

<p align="center">Cuenta Pública 2018</p> <p align="center">MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA</p> <p align="center">Estado Analítico de Ingresos</p> <p align="center">Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018</p>

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	1,398,907	178,071	1,576,978	1,411,562	1,411,562	12,655
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	1	0	1	0	0	-1
Derechos	1,724,984	351,205	2,076,189	1,331,019	1,331,019	-393,964
Productos	18,407	1,920	20,327	47,662	47,662	29,255
Corriente	18,407	1,920	20,327	47,662	47,662	29,255
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	521,354	169,628	690,982	710,215	710,215	188,861
Corriente	521,354	169,628	690,982	710,215	710,215	188,861
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14	0	14	0	0	-14
Participaciones y Aportaciones	20,510,435	5,580,354	26,090,790	24,992,384	24,992,384	4,481,949
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3	0	3	0	0	-3
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	24,174,105	6,281,179	30,455,285	28,492,842	28,492,842	
				Ingresos excedentes¹		4,318,736

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	24,174,091	6,281,179	30,455,271	28,492,842	28,492,842	4,318,750
Impuestos	1,398,907	178,071	1,576,978	1,411,562	1,411,562	12,655
Contribuciones de Mejoras	1	0	1	0	0	-1
Derechos	1,724,984	351,205	2,076,189	1,331,019	1,331,019	-393,964
Productos	18,407	1,920	20,327	47,662	47,662	29,255
Corriente	18,407	1,920	20,327	47,662	47,662	29,255
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	521,354	169,628	690,982	710,215	710,215	188,861
Corriente	521,354	169,628	690,982	710,215	710,215	188,861
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	20,510,435	5,580,354	26,090,790	24,992,384	24,992,384	4,481,949
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3	0	3	0	0	-3
Ingresos de Organismos y Empresas	14	0	14	0	0	-14
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14	0	14	0	0	-14
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	24,174,105	6,281,179	30,455,285	28,492,842	28,492,842	
				Ingresos excedentes¹		4,318,736

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	3,500,458	3,761,379	Gastos de Funcionamiento	19,209,918	19,001,815
Impuestos	1,411,562	1,167,659	Servicios Personales	10,986,546	10,680,829
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,016,277	2,371,323
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	6,207,095	5,949,663
Derechos	1,331,019	1,942,004			
Productos de Tipo Corriente	47,662	25,195	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,312,495	2,222,533
Aprovechamientos de Tipo Corriente	710,215	626,523	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	1,773,883	1,695,216
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	538,612	527,317
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,992,384	22,716,302	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	24,992,384	22,716,302	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	25,804	4,920	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	25,804	4,920			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	28,518,646	26,482,601	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	9,357,516	0
			Inversión Pública no Capitalizable	9,357,516	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	30,879,929	21,224,348
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,361,284	5,258,253

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
100 AYUNTAMIENTO	\$1,871,930	-\$256,273	\$1,615,657	\$1,575,079	\$1,575,079	\$40,578
120 PRESIDENCIA	\$479,501	-\$123,139	\$356,362	\$356,362	\$356,362	\$0
130 SINDICATURA	\$627,435	-\$133,134	\$494,300	\$494,300	\$494,300	\$0
140 CABILDO	\$764,995	\$0	\$764,995	\$724,417	\$724,417	\$40,578
200 SECRETARÍA DE GOBIERNO MUNICIPAL	\$1,591,655	-\$302,149	\$1,289,506	\$1,289,506	\$1,289,506	\$0
210 SECRETARIA GENERAL DE GOBIERNO	\$1,591,655	-\$302,149	\$1,289,506	\$1,289,506	\$1,289,506	\$0
300 TESORERÍA	\$6,836,986	\$2,950,297	\$9,787,283	\$9,551,146	\$8,667,564	\$236,137
310 TESORERIA	\$6,836,986	\$2,950,297	\$9,787,283	\$9,551,146	\$8,667,564	\$236,137
400 DIRECCIÓN DE DESARROLLO ECONÓMICO Y SOCIAL	\$8,107,524	\$1,554,607	\$9,662,131	\$5,953,116	\$5,808,540	\$3,709,015
410 DESARROLLO ECONOMICO	\$8,107,524	\$1,554,607	\$9,662,131	\$5,953,116	\$5,808,540	\$3,709,015
500 DIRECCIÓN DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES	\$3,182,258	\$7,509,535	\$10,691,793	\$9,815,749	\$9,615,029	\$876,044
510 OBRAS PUBLICAS Y SERVICIOS PUBLICOS	\$3,182,258	\$7,509,535	\$10,691,793	\$9,815,749	\$9,615,029	\$876,044
600 CONTRALORÍA MUNICIPAL	\$170,222	-\$51,314	\$118,908	\$118,908	\$118,908	\$0
610 CONTRALORIA	\$170,222	-\$51,314	\$118,908	\$118,908	\$118,908	\$0
700 DIRECCIÓN DE SEGURIDAD PÚBLICA MUNICIPAL	\$1,437,824	\$574,369	\$2,012,193	\$1,520,544	\$1,479,526	\$491,649
710 SEGURIDAD PUBLICA	\$1,437,824	\$574,369	\$2,012,193	\$1,520,544	\$1,479,526	\$491,649
800 DIF MUNICIPAL	\$975,682	\$79,813	\$1,055,495	\$1,045,183	\$1,045,183	\$10,312
810 DIF MUNICIPAL	\$975,682	\$79,813	\$1,055,495	\$1,045,183	\$1,045,183	\$10,312
Total del Gasto	\$24,174,082	\$12,058,884	\$36,232,966	\$30,869,231	\$29,599,336	\$5,363,735

