



**MUNICIPIO DE TIMILPAN**  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2017

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes EL SALDO DE CAJA AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO PRESENTA UN SALDO DE -0.22 CENTAVOS, ESTO DEBIDO A UN ERROR POR UN DEPOSITO DE MÁS EN EL BANCO, SIN EMBARGO DICHA CANTIDAD NO ES DE IMPORTANCIA RELATIVA

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir EL SALDO DE LA CUENTA DE ANTICIPO A CONTRATISTAS AUN QUEDA CON UN SALDO, EL CUAL SE DEPURARA EN EL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO INMEDIATO

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO SE CUENTA CON INFORMACION EN ESTE RUBRO

Inversiones Financieras NO SE CUENTAN CON INVERSIONES FINANCIERAS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles SE HIZO LA DEPURACION Y CONCILIACION DE ESTOS BIENES POR LO TANTO LAS CIFRAS QUE SE MANEJAN SON APEGADAS A LA REALIDAD

Estimaciones y Deterioros (9) NO SE CUENTA CON INFORMACION EN ESTE RUBRO

Otros Activos (10) NO SE CUENTA CON INFORMACION EN ESTE RUBRO

**Pasivo** EL SALDO DEL PASIVO SE IRA CANCELANDO EN LOS PRIMEROS MESES DEL EJERCICIO 2018, YA QUE SE TIENEN PROGRAMADAS LA IMPLEMENTACIÓN DE CIERTAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD QUWE NOS PERMITAN GENERAR AHORROS Y DE ESTA MANERA PODER IR DISMINUYENDO ESTAS OBLIGACIONES. ASÍ MISMO SE IMPLEMENTARA EL PAGO DE ADELIDOS CON EL SAT CON RECURSOS DEL FEFOM ESPECIAL A FIN DE DISMINUIR EL

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión LA RECAUDACION OBTENIDA EN GENERAL DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO, FUE MAYOR EN UN 12% EN COMPARACIÓN CON ELE EJERCICIO ANTERIOR

Gastos y Otras Pérdidas

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

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)**

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables SE REALIZARON LAS CONCILIACIONES ENTRE LAS CUENTAS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SIN OBSERVACIONES**

C.P. DANIEL RODRIGUEZ DE LA CRUZ  
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE TIMILPAN  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2017

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

Valores NO SE CUENTAN CON SALDOS EN ESTE TIPO DE CUENTAS

Emisión de obligaciones NO SE CUENTAN CON SALDOS EN ESTE TIPO DE CUENTAS

Avales y Garantías NO SE CUENTAN CON SALDOS EN ESTE TIPO DE CUENTAS

Juicios: SE TIENEN PENDIENTES UN JUICIO LABORAL CON PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA ADMINISTRACION 2006-2009 Y UNA DEMANDA DE TIPO ADMINISTRATIVO POR UN SUPUESTO COBRO INDEBIDO DE IMPUESTOS, QUE EN LA INSTANCIA EN QUE SE ENCUENTRA, EL AYUNTAMIENTO HA GANADO.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO SE CUENTAN CON SALDOS EN ESTE TIPO DE CUENTAS

Bienes en concesión y en comodato NO SE CUENTAN CON SALDOS EN ESTE TIPO DE CUENTAS

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos LAS VARIACIONES PRESUPUESTALES SE CANCELARON AL FINAL DEL EJERCICIO

Cuentas de Egresos LAS VARIACIONES PRESUPUESTALES SE CANCELARON AL FINAL DEL EJERCICIO

C.P. DANIEL RODRIGUEZ DE LA CRUZ  
TESORERO MUNICIPAL



**MUNICIPIO DE TIMILPAN**  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2017

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción EL MUNICIPIO DE TIMILPAN SE ENCUENTRA EN UNA ZONA NETAMENTE RURAL Y LAS CONDICIONES ECONOMICAS NO SON MUY OPTIMAS
Panorama Económico LA POBLACION Y EL MUNICIPIO SE LOCALIZAN EN UNA ZONA DE POBREZA Y LAS APORTACIONES DEL RAMO 33 SE HAN VISTO DISMINUIDAS EN LOS ULTIMOS AÑOS, POR LO QUE LA INFRAESTRUCTURA PARA ABATIR LA POBREZA HA DISMINUIDO.
Autorización e Historia EL AYUNTAMIENTO FUE CREADO EN EL SIGLO XIX, SU POBLACION ES DE ORIGEN OTOMI, SE CARACTERIZA POR DEDICARSE PRINCIPALMENTE A LA AGRICULTURA Y EL COMERCIO
Organización y Objeto Social BRINDAR A LA SOCIEDAD LOS SERVICIOS BASICOS NECESARIOS PARA EL BIENESTAR Y DESARROLLO DE SUS INTEGRANTES
Bases de Preparación de los Estados Financieros LA INFORMACION FINANCIERA SE PREPARA CON BASE A LO ESTIPULADO EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA LEGISLACION RELACIONADA VIGENTE
Políticas de Contabilidad Significativas (9)
Reporte Analítico del Activo (10)
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
Reporte de la Recaudación PARA INCREMENTAR LA RECAUDACION SE LLEVAN A CABO CAMPAÑAS DE COBRO
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda NO SE CUENTA CON DEUDA PUBLICA COMO TAL, LOS ADEUDOS SON POR LA CONTRATACIÓN DE UN CREDITO SIMPLE CON EL BANCO BANOBRAS, SE TIENE SALDO DE LA CUENTA DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR QUE SE CUBRE CONFORME SE CUENTA CON LA LIQUIDEZ PARA SALDARLA
Calificaciones Otorgadas NO SE TIENE CONTRATADO NINGUN TIPO DE CALIFICACIONES
Proceso de Mejora EL PERSONAL DEL AYUNTAMIENTO SE ENCUENTRA EN CONSTANTE CAPACITACION PARA PRESENTAR MEJORES RESULTADOS
Información por Segmentos NO SE CUENTA CON INFORMACION
Eventos Posteriores al Cierre NO SE CUENTA CON INFORMACION
Partes Relacionadas NO SE CUENTA CON INFORMACION
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable LA INFORMACIÓN FINANCIERA ES RESPONSABILIDAD DEL TESORERO MUNICIPAL Y EL CONTADOR GENERAL

**C.P. DANIEL RODRIGUEZ DE LA CRUZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**