,237.00
1123	000000002	0000000000000002	0045	JOSE MANUEL ESCOBAR CABRERA	12,997.60
1123	000000002	0000000000000002	0046	ZAMORA HERNANDEZ ERIKA	12,997.60
1123	000000002	0000000000000002	0047	RAMIREZ RAMIREZ VICENTE	12,997.60
1123	000000002	0000000000000002	0048	CHAVARRIA JIMENEZ SILVIA	12,997.60
1123	000000002	0000000000000002	0049	SANCHEZ SAAVEDRA GREGORIO	14,179.20
1123	000000002	0000000000000002	0050	RAMIREZ PEREZ FABIAN ULISES	280,917.72
1123	000000002	0000000000000002	0051	MORENO VILLATORO OSCAR	9,262.16
1123	000000002	0000000000000002	0052	RAMIREZ AGUILAR ARTURO	26,980.00



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

NOTAS DE DESGLOSE

LOS REGISTROS MAS SIGNIFICATIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN 2013-2015 SON:

1123	000000002	0000000000000003	0001	ODAPAS	15,153,278.88	QUE REPRESENTA EL EXCEDENTE DE UN PAGO A LA INSTITUCION EN MENCIÓN
1123	000000002	0000000000000003	0002	ISSEMYM	4,366,098.12	
1123	000000002	0000000000000003	0008	AMADOR AMADOR JOSE JORGE	7,881.01	
1123	000000002	0000000000000003	0010	GONZALEZ VALADEZ RAUL	103,298.00	
1123	000000002	0000000000000003	0018	PEREZ RAMIREZ JUAN MANUEL	11,181.68	
1123	000000002	0000000000000003	0025	YANEZ FLORES JOSE JUAN	13,504.00	
1123	000000002	0000000000000003	30	PEREZ RODRIGUEZ ALMA DELIA	128,063.79	
1123	000000002	0000000000000003	0042	DIAZ ROBLES VALENTIN	315.00	
1123	000000002	0000000000000003	0055	MICHELLE ZAMORA JUAREZ	80.00	
1123	000000002	0000000000000003	0057	CASASOLA SALAZAR AURELIO	49.00	

LOS REGISTROS MAS SIGNIFICATIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018 SON:

1123	000000002	0000000000000002	0005	ABASCAL CORTES MARGARITO	288,513.74	
1123	000000002	0000000000000002	0015	QUEZADA ROMERO MANUEL	48,527.37	
1123	000000002	0000000000000002	0018	MANZANO MENDOZA LETICIA	1,861.00	
1123	000000002	0000000000000002	0031	TORRES MANCILLA JUAN CARLOS	717.88	
1123	000000002	0000000000000002	0034	BELTRAN GODINEZ ALFONSO	3,294.41	
1123	000000002	0000000000000002	0043	PADILLA FERNANDEZ ARMANDO	6,237.00	
1123	000000002	0000000000000002	0044	AMARO HERNANDEZ JUAN CARLOS	6,237.00	
1123	000000002	0000000000000002	0045	JOSE MANUEL ESCOBAR CABRERA	12,997.60	
1123	000000002	0000000000000002	0046	ZAMORA HERNANDEZ ERIKA	12,997.60	
1123	000000002	0000000000000002	0047	RAMIREZ RAMIREZ VICENTE	12,997.60	
1123	000000002	0000000000000002	0048	CHAVARRIA JIMENEZ SILVIA	12,997.60	
1123	000000002	0000000000000002	0049	SANCHEZ SAAVEDRA GREGORIO	14,179.20	
1123	000000002	0000000000000002	0050	RAMIREZ PEREZ FABIAN ULISES	290,917.72	
1123	000000002	0000000000000002	0051	MORENO VILLATORO OSCAR	9,262.16	
1123	000000002	0000000000000002	0052	RAMIREZ AGUILAR ARTURO	26,980.00	

LOS REGISTROS MAS SIGNIFICATIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018 SON:

1123	000000002	0000000000000005	0007	CLAUDIA MARIBEL BERNARDINO ALVARADO	21157.86	
1123	000000002	0000000000000005	8	FLORA HARTHA ANSON PAZ	300000	
1123	000000002	0000000000000005	9	EMMANUEL VARGAS ARAOZ	6000	

1132 ANTICIPO A PROVEEDORES EL SALDO DE ESTA CUENTA REFLEJA LOS SALDOS DE ADMINISTRACIONES PASADAS, MOTIVO POR EL CUAL LA TESORERÍA MUNICIPAL REALIZARÁ \$ 27,211,361.82
LOS TRAMITES NECESARIOS PARA LA COMPROBACIÓN O DEPURACIÓN DE CADA CUENTA, ASI COMO LOS ANTICIPOS ENTREGADOS POR LA
CONTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR ESTA ADMINISTRACIÓN. EL SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS EL SALDO DE ESTA CUENTA ES SIGNIFICATIVO YA QUE LAS ADMINISTRACIONES 2009-2012 Y 2013-2015 ENTREGARON ANTICIPOS PARA LA \$ 43,857,002.89
REALIZACIÓN DE OBRAS, POR LO QUE A LA FECHA NO SE HAN AMORTIZADO EN SU TOTALIDAD ESTOS ANTICIPOS CON LAS ESTIMACIONES, ASÍ
COMO LA DEPURACIÓN DE LA CUENTA. EL SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE

