

**MUNICIPIO DE SOMBRERETE**

**H. AYUNTAMIENTO 2013-2016**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CUENTA PUBLICA DEL EJERCICIO FISCAL  
2015**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE.**

En la fecha presentado por la Entidad, no registró operaciones financieras relacionadas con Fondos de Afectación Específica e Inversiones Temporales a 3 meses. Relativo a los saldos en cuentas bancarias y los excedentes de efectivo al cierre del período que se informa, se integran de la siguiente manera:

1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<b>57,482,648.27</b>
1111	EFFECTIVO	92,656.41
1111-01	CAJA	92,656.41
1112	BANCOS/TESORERÍA	57,389,991.86
1112-01	BANORTE	29,330,993.19
1112-03	BANCOMER	27,925,387.52
1112-04	SANTANDER	133,611.15

**DERECHOS A RECIBIR EN EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

En la fecha presentado, el saldo del rubro de derechos a recibir en efectivo o equivalentes asciende a la cantidad de **\$8'653,819.04**, el cual se integra principalmente por los gastos sujetos a comprobación, préstamos a funcionarios y empleados del H. Ayuntamiento, y otros derechos a recibir, mismos que se pueden observar en el Estado de Situación Financiera con los siguientes importes:

1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	<b>8,653,819.04</b>
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	<b>1,759,667.14</b>

1123-01	Gastos a Comprobar	1,622,244.23
1123-02	Gastos de Viáticos	141,922.91
<b>1124</b>	<b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO</b>	<b>2,970,013.39</b>
1124-01	SECRETARIA DE FINANZAS	2,888,344.00
<b>1125</b>	<b>DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO</b>	<b>59,154.10</b>
1125-01	FONDOS FIJOS DE CAJA	59,154.10
<b>1126</b>	<b>PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>834,239.71</b>
1126-01	ANTICIPOS	289,187.71
1126-03	TRANSFERENCIAS CUENTAS PROPIAS	549,552.00
<b>1129</b>	<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b>	<b>3,030,744.70</b>
1129-01	SUBSIDIO AL EMPLEO	3,030,744.70

En la fecha presentado, el saldo del rubro de derechos a recibir bienes o servicios asciende a la cantidad de **\$123,254.12**, el cual se integra por anticipos a proveedores por la adquisición de bienes o la contratación de servicios, y se pueden observar en el Estado de Situación Financiera con los siguientes importes:

<b>1130</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>123,254.12</b>
<b>1131</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</b>	<b>123,254.12</b>
1131-01	ANTICIPOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	123,254.12

#### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se conforma por los bienes necesarios para llevar a cabo las actividades de gobierno por cada una de las Direcciones, jefaturas o ramos integrantes de la administración pública, incluyendo en su caso las obras en proceso que se realizan en los diferentes inmuebles. Se presenta la integración de los bienes muebles, inmuebles e intangibles por el periodo que se informa:

1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<b>44,268,350.97</b>
1231	TERRENOS	13,290,631.97
1231-0	Terrenos	13,290,631.97
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	24,714,592.80
1233-0	Edificios no residenciales	24,714,592.80
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	6,263,126.20
1239-0	Otros bienes inmuebles	6,263,126.20
1240	BIENES MUEBLES	<b>29,383,980.37</b>
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,466,596.20
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	1,239,426.20
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	218,960.00
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,974,818.54
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,033,391.46
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	555,741.01
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	42,989.00
1242-2	Aparatos Deportivos	76,193.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	92,753.69
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	343,805.32
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	554,396.14
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	519,291.14
1243-2	Instrumental Médico y de Laboratorio	35,105.00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	13,703,784.20

1244-1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	13,125,626.20
1244-2	Carrocerías y Remolques	297,408.00
1244-9	Otros Equipos de Transporte	280,750.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	23,197.00
1245-0	Equipo de defensa y Seguridad	23,197.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,067,266.82
1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	98,685.00
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	1,529,734.84
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	2,679,970.00
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	53,479.92
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	50,775.01
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	1,117,800.18
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	677,563.32
1246-9	Otros Equipos	1,859,258.55
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	12,999.00
1247-1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	12,999.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	<b>34,814.00</b>
1251	SOFTWARE	34,814.00
1251-0	Software	34,814.00

Los bienes inmuebles del Municipio de Sombrerete, Zac, se encuentran registrados a valor del avalúo elaborado por el Departamento Municipal de Catastro en coordinación con la Sindicatura Municipal. El proceso fue bajo la instrucción y asesoría recibida por el personal de la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, conforme a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental 9.- **Valuación**, que menciona que todos los eventos que afecten económicamente

al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional.

## PASIVO

El Pasivo Circulante deriva de cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de Diciembre de 2015; pasivos por obligaciones laborales, acreedores diversos, cabe destacar que todas las cuentas registradas por concepto servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo y retenciones y contribuciones a corto plazo tienen una vigencia de cumplimiento hasta por 90 días, en el caso del rubro de otras cuentas por pagar a corto plazo su vigencia de cumplimiento es hasta un año.

2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	<b>29,858,559.11</b>
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	407,128.00
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	174,751.50
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	203,812.52
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	350.00
2111-6	Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	28,213.98
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,634,169.16
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	25,460.12
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	2,608,709.04
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	364,017.68
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	545,245.29
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,552,488.06
2117-0004	ISR	241,255.13
2117-01	CONTRIBUCIONES	7,874,104.35
2117-02	RETENCIONES	437,128.58
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,355,510.92

2119-01	ANTICIPO DE PARTICIPACIONES	12,785,904.78
2119-02	ACREEDORES DIVERSOS	4,557,437.67
2119-04	SUELDOS POR PAGAR	12,168.47

Sombrerete, Zac. A 06 de Julio de 2016



Tesorería Municipal

L.C. Juan Jose Fraire Duñez