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

CONCEPTO	Año 2018	2017	CONCEPTO	Año 2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,284,984	3,063,768	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,876,859	2,293,550
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,825	64,743	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,273	18,953	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	600,000	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	1,368,082	3,147,464	Otros Pasivos a Corto Plazo	50,161	50,161
			Total de Pasivos Circulantes	3,527,020	2,343,711
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4,435,369	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	269,090	170,961	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	13,480	13,480	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	3,527,020	2,343,711
Total de Activos No Circulantes	282,570	4,619,811	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,650,652	7,767,275	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,876,368	5,423,564
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-2,361,284	5,258,253
			Resultados de Ejercicios Anteriores	484,915	165,311
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-1,876,368	5,423,564
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,650,652	7,767,275

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017		165,311	5,258,253		5,423,564
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,258,253		5,258,253
Resultados de Ejercicios Anteriores		165,311			165,311
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	0	165,311	5,258,253	0	5,423,564
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		319,604	-7,619,537		-7,299,933
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-2,361,284		-2,361,284
Resultados de Ejercicios Anteriores		319,604	-5,258,253		-4,938,649
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	0	484,915	-2,361,284	0	-1,876,368

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA

SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,215,833	99,210	PASIVO	1,183,309	0
Activo Circulante	1,780,464	1,082	Pasivo Circulante	1,183,309	0
Efectivo y Equivalentes	1,778,784	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	583,309	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,082	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,680	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	600,000	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	4,435,369	98,128	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,435,369	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	98,128	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	319,604	7,619,537
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	319,604	7,619,537
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,619,537
			Resultados de Ejercicios Anteriores	319,604	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	19,095,290	1,577,138	20,672,429	19,552,285	18,553,595	1,120,143
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno	430,184	253,254	683,439	619,461	604,253	63,978
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios	18,665,106	1,323,884	19,988,990	18,932,825	17,949,342	1,056,165
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	5,047,489	10,506,745	15,554,234	11,316,945	11,045,741	4,237,289
Protección Ambiental	33,703	3,936,485	3,970,188	2,358,921	2,358,874	1,611,267
Vivienda y Servicios a la Comunidad	4,868,489	6,553,533	11,422,022	8,801,761	8,530,603	2,620,261
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	135,600	-79,292	56,308	53,541	53,541	2,767
Educación	9,697	67,086	76,783	74,086	74,086	2,697
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales	0	28,933	28,933	28,637	28,637	296
Desarrollo Económico	31,303	-25,000	6,303	0	0	6,303
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte	31,303	-25,000	6,303	0	0	6,303
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	24,174,082	12,058,884	36,232,966	30,869,231	29,599,336	5,363,735

