

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EL OBJETIVO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACIÓN DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS MAS RELEVANTES, QUE INFLUYERON LAS DECISIONES Y DEL PERÍODO PARA LA MAYOR COMPRENSIÓN DE LOS MISMOS Y SUS PARTICULARIDADES.

CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y EN LOS LINEAMIENTOS CORRESPONDIENTES, SE PRESENTAN A CONTINUACIÓN LAS SIGUIENTES:

1.- NOTAS DE DESGLOSE

A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

- I) EN EL RUBRO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EL IMPORTE TOTAL CORRESPONDE AL MONTO DE **\$2,966,726.40 (DOS MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS VEINTISÉIS PESOS 40/100 M.N.)**, LOS CUALES SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

EFECTIVO.	\$ 4,169.00
BANCOS / TESORERÍA.	2,822,632.53
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.	139,924.87
TOTAL	\$2,966,726.40

- II) DERIVADO DE LA REVISIÓN DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 EN EL RUBRO DE EFECTIVO LA CUENTA CONTABA CON UN SALDO DE **\$4,199.00 (CUATRO MIL CIENTO NOVENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.)** LOS CUALES DEBERÍAN EXISTIR FÍSICAMENTE EN CAJA Y NO FUERON ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN SALIENTE.
- III) DERIVADO DEL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN REALIZADA AL 31 DE AGOSTO DEL 2018, SE OBSERVA QUE NO FUERON ENTREGADOS NI INTEGRADOS A LOS INFORMES

TRIMESTRALES, LOS ESTADOS DE CUENTA Y LAS RESPECTIVAS CONCILIACIONES BANCARIAS, POR LO QUE NO PODRÁN SER INCLUIDAS DENTRO DE LA CUENTA PÚBLICA 2018. SE HAN GENERADO REPORTES DE LOS ANALÍTICOS DE BANCOS DE ESE PERÍODO DE LA INFORMACIÓN EXISTENTE EN CONTABILIDAD, SIN QUE EN LA MAYORÍA DE LOS CASOS PUEDA RELACIONARSE CON LAS CUENTAS BANCARIAS YA QUE AL MOMENTO DE DAR DE ALTA LAS CUENTAS NO INCLUYERON LOS NUMEROS DE CUENTA RESPECTIVOS.

- IV) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 035-909-1803** DE **BANORTE**, SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN EL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A \$155,968.24 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 24/100 M.N.)
DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA APARECIÓ UN GASTO QUE FUE COBRADO EN EL MES DE OCTUBRE Y VENIA DEL MES DE AGOSTO POR LO CUAL EL AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN, PARA LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018 AUMENTO A **\$157,468.24 (CIENTO CINCUENTA Y SIETE MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 24/100 M.N.)**
- V) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 020-676-2570-101** DE **BANCO DEL BAJÍO** SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$66,773.40 (SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 40/100 M.N.)**
- VI) SE ENCONTRARON ALGUNAS CUENTAS BANCARIAS LAS CUALES FUERON IDENTIFICADAS EN CONTABILIDAD CON MONTOS EN CEROS, SIN EMBARGO NO SE CONTABA CON ESTADOS DE CUENTA, NI CONCILIACIONES, PARA SU ANÁLISIS RESPECTIVO, LAS CUALES DETALLO A CONTINUACIÓN:

INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. DE CUENTA BANCARIA	NO. CUENTA CONTABLE
BANORTE	0458796766	1112-01-27
BANORTE	0495519410	1112-01-38
BANORTE	0495519429 FORT. FIN INV. 2017	1112-01-37
BANORTE	0308778559 INMUJERES INVERSIÓN	1112-01-36
BANORTE	0487894694 INMUJERES TRANSVERS. 17	1112-01-35
BANORTE	04995519438 FORTALECE 2017	1112-01-34
BANORTE	0810233346540 INMUJER	1112-01-20

BANORTE	0478320832 FIV	1112-01-45
BANORTE	0475320832 (3346 FIV)	1112-01-44
BANORTE	0487894644101 REC. FISCALES CTA PUENTE	1112-01-43
BANORTE	00475320832101 REC. FISCALES	1112-01-42
SANTANDER	65-50635785-8 CUENTA FISCAL 2017	1112-03-21
BANBAJIO	0147819910101(AMP. RELLENO SANITARIO ZIRACUA 16)	1112-02-01
BANBAJIO	01914060070 FORTAFIN 3, 2017	1112-02-02
BANBAJIO	199744260 (FIV 3257) CTA PUENTE	1112-02-20
BANBAJIO	19576388 FORTALECE 4 (FORT. INFR. ESTAT. Y MUNICIPAL 2017	1112-02-08