1151 ALMACEN DE MATERIALES EL IMPORTE DE ESTA CUENTA REFLEJA EL SALDO DE LA ADMINISTRACIÓN PASADA, MOTIVO POR EL CUAL LA TESORERÍA MUNICIPAL SE \$ 33,842,436.05
ENCUENTRA REALIZANDO LOS TRAMITES NECESARIOS PARA LA COMPROBACIÓN O DEPURACIÓN DE ESTA CUENTA. ASI TAMBIEN SE ESTÁ
EFECTUANDO LA COMPROBACIÓN POR LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL MATERIAL DE ALUMBRADO PÚBLICO Y MANTENIMIENTO DE
VIALIDADES (PINTURA). SE EFECTUÓ ENTRADA AL ALMACEN POR REMANENTES DE ALGUNOS PROGRAMAS SOCIALES, TALES COMO UTILES
ESCOLARES, CALZADO ESCOLAR, ENTRE OTROS. EL SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES SE ESTA LLEVANDO A CABO LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES, POR LAS ADQUISICIONES DEL EJERCICIO 2013, 2014, 2015 Y \$ 2,494,947.54
2016. EL SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES SE ESTA LLEVANDO A CABO LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES, POR LAS ADQUISICIONES DEL EJERCICIO 2013, 2014, 2015 Y 2016. \$ 147,200,087.13
EL SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

SIN MOVIMIENTOS

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO

SIN MOVIMIENTOS

INVERSIONES FINANCIERAS

SIN MOVIMIENTOS

1241 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

SIN MOVIMIENTOS

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

SIN MOVIMIENTOS

OTROS ACTIVOS

SIN MOVIMIENTOS

PASIVO



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO
SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2019

NOTAS DE DESGLOSE

2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	ESTE SALDO ES MUY SIGNIFICATIVO YA QUE CORRESPONDE A UNA DEUDA HEREDADA POR LA ADMINISTRACIÓN 2009-2012 Y 2013-2015 CON PROVEEDORES Y ACREEDORES EN LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y MATERIALES. POR LO QUE ESTA ADMINISTRACIÓN ESTARÁ EN CONDICIONES DE EFECTUAR LOS PAGOS DEPENDIENDO DE LA DISPONIBILIDAD DE EFECTIVO Y QUE LOS EXPEDIENTES DE CADA CUENTA SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE INTEGRADOS. ASÍ MISMO SE ESTAN REGISTRANDO LOS PASIVOS GENERADOS POR LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018, SU SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE	\$ 200,859,396.08
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDE A RETENCIONES PENDIENTES DE CUMPLIR ANTE LAS DIFERENTES INSTANCIAS GUBERNAMENTALES. ASÍ MISMO LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018 SE HA PREOCUPADO POR REALIZAR LOS PAGOS RESPECTIVOS DE SU GESTIÓN ENTERANDO A LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO Y AL ISSEMYM LAS RETENCIONES RESPECTIVAS LO CUAL SE PUEDE CORROBORAR EN ESTA CUENTA. SU SALDO AL CIERRE DE MARZO 2019 ES DE	\$ 50,542,236.86
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	SE CONTRATO UN PRESTAMO EN LA ADMINISTRACIÓN 2013-2015 POR \$300,000,000.00 CON BANOBRAS PARA OBRA PÚBLICA, EL CUAL VENCE EN 2034. AL CIERRE DEL MES DE MARZO 2019 SE TIENE UN SALDO DE	\$ 277,453,601.08

II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN	LOS INGRESOS PERCIBIDOS Y/O RECAUDADOS AL CIERRE DE MARZO 2019, SON \$624,822,500.42	\$ 948,929,407.41
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	EL TOTAL DE GASTOS SEGUN EL ESTADO DE ACTIVIDADES FUE DE \$535,851,314.88 Y LOS INGRESOS SEGUN EL MISMO ESTADO DE ACTIVIDADES FUE DE \$948,929,407.41	\$ 535,851,314.88

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

3111	APORTACIONES	EL MONTO DE \$192,508,778.14 COMPRENDE EL TOTAL DE LAS APORTACIONES DE MARZO 2019.	\$ 192,508,778.14
3131	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	EL MONTO DE \$0.0 COMPRENDE EL TOTAL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, PROPIEDAD DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.	\$

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

	INGRESOS PRESUPUESTALES	293,105,932.54
(-)	INGRESOS DERIVADOS DEL FINANCIAMIENTO	-
(-)	INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	-
(-)	REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
(-)	OTROS	-
(=)	TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	293,105,932.54

	GASTOS PRESUPUESTALES	364,203,294.21
(-)	ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	0.00
(-)	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	47,792,674.66
(-)	DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	121,202,657.59
(-)	ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-22,348,567.73
(-)	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
(-)	OTROS	12,916,285.72
(+)	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,436,151.21
(+)	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	4,878,291.14
(-)	OTROS	-
(=)	TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	212,954,686.32

