

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTAS DE DESGLOCE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/TESOERIA E INVERSIONES TEMPORALES

Al 30 de Junio del 2017 este rubro de cuentas lo integran los saldos de diversas cuentas de cheques de las siguientes Instituciones Bancarias que reflejan el efectivo y equivalentes en posesión de la Entidad derivados de los ingresos propios así como los Donativos y Transferencias de Recursos Fiscales por un importe de \$ 32,649,695.22

El Efectivo en Caja, se integra por la cantidad de \$ 168,886.01

La cuenta de bancos se integra por los diferentes importes que se detallan a continuación, considerando el banco y sus importes de mayor a menor según los saldos al 30 de Junio del 2017

BANCO Y NUMERO CTA	IMPORTE
Varias cuentas bancarias	
Según Relación Analítica	32,480,809.21
TOTAL CAJA Y BANCOS	32,480,809.21

NOTA 2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:

Representadas principalmente por Documentos por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a corto plazo, Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios y Anticipo de Proveedores. Al 30 de Junio del 2017 este rubro cerró con un importe de \$ 34,550,489.86

Cuenta/Concepto	Junio 30, 2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,202,249.82
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	15,621,183.26
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,214,443.09
Anticipo a Proveedores	4,512,613.69
Total	\$ 34,550,489.86

ACTIVO NO CIRCULANTE.-

NOTA 3.- BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

3.1.- Terrenos:

Este activo no circulante al 30 de Junio de 2017 está comprendido por un importe de \$ 119,434,800.27

3.2.- Edificios:

Este activo no circulante comprende todos los registros de bienes inmuebles con un monto al 30 de Junio de 2017 por \$ 5,711,615.76

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

3.3.- Infraestructura:

Este activo no circulante, al 30 de Junio de 2017 comprende un importe de \$ 1,920,764.70

3.4.- Mobiliario y equipo de administración (Mobiliario y Equipo de Oficina):

Este activo no circulante comprende mobiliario diverso tales como: Mobiliario y equipo de oficina, Mobiliario y equipo, Bienes de Consumo y Equipo de Cómputo, con un monto al 30 de Junio del 2017 por \$ 13,653,188.37.

3.5.- Vehículos y equipo de transporte.

Al 30 de Junio de 2017 se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas de equipo de transporte, con un importe de \$ 41,539,397.03

3.6.- Maquinaria, otros equipos y herramientas.

Al 30 de Junio de 2017 se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas de Maquinaria, otros equipos y herramientas compuestas por: Equipo de eventos y Herramientas por un importe de \$ 26,779,695.88

3.7.- Depreciaciones

No aplica

NOTA 4.- ACTIVOS DIFERIDOS:

4.1.- Otros Activos Diferidos:

Los Activos Diferidos al 30 de Junio de 2017 reflejaron un saldo de \$ 96,936,123.00

NOTA 5.-PASIVO:

CIRCULANTE:

Al 30 de Junio de 2017 el Municipio de Puerto Peñasco muestra un importe de \$ 109,054,975.09

Las cuentas que integran las cuentas por pagar se detallan a continuación:

5.1.- Proveedores por Pagar a Corto Plazo:

Esta cuenta representa el adeudo a proveedores derivados de las operaciones del ente público por un importe de \$ 83,475,198.96

5.2.- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Integradas por las cuentas **Acreedores Diversos, Fondos Ajenos**, entre otros al 30 de Junio de 2017 por un importe de \$ 105,770,996.15

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

5.3.-Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Esta cuenta se encuentra integrada por las retenciones de sueldos y salarios y en general por el servicio personal subordinado así como de Asimilables a salarios además de retenciones por arrendamiento de edificios, retenciones por conceptos de obras públicas entre otras. Su importe se representa por un monto de \$ 4,527,597.12.

5.4.- Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo:

Los documentos comerciales por pagar a corto plazo, al 30 de Junio de 2017, representó un saldo de \$ 9,133,188.93

NOTA 6.- PASIVO NO CIRCULANTE:

6.1.- Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo:

Conformado por el concepto de Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo al 30 de Junio de 2017, cerró con un importe de \$ 109,054,975.09

NOTA 7.-HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.

Hacienda Pública/Patrimonio al 30 de Junio del 2017 muestra saldo de \$ 61,122,813.84 constituido por las Aportaciones, el desahorro (pérdida) obtenido en el ejercicio 2017, más la suma de los resultados de ejercicios anteriores como se muestra en el siguiente cuadro:

	<u>Junio 30, 2017</u>
Aportaciones (Patrimonio)	208,927,253.97
Resultado del ejercicio (desahorro)	-31,002,147.10
Resultados de ejercicios anteriores	-116,802,293.03
Total Hacienda Pública/patrimonio	\$ 61,122,293.03

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION:

NOTA 8.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Los ingresos generados por el Municipio de Puerto Peñasco, durante el periodo de Enero a Junio del 2017, se derivan del cobro de los Ingresos por Cuotas, Eventos y Donativos así como, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, etc.