- VII) DE LA **CUENTA 0149119110101** DE **BANCO DEL BAJÍO** NO SE LOGRO IDENTIFICAR LA CUENTA CONTABLE, POR LO QUE NO FUE POSIBLE REVISAR MEDIANTE UN ANÁLITICO DE BANCOS LOS MOVIMIENTOS QUE PUDIERAN HABER TENIDO, Y POR ESTA RAZÓN NO SE ELABORÓ CONCILIACIÓN CORRESPONDIENTE.
- VIII) DE LA **CUENTA 035909-1803 (FIV 3257)** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO NEGATIVO POR UN MONTO DE **-\$160,907.00 (CIENTO SESENTA MIL NOVECIENTOS SIETE PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2018, SE LOGRO IDENTIFICAR LA CUENTA CONTABLE LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN 1112-01-49, SIN EMBARGO NO SE CUENTA CON LOS ESTADOS DE CUENTA CORRESPONDIENTES LOS CUALES NO FUERON ENTREGADOS EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN CORRESPONDIENTE, POR LO QUE NO FUE POSIBLE ELABORAR LA CONCILIACIÓN CORRESPONDIENTE.
- IX) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 0359091812** DE **BANORTE** SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$1.12 (UN PESO 12/100 M.N.)**. DE IGUAL FORMA SE DETERMINO UN SALDO EN CONTABILIDAD NO CONSIDERADO EN EL MES DE OCTUBRE POR UN MONTO DE **\$1.12 (UN PESO 12/100 M.N.)** LOS CUALES APARECERAN EN LA CONCILIACIÓN DE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2018.
- X) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 049208-9930** DE **BANORTE** SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$2.58 (DOS PESOS 58/100 M.N.)** ADEMAS NO FUERON ENTREGADOS LOS ESTADOS DE CUENTA CORRESPONDIENTES ASI COMO LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES DE ENERO A AGOSTO 2018 POR LA ANTERIOR ADMINISTRACIÓN.

- XI) DE LA **CUENTA 032-008-4038** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO NEGATIVO POR UN MONTO DE **\$16.35 (DIECISEIS PESOS 35/100 M.N.)** EN EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-39, LA CUAL FUE CANCELADA EN ESE MISMO MES, RAZÓN POR LA CUAL ÚNICAMENTE SE PRESENTA LA CONCILIACIÓN DEL REFERIDO MES.
- XII) DE LA **CUENTA 0159615237** DE **ARRENDAMIENTO FINANCIERO BANCOMER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$2,291.36 (DOS MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y UN PESOS 36/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-15, LA CUAL NO SE CUENTA CON ESTADOS DE CUENTA, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTA LA CONCILIACIÓN DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XIII) DE LA **CUENTA 0111195352** DE **BANCOMER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$17,513.54 (DIECISIETE MIL QUINIENTOS TRECE PESOS 54/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-04-01, LA CUAL NO SE CUENTA CON ESTADOS DE CUENTA, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTA LA CONCILIACIÓN DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XIV) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 081-023-3346** DE **BANORTE** SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LAS CONCILIACIONES BANCARIAS EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$135,622.62 (CIENTO TREINTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS VEINTIDOS PESOS 62/100 M.N.)**
- XV) DE LA **CUENTA 237920620101** DE **BANCO DEL BAJÍO** SE PRESENTA ÚNICAMENTE LA CONCILIACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE YA QUE LA CUENTA SE APERTURO EN ESE PERÍODO POR LO QUE NO EXISTEN ESTADOS DE CUENTA ANTERIORES.
- XVI) DE LA **CUENTA 01914-10350-101** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-03, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XVII) DE LA **CUENTA 1957-6313 FORTAFIN 5** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE

SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-09, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.

- XVIII) DE LA **CUENTA 01898397301-101 FORTALECE 2 2017** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.08 (CERO PESOS 08/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-06, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XIX) DE LA **CUENTA 02067-3257 FORTAMUN (CTA REC FISCALES)** DE **BANBAJIO**, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-19, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD. EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2018 SE REALIZARON OPERACIONES CONTABLES ERRONEAS QUE CORRESPONDIAN A LA CUENTA CONTABLE 1112-01-19, LAS CUALES HICIERON FALTA EN LA CUENTA ANTES MENCIONADA. EN EL EJERCICIO 2019 SE DEBERAN RECLASIFICAR DICHS OPERACIONES A FIN DE NO AFECTAR LOS MOVIMIENTOS GENERADOS.
- XX) DE LA **CUENTA 049208 9930 INVERSION BENEF DES SOCIAL** DE **BANORTE** LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-33, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXI) DE LA **CUENTA 0284202831 INVERSION FEISPUM BANORTE** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$365.60 (TRESIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 60/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-08, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXII) DE LA **CUENTA 70022178677 PROYECTO 1 BANAMEX** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE

SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-14, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHOS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.