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,492,842	26,477,681	Origen	0	0
Impuestos	1,411,562	1,167,659	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	1,331,019	1,942,004	Aplicación	9,113,995	4,044,578
Productos de Tipo Corriente	47,662	25,195	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,015,867	3,988,596
Aprovechamientos de Tipo Corriente	710,215	626,523	Bienes Muebles	98,128	55,982
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones y Aportaciones	24,992,384	22,716,302	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-9,113,995	-4,044,578
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	21,157,630	20,463,847	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	10,472,220	10,455,323	Origen	0	0
Materiales y Suministros	1,802,297	2,200,042	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	5,909,138	5,131,575	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	1,773,883	1,695,216	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	527,802	497,224	Aplicación	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo	0	0
Donativos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	672,290	484,466	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,778,784	1,969,257
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,335,211	6,013,835	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	3,063,768	1,094,511
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,284,984	3,063,768

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,284,984.39	\$ 3,064,273.41
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 1,284,984.39	\$ 3,064,273.41

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco / Cuenta	Importe
BANORTE / 6829 Gasto Corriente	\$ 87,289.95
BANORTE / 4522 FORTALECE 2017	\$ 1,329.08
BANORTE / 3494 Fondo IV 2018	\$ 316,199.76
BANORTE / 3934 3X1 Calle Sonora	\$ 7,660.31



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

BANORTE / 2635 Inversion Global	\$ 800,027.09
BANORTE / 8164 Programa Rescate Espacios Publicos	\$ 60,563.00
BANORTE / 0373 FISE 2018	\$ 11,915.20
BANAMEX	\$.00
SANTANDER	\$.00
Suma	\$ 1,284,984.39

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,741.88	\$ 33,667.48
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	#####	\$.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 250.00	\$.00



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 38,757.34	\$ 18,670.77
Suma	\$ 65,824.87	\$ 52,338.25

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
TERRENOS	\$.00	\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 235,774.28	\$ 165,994.12
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 19,498.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 13,817.35	\$ 4,967.35
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 269,089.63	\$ 170,961.47
SOFTWARE	\$ 13,480.00	\$ 13,480.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 13,480.00	\$ 13,480.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 282,569.63	\$ 184,441.47

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
	\$.00	\$.00

- **Estimaciones y Deterioros**



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	\$ 3,527,020.24	\$ 2,343,710.94
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 3,527,020.24	\$ 2,343,710.94

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 504,925.30
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,031,022.85
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 756,716.67
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 529,491.55
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 54,702.77
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,876,859.14

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA ZAC, con vencimiento menor o igual a doce

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2018
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Importe
INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 3,500,457.90
IMPUESTOS	\$ 1,411,561.69
DERECHOS	\$ 1,331,019.43
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$ 47,661.53
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 710,215.25
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 24,992,383.76
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 24,992,383.76
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 25,803.90
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 25,803.90
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 28,518,645.56

Concepto	Importe
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (F IV)	\$ 3,487,434.00
FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FIII)	\$ 3,183,224.00
Subtotal Aportaciones	\$ 6,670,658.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
ARRENDAMIENTO	\$ 8,358.00
Subtotal Productos Financieros	\$ 8,358.00
Suma	\$ 6,679,016.00



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 19,209,918.09
SERVICIOS PERSONALES	\$ 10,986,545.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,016,277.22
SERVICIOS GENERALES	\$ 6,207,095.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,312,495.07
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$ 1,773,882.80
AYUDAS SOCIALES	\$ 538,612.27
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 9,357,516.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 9,357,516.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 30,879,929.16

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 6,709,544.87	22%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 138,874.01	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,347,453.72	4%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de

Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	1,284,984.39	\$ 3,064,273.41
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,284,984.39	\$ 3,064,273.41

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables,



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

<i>Valores</i>
<i>Emisión de obligaciones</i>
<i>Avales y garantías</i>
<i>Juicios</i>
<i>Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares</i>
<i>Bienes concesionados o en comodato</i>

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

<i>Cuentas de ingresos</i>
<i>Cuentas de egresos</i>

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos..

Los objetivos de los Estados Financieros se derivan principalmente de las necesidades del usuario general, las cuales dependen significativamente de la naturaleza de las actividades de la entidad y de la relación que dicho usuario tenga con ésta.

La información es cualquier tipo de declaración que exprese la posición y desempeño financiero de una entidad, siendo su objetivo esencial ser de utilidad al usuario general en la toma de sus decisiones económicas. Son un medio útil para la toma de decisiones económicas en el análisis de alternativas para optimizar el uso adecuado de los recursos de la entidad.