Durante el periodo en mención la entidad obtuvo los siguientes ingresos:

I N G R E S O S :		Ingreso	%
Clave	Capítulo	Captado	
1000	IMPUESTOS	57,719,659.98	38%
4000	DERECHOS	12,317,133.43	8%
5000	PRODUCTOS	3,430,378.57	2%
6000	APROVECHAMIENTOS	10,952,694.99	7%
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	64,379,584.77	42%
200	INGRESOS VARIOS/EXTRAORDINARIOS	3,309,561.77	2%
	TOTAL DE INGRESOS:	152,109,013.51	100%

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

NOTA 9.-GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Este rubro engloba todas aquellas partidas que fueron erogadas durante el periodo de Enero a Junio del 2017, relacionadas con la administración del Municipio de Puerto Peñasco, en sus diferentes áreas. La suma total de los gastos y otras perdidas fue por un monto de \$ 183,111,160.61 y se reflejan de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

E G R E S O S :		Egreso	
Clave	Capítulo	Ejercido	%
10000	Servicios Personales	63,152,011.95	34%
20000	Materiales y Suministros	8,979,351.50	5%
30000	Servicios Generales	31,131,218.78	17%
40000	Transfer., Asignac., Subsidios y Ayudas	9,796,044.18	5%
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	779,270.26	0%
60000	Inversión Pública	58,343,487.55	32%
90000	Deuda Pública	10,929,776.39	6%
	TOTAL DE EGRESOS:	183,111,160.61	100%

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 10.-PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el periodo de Enero a Junio del 2017 las Aportaciones no tuvieron un ningún movimiento:

Saldo Aportaciones al 01 de Abril 2017	208,533,079.55
Aportaciones	394,174.42
Saldo Aportaciones al 30 de Junio del 2017.	208,927,253.97

NOTA 11.-PATRIMONIO GENERADO:

Durante el periodo de Enero a Junio del 2017 este patrimonio tuvo un decremento de la siguiente manera:

Utilidad (desahorro) del periodo por \$ -31,002,147.10

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 12.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos iniciales y finales del Efectivo y Equivalentes se muestran de la siguiente manera al 01 de enero al 30 de Junio del 2017

Concepto	01 enero 2017	30 Junio 2017
Efectivo	137,149.11	168,886.01
Fondos Propios + Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Total	137,149.11	168,886.01

NOTA 13.- CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Los ingresos presupuestarios del periodo Enero a Junio de 2017 no sufrieron diferencias:

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS			250,057,311.06
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-	
Otros ingresos contables no presupuestarios		-	
Remanente de ejercicios anteriores		-	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			
INGRESOS CONTABLES			250,057,311.06

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTA 14.- CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES:

Los egresos se representan de la siguiente manera:

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			222,503,603.32
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			
Mobiliario y equipo de administración			
Vehículos y equipo terrestre			
Bienes Inmuebles			
Activos Intangibles			
Obra Pública en bienes propios			
Amortización de la deuda Pública			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			
Otros egresos presupuestales no contables			
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES			-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-		
Provisiones	-		
Otros Gastos contables no presupuestales	-		
TOTAL DEL GASTO CONTABLE			222,503,603.32

MUNICIPIO DE PUERTO PEÑASCO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA II TRIMESTRE 2017

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN


CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

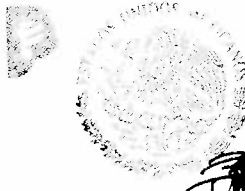
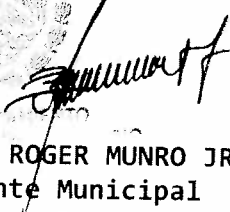
NOTA 15.- CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Las cuentas de orden contables, al 30 de junio de 2017 se muestran en la siguiente tabla:

Demandas Judicial en Proceso de Resolución	93,675,640.26
Bienes Bajo Contrato en Comodato	32,242,310.39
Deudores por Impuesto Predial	899,749,301.23
Provisión de Obras en Proceso	348,194,911.47
Provisión Proveedores (Equiplan, SA de CV)	-
Provisión de Proveedores por Servicios Profesionales	3,471,000.00
Cuentas de Orden Presupuestarias	500,114,623.00
Total	1,877,447,786.35


C.P.C JOSE EDUARDO REYES CORONA
Tesorero Municipal



LIC. ERNESTO ROGER MUNRO JR.
Presidente Municipal