- XXIII) DE LA **CUENTA 4258-2 RECURSOS FEDERALES** DE **SANTANDER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE POR UN MONTO DE **\$1,421.00 (UN MIL CUATROCIENTOS VEINTIUN PESOS 00/100 M.N.)** LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-03-01, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHOS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD. SE REALIZO INVESTIGACION EN LA INSTITUCION BANCARIA Y SE MENCIONO QUE EL SALDO QUE EXISTE ES NEGATIVO POR NO CONTAR CON EL SALDO MINIMO DISPONIBLE MENSUAL, POR LO QUE LA INSTITUCION BANCARIA CANCELO DICHA CUENTA.
- XXIV) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 810233346** DE **BANORTE**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-17 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$112,957.49 (CIENTO DOCE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 49/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA SE DETERMINARON CARGOS NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD LOS CUALES SERAN RECLASIFICADOS EN EL MES DE ENERO 2019.
- XXV) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 20072810101** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-13 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$0.73 (CERO PESOS 73/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XXVI) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 199406340101** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-15 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$1.71 (UN PESO 71/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XXVII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 2800856731** DE **BANORTE**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-12 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-

RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$45,449.05 (CUARENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y NUEVE PESOS 05/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.

- XXVIII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 199742600101** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-12 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$-55,623.40 (- CIENCUENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS VEINTITRES PESOS 40/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA. SE DETERMINO UN CARGO NO CONSIDERADO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE \$0.35 (CERO PESOS 35/100 M.N.)
- XXIX) DE LA **CUENTA 199074-4260 (FIV 3257)** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-20, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXX) DE LA **CUENTA 1957-6388 FORTALECE 4** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.04 (CERO PESOS 04/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-08, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXXI) DE LA **CUENTA 0191406070-101** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-02, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXXII) DE LA **CUENTA 014781-9910-101 AMPLIACION RELLENO SANITARIO ZIRACUA 16** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-01, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS

CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHOS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.

- XXXIII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 206726710101 FAISM-DF 2018** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-17 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$197.87 (CIENTO NOVENTA Y SIETE PESOS 87/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XXXIV) DE LA **CUENTA 65-50635785-8 CUENTA FISCAL 2017** DE **SANTANDER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-03-02, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHOS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXXV) DE LA **CUENTA 035909-1803 (FIV 3257) CTA PTE.** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$-160,907.00 (- CIENTO SESENTA MIL NOVECIENTOS SIETE 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-49, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHOS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XXXVI) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 213046700101 CTA. CITIRS** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-21 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$1.13 (UN PESO 13/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XXXVII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 216758060101** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-23 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$7.71 (SIETE PESOS 71/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.

- XXXVIII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 810233252** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-09 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$106.94 (CIENTO SEIS PESOS 94/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XXXIX) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 475320775** DE **BANORTE**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-29 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$123.36 (CIENTO VEINTITRES PESOS 36/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.
- XL) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 DE LA **CUENTA 0221660-469 PRODDER 2018** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-24 PRESENTA UN SALDO EN CEROS SIN EMBARGO EL ESTADO DE CUENTA DEL MES DE NOVIEMBRE FUE EXTRAVIADO Y NO PUDO SER RECUPERADO. DICHA CUENTA NO PRESENTA NINGUN MOVIMIENTO DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2018.
- XLI) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 DE LA **CUENTA 0189837670101 PDR 2 2017** DE **BANBAJIO**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-02-05 PRESENTA UN SALDO DE \$0.01 (CERO PESOS 01/100 M.N.) SIN EMBARGO LOS ESTADOS DE CUENTA DE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE FUERON EXTRAVIADOS Y NO PUDIERON SER RECUPERADOS. DICHA CUENTA NO PRESENTA NINGUN MOVIMIENTO DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2018. UNICAMENTE SE PRESENTA LA CONCILIACION DEL MES DEL SEPTIEMBRE DE 2018.
- XLII) DE LA **CUENTA 0047532 0832 FONDO IV 2017** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-30, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XLIII) DE LA **CUENTA 0111195352 RECURSOS FISCALES** DE **BANCOMER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$17,513.54 (DIESCIETE MIL QUINIENTOS TRECE PESOS 54/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-04-01, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-

RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.