Los estados financieros deben proporcionar elementos de juicio confiable que permitan evaluar:

El comportamiento económico-financiero de la entidad

La capacidad de la entidad para mantener y optimizar sus recursos, obtener financiamientos adecuados, retribuir a sus fuentes de financiamiento y determinar la viabilidad.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA

ESTADO DE ZACATECAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

Deberán ser congruentes con los Criterios Generales de Política Económica.

En este documento se establece la estrategia y los objetivos macroeconómicos del Ejecutivo Federal para el 2018, se lleva a cabo un análisis y pronóstico del entorno económico global, del crecimiento de PIB nacional, del mercado laboral, la inflación, los precios de los combustibles y el tipo de cambio, entre otras variables que pueden afectar las previsiones del Municipio en materia de finanzas públicas.

Virtud a lo anterior, el proyecto de mérito es congruente con la premisa de la fracción IV del artículo 199 de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas, toda vez que las cantidades plasmadas en el Presupuesto de Egresos se elaboraron con base en la estimación de las finanzas para el 2018.

Virtud a lo anterior, el proyecto de mérito es congruente con la premisa de la fracción IV del artículo 199 de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas, toda vez que las cantidades plasmadas en el Presupuesto de Egresos se elaboraron con base en la estimación de las finanzas para el 2018.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

El principal objetivo del Ayuntamiento, es satisfacer a cabalidad las necesidades de la población, sobre todo, las contenidas en el artículo 115 fracción III de la Constitución Federal que a la letra dice:

“Artículo 115. Los estados adoptarán, para su régimen interior, la forma de gobierno republicano, representativo, democrático, laico y popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa, el municipio libre, conforme a las bases siguientes:

III. ... tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes:

- a) Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales;*
- b) Alumbrado público.*
- c) Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos;*
- d) Mercados y centrales de abasto.*
- e) Panteones.*
- f) Rastro.*
- g) Calles, parques y jardines y su equipamiento;*
- h) Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito; e*
- i) Los demás que las Legislaturas locales determinen según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera.”*

Brindar a la población los servicios públicos de manera general, uniforme, continua, regular y sin propósito de lucro, con el único fin de satisfacer las necesidades básicas de la comunidad, sería una situación plenitud, sin embargo, sabemos que tenemos limitaciones, sobre todo financieras, pues estamos aún lejos de la cultura del pago de obligaciones fiscales. Sin embargo, tenemos la alta responsabilidad de tener metas a corto, mediano y largo plazo para cumplir las estrategias planteadas en nuestro Plan Municipal de Desarrollo. En esa tesitura, nuestras metas son lograr una mayor y más eficiente recaudación, para cumplir con los siguientes objetivos:



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

En el rubro de parques, jardines y espacio públicos, tener adecuadas instalaciones para el uso de la población.

- 2. Incremento en el suministro de agua potable.*
- 3. Lograr una apropiada y suficiente red de drenaje y alcantarillado que cubra las necesidades de la población.*
- 4. Manejo adecuado de los residuos sólidos en el municipio.*
- 5. Contar con un alumbrado públicos eficiente y eficaz.*
- 6. Adecuada rehabilitación y construcción de calles en el municipio.*
- 7. Adecuadas instalaciones de infraestructura de salud pública.*
- 8. Disminuir las necesidades que presenta la población que enfrentan situaciones temporales de desempleo.*
- 9. Conservar en buen estado los caminos rurales.*

Ejercicio Fiscal 2018

Consideraciones Fiscales Del Ente

Contribuciones Federales Obligadas A Pagar o Retener:

Retener y enterar ISR por sueldos y Salarios

Retener y enterar ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilables a salarios.

Retener y enterar ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

Retener y enterar ISR por las retenciones realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles.

Pago del IVA

Contribuciones Estatales Obligadas A Pagar o Retener

Pago de Impuesto Sobre Nómina sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
- b) *La 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*
- c) *Postulados básicos.*
- d) *Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).*
- e) *Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
 - Su plan de implementación;*
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) *Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así*



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

- como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.*
- b) *Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.*
- c) *Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*
- d) *Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.*
- e) *Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.*
- f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- h) *Cambios en 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.*
- i) *Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.*
- j) *Depuración y cancelación de saldos.*

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) *Activos en moneda extranjera.*
- b) *Pasivos en moneda extranjera.*
- c) *Posición en moneda extranjera.*
- d) *Tipo de cambio.*
- e) *Equivalente en moneda nacional.*

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) *Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.*
- b) *Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.*
- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
- e) *Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
- f) *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 inversiones financieras, etc.*
- g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*
- h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) *Inversiones en valores.*
- b) *Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*
- c) *Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

- d) *Inversiones en empresas de participación minoritaria.*
- e) *Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) *Por ramo administrativo que los reporta.*
- b) *Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*

10. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) *Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.



