

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo acumulado que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1.1 ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes.

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras con Fondos con Afectación Específica e Inversiones Temporales a 3 meses.

2.- Ingresos por Recuperar.

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones con Ingresos por Recuperar.

3.- Cuentas por Cobrar, Deudores Diversos, Funcionarios y Empleados Anticipo a Proveedores.

Este apartado se integra principalmente por importes otorgados a Paramunicipales, Dependencias de la entidad, Dependencias Federales, Impuestos pendientes de acreditar, cartera pendiente de cobro, funcionarios y empleados que, en el uso de sus funciones, dejaron saldos pendientes por comprobar, así como anticipo a proveedores, es decir, importes reales pagados que no han sido facturados hasta su final liquidación.

| | | |
|--------------------------|----|---------------|
| DEUDORES DIVERSOS | \$ | 14,092,254.43 |
| FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | \$ | 2,022,472.96 |
| DOCUMENTOS POR COBRAR | \$ | 12,627,243.47 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES | \$ | 4,913,611.02 |

4.- Inventarios

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Inventarios.

5.- Almacén de Materiales y Suministros

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con el Almacén de Materiales y Suministros.

6.- Fideicomisos, Mandatos, Contratos y Análogos

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Fideicomisos, Mandatos, Contratos y Análogos.

7.- Participaciones y Aportaciones de Capital.

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de Capital.

8.- Bienes Muebles e Inmuebles

Para efectos de desglose este rubro es abordado por separado:

8.1 Bienes Muebles

Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de preparación de Estados Financieros, el importe de este rubro a la fecha del periodo asciende a 81.2 millones de pesos y es integrado por Maquinaria y Equipo, Mobiliario y Equipo, Equipo de Transporte, así como Herramienta y Equipo, mismos que son resguardados por las unidades ejecutoras del gasto considerando sus atribuciones y responsabilidades de conformidad a la legislación aplicable.

8.2 Bienes Inmuebles

Como se observa en el Estado de Situación Financiera de la Entidad, este apartado es integrado por el importe de Terrenos, Edificios y Construcciones así como Semáforos y Señalamientos que asciende a 119.3 millones de pesos.

9.- Activos Intangibles y Diferidos

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Activos Intangibles y Diferidos.

10.- Estimaciones y Deterioro

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Estimaciones y Deterioro.

11.- Otros Activos

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con el rubro de Otros Activos.

1.2 PASIVOS

1.- Cuentas por Pagar

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a 12 meses, los cuales se deben principalmente por proveedores con un importe de 75.6 millones de pesos. También se integra el rubro por los acreedores diversos que, al periodo presentado, asciende a la cantidad de 95.3 millones de pesos; Impuestos Retenidos por 4.9 millones de pesos. La entidad cuenta además, con Documentos por Pagar a Corto Plazo por el orden de los 10.4 millones de pesos.

1.1 Pasivos a Largo Plazo

En relación a este rubro, la entidad presenta un saldo al periodo un importe de 110.7 millones de pesos.

2.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

3.- Pasivos Diferidos y Otros Pasivos

En el periodo presentado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con Pasivos Diferidos y Otros Pasivos.

2.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA Y/O PATRIMONIO

1.- Modificaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo presentado el importe asciende a 208.5 millones de pesos.

2.- Modificaciones al Patrimonio Generado

En el periodo presentado la entidad generó un desahorro por un importe de 12.7 millones de pesos el cual puede observarse en el Estado de Situación Financiera del Municipio de Puerto Peñasco.

3.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

3.1 Ingresos y Otros Beneficios

1.- Ingresos de Gestión

En el periodo presentado el importe presentado por Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos asciende a 56.5 millones de pesos; Participaciones y Aportaciones por 26.3 millones de pesos, lo cual totaliza a los Ingresos de Gestión del Municipio de Puerto Peñasco por la cantidad de 82.8 millones de pesos.

2.- Otros Ingresos y Beneficios

En el periodo presentado por la entidad se registraron Ingresos Varios por 2.5 millones de pesos, perfectamente visibles en el Estado de Actividades.

3.2 Gastos y Otras Pérdidas

1.- Gastos de Financiamiento

En el periodo presentado, los gastos de financiamiento corresponden a Servicios Personales, Materiales y Suministros así como Servicios Generales que se totalizan a 47.8 millones de pesos.

2.- Transferencias

Por concepto de Transferencias, el ente público en el periodo presentado ascienden a 5.3 millones de pesos.

3.- Inversiones

En relación a Inversiones, el ente público registró afectaciones financieras en las cuentas contables de bienes e inversiones por el orden de los 40.1 millones de pesos.

4.- Deuda Pública

En el periodo presentado la entidad registró 4.8 millones de pesos en operaciones financieras relacionadas con Deuda Pública.