- XLIV) DE LA **CUENTA 1997 4260 RECURSOS FISCALES** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$55,622.69 (CINCUENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS VEINTIDOS PESOS 69/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-11, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XLV) DE LA **CUENTA 0047532 0832 FONDO IV 2017** DE **BANORTE** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$0.00 (CERO PESOS 00/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-01-30, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XLVI) DE LA **CUENTA 0111195352 RECURSOS FISCALES** DE **BANCOMER** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$17,513.54 (DIESCIETE MIL QUINIENTOS TRECE PESOS 54/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-04-01, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XLVII) DE LA **CUENTA 1997 4260 RECURSOS FISCALES** DE **BANBAJIO** PRESENTA UN SALDO EN CONTABILIDAD POR UN MONTO DE **\$55,622.69 (CINCUENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS VEINTIDOS PESOS 69/100 M.N.)** EN LOS MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2018, LA CUAL CORRESPONDE A LA CODIFICACIÓN CONTABLE 1112-02-11, MISMA QUE NO CUENTA CON ESTADOS BANCARIOS, RAZÓN POR LA CUAL NO SE PRESENTAN LAS CONCILIACIONES DE LOS MESES MENCIONADOS. DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA-RECEPCIÓN, NO FUERON ENTREGADOS DICHS ESTADOS DE CUENTA, LA INFORMACIÓN SE OBTUVO DE LO REGISTRADO EN CONTABILIDAD.
- XLVIII) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 047532 08 23 BENEF DES SOCIAL** DE **BANORTE**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-32 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$0.48 (CERO PESOS 48/100 M.N.)** DE LA MISMA CUENTA YA MENCIONADA.

LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE FUERON EXTRAVIADOS Y EL SALDO ES DE \$2.10 (DOS PESOS 10/100 M.N.) LA CUAL NO TUVO MOVIMIENTOS, POR LO QUE NO SE PRESENTA DICHA INFORMACION.

XLIX) DE LOS SALDOS EXPRESADOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2018 DE LA **CUENTA 209047558 OBRA CONVENIDA 2013** DE **BANORTE**, CUYA CUENTA CONTABLE ES 1112-01-16 SE DETERMINO UNA INCONSISTENCIA, PARA LO CUAL SE REALIZO UN AJUSTE EN CONTABILIDAD POR ERRORES EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN MISMO QUE FUE USADO EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018, POR UN MONTO EQUIVALENTE A **\$350,723.97 (TRESCIENTOS CINCUENTA MIL SETECIENTOS VEINTITRES PESOS 97/100 M.N.)**. LOS ESTADOS BANCARIOS DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE FUERON EXTRAVIADOS LA CUAL NO TUVO MOVIMIENTOS, POR LO QUE NO SE PRESENTA DICHA INFORMACION.

b) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

I) EN EL RUBRO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EL IMPORTE TOTAL CORRESPONDE AL MONTO DE \$ 2, 966,726.40 (DOS MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS VEINTISÉIS PESOS 40/100 M.N.), LOS CUALES SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.	\$ 1,952,225.14
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.	9,738.23
TOTAL	\$ 1,961,963.37

III) LAS CIFRAS QUE APARECEN EN NEGATIVO SE ENCUENTRAN EN REVISIÓN SU CONCILIACIÓN ESTÁ EN TRÁMITE.