MUNICIPIO GENERAL ENRIQUE ESTRADA
ESTADO DE ZACATECAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 13/08/2019
Hora de impresión 10:37 p.m.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará 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.

16. 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.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página 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.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	3,147,464	61,366,923	63,146,304	1,368,082	-1,779,382
Efectivo y Equivalentes	3,063,768	30,442,811	32,221,595	1,284,984	-1,778,784
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	64,743	28,974,823	28,973,741	65,825	1,082
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	18,953	1,949,289	1,950,969	17,273	-1,680
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,619,811	9,479,541	13,816,782	282,570	-4,337,241
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,435,369	9,381,413	13,816,782	0	-4,435,369
Bienes Muebles	170,961	98,128	0	269,090	98,128
Activos Intangibles	13,480	0	0	13,480	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	7,767,275	70,846,464	76,963,087	1,650,652	-6,116,623

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ESTADO DE ZACATECAS

Balanza de Comprobación del 02/ene./2018 al 31/dic./2018
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: daniel
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 26/abr./2019
hora de Impresión 12:51 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$505.10	\$0.00	\$505.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$3,064,273.41	\$0.00	\$30,442,305.51	\$32,221,594.53	\$1,284,984.39	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$24,992,383.76	\$24,992,383.76	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$33,667.48	\$0.00	\$44,456.55	\$74,382.15	\$3,741.88	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$3,500,457.90	\$3,500,457.90	\$0.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$8,354.81	\$0.00	\$416,399.26	\$401,678.42	\$23,075.65	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$4,050.00	\$0.00	\$14,150.00	\$17,950.00	\$250.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$18,670.77	\$0.00	\$6,975.54	-\$13,111.03	\$38,757.34	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$18,952.85	\$0.00	\$0.00	\$1,679.78	\$17,273.07	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,949,288.93	\$1,949,288.93	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$4,166,159.49	\$0.00	\$9,381,413.02	\$13,547,572.51	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$269,209.98	\$0.00	\$0.00	\$269,209.98	\$0.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$165,994.12	\$0.00	\$69,780.16	\$0.00	\$235,774.28	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$19,498.00	\$0.00	\$19,498.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$4,967.35	\$0.00	\$8,850.00	\$0.00	\$13,817.35	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$13,480.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,480.00	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$31,446.28	\$10,635,755.96	\$11,109,234.98	\$0.00	\$504,925.30
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$984,749.34	\$8,550,829.24	\$8,322,796.57	\$0.00	\$756,716.67
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$236,800.99	\$10,861,500.18	\$11,154,190.74	\$0.00	\$529,491.55
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$43,892.78	\$2,301,685.08	\$2,312,495.07	\$0.00	\$54,702.77
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$997,774.05	\$1,237,858.43	\$1,271,107.23	\$0.00	\$1,031,022.85
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$120,000.00	\$120,000.00	\$0.00	\$0.00
A	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$600,000.00	\$600,000.00	\$600,000.00	\$0.00	\$600,000.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$50,161.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$50,161.10
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$4,822,450.62	\$4,462,610.27	\$125,074.97	\$0.00	\$484,915.32
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,140,942.53	\$0.00	\$1,140,942.53
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$171,121.46	\$0.00	\$171,121.46
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$99,497.70	\$0.00	\$99,497.70
A	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$102,201.00	\$0.00	\$102,201.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,197,445.87	\$0.00	\$1,197,445.87
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,385.20	\$0.00	\$3,385.20
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,987.36	\$0.00	\$27,987.36
A	4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIM DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,358.00	\$0.00	\$8,358.00



MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ESTADO DE ZACATECAS

Balanza de Comprobación del 02/ene./2018 al 31/dic./2018

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: daniel

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 26/abr./2019

hora de Impresión 12:51 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,303.53	\$0.00	\$39,303.53
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,649.30	\$0.00	\$12,649.30
A	4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$667,565.95	\$0.00	\$667,565.95
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,936,688.00	\$0.00	\$12,936,688.00
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,670,658.00	\$0.00	\$6,670,658.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,385,037.76	\$0.00	\$5,385,037.76
A	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,803.90	\$0.00	\$25,803.90
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$6,709,544.87	\$0.00	\$6,709,544.87	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$84,575.95	\$0.00	\$84,575.95	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,585,503.06	\$0.00	\$1,585,503.06	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$1,347,453.72	\$0.00	\$1,347,453.72	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$89,338.36	\$0.00	\$89,338.36	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$1,170,129.73	\$0.00	\$1,170,129.73	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$254,690.23	\$0.00	\$254,690.23	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$13,421.67	\$0.00	\$13,421.67	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$324,288.84	\$0.00	\$324,288.84	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$17,932.39	\$0.00	\$17,932.39	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$1,187,481.03	\$0.00	\$1,187,481.03	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$104,616.50	\$0.00	\$104,616.50	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$113,846.56	\$0.00	\$113,846.56	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$3,341,830.41	\$0.00	\$3,341,830.41	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$119,449.84	\$0.00	\$119,449.84	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$138,874.01	\$0.00	\$138,874.01	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$96,795.00	\$0.00	\$96,795.00	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$209,660.70	\$0.00	\$209,660.70	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$91,704.02	\$0.00	\$91,704.02	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$236,346.85	\$0.00	\$236,346.85	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,239,455.80	\$0.00	\$1,239,455.80	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$732,978.55	\$0.00	\$732,978.55	\$0.00
D	5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,773,882.80	\$0.00	\$1,773,882.80	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$385,520.25	\$0.00	\$385,520.25	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$153,092.02	\$0.00	\$153,092.02	\$0.00



MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA ESTADO DE ZACATECAS

Balanza de Comprobación del 02/ene./2018 al 31/dic./2018
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: daniel
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 26/abr./2019
hora de Impresión 12:51 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$9,357,516.00	\$0.00	\$9,357,516.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$24,174,105.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,174,105.36	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$24,174,105.36	\$28,492,841.66	\$6,281,179.39	\$0.00	\$1,962,443.09
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$6,281,179.39	\$0.00	\$6,281,179.39	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$28,492,841.66	\$28,492,841.66	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28,492,841.66	\$0.00	\$28,492,841.66
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$24,174,081.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,174,081.95
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$24,174,081.95	\$0.00	\$23,420,629.67	\$42,250,775.06	\$5,343,936.56	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$11,361,745.96	\$23,420,629.67	\$0.00	\$12,058,883.71
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$30,889,029.10	\$30,869,230.60	\$19,798.50	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$30,869,230.60	\$29,667,063.75	\$1,202,166.85	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$29,667,063.75	\$29,599,336.07	\$67,727.68	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$29,599,336.07	\$0.00	\$29,599,336.07	\$0.00
Sumas =>			\$56,115,462.47	\$56,115,462.47	\$359,570,529.91	\$359,570,529.91	\$99,218,831.53	\$99,218,831.53

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA

SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA

TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	600,000
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	600,000
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	600,000
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	2,343,711	2,927,020
Total de Deuda y Otros Pasivos			2,343,711	3,527,020

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		30,869,231
2. Menos egresos presupuestarios no contables		9,346,817
Mobiliario y equipo de administración	69,780	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	19,498	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	8,850	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	9,248,689	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		9,357,516
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	9,357,516	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		30,879,929

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		28,492,842
2. Más ingresos contables no presupuestarios		25,804
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	25,804	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		28,518,646

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	24,174,105	28,492,842	28,492,842
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	24,174,105	28,492,842	28,492,842
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	24,174,082	30,869,231	29,599,336
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	24,174,082	30,869,231	29,599,336
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	23	-2,376,389	-1,106,494

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	23	-2,376,389	-1,106,494
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	23	-2,376,389	-1,106,494

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. GENOVEVA MARTINEZ DE LUNA
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL

Cuenta Pública 2018
MUNICIPIO DE GENERAL ENRIQUE ESTRADA
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

C. SABINO DORADO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

GENOVEVA MARTINEZ DE LUI
SINDICO MUNICIPAL

I.S.C. J. CONCEPCION CALDERA ARMENTA
TESORERO MUNICIPAL