- IV) EL DEUDOR **FERNANDO MENDOZA CARRILLO** APARECE CON UN MONTO DE **\$600,000.00 (SEISCIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.)** LOS CUALES APARECEN DESDE 2016 CON UN CONCEPTO COMO ANTICIPO DE CÁMARAS DE VIGILANCIA Y FUERON REALIZADOS EL 19 DE MAYO DE 2016 POR \$100,000.00; EL 15 DE JUNIO POR \$ 200,000.00; EL 12 DE AGOSTO POR \$ 100,000.00; EL 11 DE OCTUBRE POR \$ 100,000.00 Y EL 09 DE MARZO DEL 2017 SE DIO OTRO ANTICIPO POR \$ 100,000.00. AL MOMENTO DE HACER LA ENTREGA RECEPCIÓN NO SE INFORMO A DETALLE SOBRE ESTE CASO EN PARTICULAR, POR LO QUE SE PRESUME QUE DICHO PROYECTO NO FUE EJECUTADO Y QUE NO FUE DEBIDAMENTE CONTABILIZADO.
- V) DE LOS DEUDORES DIVERSOS DE AGOSTO Y DICIEMBRE 2018 LA DIFERENCIA ES POR \$ 690,351.06
- VI) LAS CIFRAS QUE APARECEN EN NEGATIVO SE ENCUENTRAN EN REVISIÓN SU CONCILIACIÓN ESTÁ EN TRÁMITE.
- VII) LA DEUDORA **MARÍA DE LA LUZ TREJO JIMÉNEZ** APARECE CON UN MONTO DE **\$121,000.00 (CIENTO VEINTIÚN MIL PESOS 00/100 M.N.)** LOS CUALES APARECEN DESDE 2016 CON UN CONCEPTO COMO ANTICIPO DE CORREDOR ECOLÓGICO Y FUERON REALIZADOS EL 06 DE ABRIL DEL 2016 POR \$30,000.00; EL 15 DE ABRIL POR \$ 25,000.00; EL 11 DE MAYO POR \$20,000.00; EL 01 DE JUNIO POR \$ 20,000.00; EL 01 DE JULIO POR \$ 20,000.00 Y EL 03 DE AGOSTO POR \$ 6,000.00. AL MOMENTO DE HACER LA ENTREGA RECEPCIÓN NO SE INFORMO A DETALLE SOBRE ESTE CASO EN PARTICULAR, POR LO QUE SE PRESUME QUE DICHO PROYECTO NO FUE EJECUTADO Y QUE NO FUE DEBIDAMENTE CONTABILIZADO.
- VIII) LA **COMERCIALIZADORA DE EQUIPOS TÁCTICOS Y COSTURAS** APARECE COMO DEUDOR CON UN MONTO DE **\$60,000.00 (SESENTA MIL PESOS 00/100 M.N.)** LOS CUALES APARECEN DESDE 2017 CON UN CONCEPTO COMO ANTICIPO DE UNIFORMES DE SEGURIDAD PÚBLICA Y FUERON REALIZADOS EL 17 DE FEBRERO POR \$30,000.00 Y EL 10 DE MARZO DEL 2017 POR \$ 30,000.00. AL MOMENTO DE HACER LA ENTREGA RECEPCIÓN NO SE INFORMO A DETALLE SOBRE ESTE CASO EN

PARTICULAR, POR LO QUE SE PRESUME QUE DICHO PROYECTO NO FUE EJECUTADO Y QUE NO FUE DEBIDAMENTE CONTABILIZADO.

- IX) EL **BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.** APARECE COMO DEUDOR CON UN MONTO DE **\$70,580.01.00 (SESENTA MIL QUINIENTOS OCHENTA PESOS 01/100 M.N.)** LOS CUALES APARECEN CONTABILIZADOS EL DÍA 16 DE ABRIL DEL 2018 CON UN CONCEPTO DE TRANSFERENCIA A NOMBRE DE *FREECOM MÉXICO S.A. DE C.V. SEGÚN FACTURA 3532* POR ADQUISICIONES DE CALENTADORES SOLARES. AL MOMENTO DE HACER LA ENTREGA RECEPCIÓN NO SE INFORMO A DETALLE SOBRE ESTE CASO EN PARTICULAR, POR LO QUE SE PRESUME QUE DICHO PROYECTO NO FUE EJECUTADO Y QUE NO FUE DEBIDAMENTE CONTABILIZADO.

c) **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

- I) EN EL RUBRO DE BIENES O SERVICIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EL IMPORTE TOTAL CORRESPONDE AL MONTO DE **\$ 828,436.27 (OCHOCIENTOS VEINTIOCHO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 27/100 M.N.)**, LOS CUALES SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.	\$ 5,925.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	822,511.27
TOTAL	\$ 828,436.27

- II) EL REPORTE ANALÍTICO AL 31 DE DICIEMBRE DE LA CUENTA ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO SE ENCUENTRAN A CONTINUACIÓN:

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.	\$ 822,511.27
PAVIMENTOS Y CONCRETOS DE URUAPAN S.A. DE C.V.	113,716.93
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO DE MICHOACÁN	21,653.00

HERCON MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	8,000.00
PROFESIONALES EN CONCRETO DE MICHOACÁN S.A. DE C.V.	500,000.05
JESÚS MATEO GARCÍA CABRERA	0.01
CONSTRUCCIÓN E INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO S.A. DE C.V.	0.01
BALLACK CONSTRUCTION, S.A. DE C.V.	0.02
MARGARITA CASTAÑEDA TORRES	0.12
MIGUEL ÁNGEL MONTALVO MATA	63,926.44
CONSTRUCCIONES BEZA SA DE CV	<u>-49,190.79</u>
EMPORIO VANGUARDIA CIVIL, SA DE CV	5.48
ALEJANDRO ISAÍ LÓPEZ ÁLVAREZ	104,400.00
CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA SILVA	0.01
MARIO DURAN MACÍAS	-0.01
CONSTRUCCIONES GAZAS SA DE CV	60,000.00

III) EL CONTRATISTA **CONSTRUCCIONES BEZA S.A. DE C.V.** SE ENCUENTRA CON UN SALDO NEGATIVO POR LA CANTIDAD DE \$ **49,190.79 (CUARENTA Y NUEVE MIL CIENTO NOVENTA PESOS 79/100 M.N.)** ESTA EN REVISIÓN, POR LO QUE SU CONCILIACIÓN SE ENCUENTRA EN TRÁMITE.

d) ALMACENES

I) EN EL RUBRO DE ALMACENES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EL IMPORTE TOTAL CORRESPONDE AL MONTO DE \$ **99,648.64 (NOVENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 64/100 M.N.)**, LOS CUALES SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO.	\$ 99,648.64
TOTAL	\$ 99,648.64

II) EL MONTO DE LOS ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO VIENE DEL EJERCICIO 2016 EL CUAL APARECE REGISTRADO DESDE EL 18 DE ABRIL DEL 2016, MEDIANTE TRANSFERENCIA NO. 888898 A NOMBRE DE MALLA TORO FERRETERÍA, S.A. DE C.V. POR CONCEPTO DE COMPRA DE MEDIDORES PARA LA ESPERA DE SU USO, LOS CUALES AL MOMENTO DE HACER LA ENTREGA RECEPCIÓN DE LA ACTUAL ADMINISTRACIÓN, NO SE INFORMO A DETALLE SOBRE ESTE CASO EN PARTICULAR, POR

LO QUE SE PRESUME QUE DICHO PROYECTO NO FUE EJECUTADO Y QUE NO FUE DEBIDAMENTE CONTABILIZADO.

ACTIVO NO CIRCULANTE

e) BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

- I) EN EL RUBRO DE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE **\$ 6,793,014.82 (SEIS MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y TRES MIL CATORCE PESOS 82/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

TERRENOS.	\$ 3,583,210.82
EDIFICIOS NO HABITACIONALES.	3,209,804.00
TOTAL	\$ 6,793,014.82

- II) EN CUANTO A LOS VALORES DE BIENES INMUEBLES NO COINCIDÍAN CON LOS VALORES PLASMADOS EN LAS PÓLIZAS QUE SE TIENEN EN EL ÁREA DE TESORERÍA.

f) BIENES MUEBLES

- III) EN EL RUBRO DE BIENES MUEBLES, SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE **\$ 6,907,078.85 (SEIS MILLONES NOVECIENTOS SIETE MIL SETENTA Y OCHO PESOS 85/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN.	\$ 1,057,737.22
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.	76,057.94
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO.	500.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE.	2,033,944.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.	357,500.00
MAQUINARÍA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	3,320,841.65
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS.	60,498.04
TOTAL	\$ 6,907,078.85

- IV) EL PADRÓN DE BIENES MUEBLES NO ESTABA ACTUALIZADO DESDE LA ADMINISTRACIÓN ANTEPASADA,

- V) AL MOMENTO DE LA ENTREGA RECEPCIÓN NO FUERON ENTREGADOS BIENES MUEBLES MISMOS QUE SE PLASMARON EN ACTAS CIRCUNSTANCIADAS.
- VI) DENTRO DE LOS BIENES MUEBLES, TRES VEHÍCULOS, UNO DE ELLOS EN EL PADRÓN DEL ÁREA DE DIRECCIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS Y LOS OTROS DOS EN SEGURIDAD PÚBLICA SE ENTREGARON EN CONDICIONES MALAS, EN ESTADO CHATARRA ESTANDO ESTOS COMPLETAMENTE INSERVIBLES, DOS DE ELLOS EN COMODATO POR PARTE DEL ESTADO, QUE SE REPORTARON AL MOMENTO DE LA ENTREGA RECEPCIÓN Y VAN ANEXADOS EN LAS ACTAS CIRCUNSTANCIADAS DEL PUNTO ANTERIOR.
- VII) EN NOVIEMBRE DEL AÑO 2018 SE ADQUIRIÓ UN VEHÍCULO AUTOMOTOR COLOR VERDE JEEP METALICO TIPO PATRIOT SPORT, MODELO 2008 MARCA JEEP, NUMERO DE MOTOR HECHO EN USA, NÚMERO DE SERIE 1J4FT28W68D522829, CON UN COSTO DE \$120,000.00 (CIENTO VEINTE MIL PESOS 00/100 M.N), EL PAGO DE LA MISMA SE EFECTUÓ EN DOS EXHIBICIONES DE LA SIGUIENTE FORMA: UN PRIMER PAGO DE \$60,000.00 (SESENTA MIL PESOS 00/100 M.N) QUE SE ENTREGÓ AL MOMENTO DE LA FIRMA DEL CONTRATO EL DÍA 13 TRECE DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2018 DOS MIL DIECIOCHO Y EL SEGUNDO PAGO POR LA CANTIDAD DE \$60,000.00 (SESENTA MIL PESOS 00/100 M.N) SE ENTREGÓ EL DÍA 28 VEINTIOCHO DE ENERO DEL AÑO 2019 DOS MIL DIECINUEVE, AMBOS MEDIANTE TÍTULO DE CRÉDITO DENOMINADO CHEQUE.

g) **DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

- I) EN EL RUBRO DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO **DE \$3,297,025.82 (TRES MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL VEINTICINCO PESOS 82/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES.	\$ 4,580.60
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES.	\$ 3,252,445.22
TOTAL	\$ 3,297,025.82

- II) NO FUE REALIZADA DEPRECIACIÓN DESDE EL AÑO 2016, SIN EMBARGO EN FEBRERO DE 2019 SE REALIZÓ LA DEPRECIACIÓN DEL AÑO 2018 DOS MIL

DIECIOCHO PARA PODER ENTREGAR EL REPORTE AL ÁREA DE CONTABILIDAD PARA EL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2019.

h) **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**

- i) EN EL RUBRO DE OTROS ACTIVOS DIFERIDOS SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE **\$3,297,025.82 (TRES MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL VEINTICINCO PESOS 82/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS.	\$ 7,402.19
TOTAL	\$ 7,402.19

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

a) **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

- i) EN EL RUBRO DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE **\$ 6,448,403.19 (SEIS MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS TRES PESOS 19/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	\$ 49,269.17
PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	2,160,989.61
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,777,771.84
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,204,947.67
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,255,424.90
TOTAL	\$ 6,448,403.19

- ii) EN EL RUBRO DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO. SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE **\$ 49,269.17 (CUARENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 17/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	\$ 49,269.17
REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A C.P.	-868.83
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO A C.P.	50,138.00

III) EN EL RUBRO DE PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE \$ **2,160,989.61 (DOS MILLONES CIENTO SESENTA MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 61/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	\$ 2,160,989.61
PROVEEDORES DE MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS	2,160,989.61
PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	800,780.81
COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	212,317.30
BANORTE	-4.64
ROBERTO MADRIGAL BRAVO	0.00
COMERCIALIZADORA DE EQUIPOS TÁCTICOS Y COSTURAS INDUSTRIALES SA DE CV	3,536.84
JORGE MENDOZA CAZARES	0.01
LIGHT DEMON S.A. DE CV	55,613.83
CAMINOS Y PUENTES MICHOACANOS S.A. DE C.V.	-0.01
BANCO DEL BAJÍO S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE.	-380.48
LUIS ALBERTO SÁNCHEZ NAVA	0.60
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	129,470.48
CONSTRUCCIONES Y MATERIALES AILA DE URUAPAN S.A. DE C.V.	79,999.99
GASOLINERA ZIRACUA S.A. DE C.V.	-337.11
PROVEEDORES DE BIENES O SERVICIOS (CUENTA PUENTE)	1,586.88
PAGOS DE FONDO IV ENERO	-19,852.54
OMISIONES EN NOMINA 2017	31,450.94
PROFESIONALES EN CONCRETO DE MICHOACANA, S.A. DE C.V.	59,978.09
FRANCISCO CEDILLO DE JESÚS	8,050.00
FERNANDO GONZÁLEZ MÉNDEZ	13,251.00
OSCAR ANTONIO MANCILLA ARRIAGA	250.00
HUGO RODRÍGUEZ SILVA	12,948.58
HERCON MAQUINARIA MICHOACÁN S.A. DE CV	1,380.40

JUAN PABLO HERNÁNDEZ ARRIAGA	265.00
JAVIER ACOSTA FERNÁNDEZ	10,324.00
CASA EDITORIAL ABC DE MICHOACÁN S.A. DE CV	16,820.00
DIANA CELESTE PÉREZ SOTO	28,500.00
EQUIPAMIENTO EN AHORRO DE ENERGÍAS S.A. DE CV	-0.04
JOSÉ LUIS MARTÍNEZ VALERIO	1,308.00
LUZ MARÍA RUIZ TRUJILLO	11,270.00
RAMIRO DÍAZ MARTÍNEZ	7,540.00
JOSÉ ADALBERTO LÓPEZ PINEDA	1.29
PROMOSER GRUPO PUBLICITARIO S DE RL DE CV	1,844.40
FLORA ELENA BENÍTEZ LEAL	18,900.00
SALVADOR CORIA ALCARAZ	15,000.00
ROSA MEDINA ALEJANDRE	25,730.00
JOSÉ LUIS BARRAGÁN CORIA	14,000.00
MARTHA GABRIELA GUERRERO CORIA	14,000.00
LUZ AMADA BUSTOS VALENCIA	-0.01
JOSAFAT GUTIÉRREZ CAMPOS	962.80
LUIS ALONSO ABOYTES SAMANO	1,527.40
FRENTE SERVICIO SA DE CV	1,983.50
MARÍA DOLORES SERVÍN ARELLANO	278.40
ELEAZAR CALDERÓN PAHUA	2,900.00
TECNOLOGÍA APLICADA EN SISTEMAS CONSTRUCTIVOS S DE RL DE CV	5,725.50
MÓNICA ARACELI DE LA CRUZ ROCHA	6,911.03
DIGICOPY, S. DE R.L. DE C.V.	9,280.00
EREANI ESMERALDA SÁNCHEZ ÁLVAREZ	808.00
JOSÉ ALFREDO RAMÍREZ ZARAGOZA	410.98
JOSÉ LUIS MURILLO CALDERÓN	365.51
TELÉFONOS DE MÉXICO S.A.B. DE C.V.	5,049.00
KAREN LIZBETH CUELLAR ORTIZ	800.00
JOSÉ MARÍA AYALA IBARRA	4,108.65
TELEFONÍA POR CABLE, S.A. DE C.V.	650.99
EDUARDO GUZMÁN CASTAÑEDA	2,966.00
JOSAFAT SEBASTIÁN CALDERÓN	1,280.00
MARÍA MONSERRAT FARÍAS AGUIRRE	10.25
PASIVOS 2012-2015 (DEUDA)	832,169.11
ACEROS Y PERFILES CRISLUM S. DE R.L. DE CV	288.00
AGUILAR CAZARES FRANCISCO	9,626.31

AGUILERA BARAJAS SILVIA PATRICIA	1,002.24
ALONSO CHÁVEZ MARTIN OSVALDO	3,480.00
ANDRADE GARCÍA ISABEL	6,960.00
ARELLANO HURTADO URIEL	290.00
ARRIAGA VEGA VÍCTOR LEONEL	4,000.00
ARTEAGA PERFINO JOEL	2,000.00
AUTOLLANTAS EL DORADO	3,650.00
BACA GUTIÉRREZ JUAN GABRIEL	13,920.00
BERBER MORA MARTA LORENA	2,320.00
BIBEROS CRUZ CESAR OMAR	5,220.00
BRAVO HERNÁNDEZ VÍCTOR HUGO	278,400.00
CALDERÓN PAHUA ELEAZAR	2,494.00
CAMPOVERDE CHÁVEZ ADRIANA VIOLETA	2,740.00
CASTAÑEDA SAUCEDO JUAN GABRIEL	5,800.00
CONSTRUCCIONES Y CONTROL DE CALIDAD	15,312.00
DARIO DE LIDERAZGO INFORMATIVO EN EL ESTADO S.A. DE CV	2,900.00
ESQUIVEL MENDOZA ALEJANDRO	2,500.00
ESTRADA MORALES JOSÉ	22,000.00
FERRER VACA EDITH	1,857.00
GAONA NERI MIGUEL ÁNGEL	24,000.00
GARCÍA PÉREZ LAURA	2,500.00
GARCÍA SELA TORRES ALEJANDRA GUADALUPE	7,500.00
GÓMEZ RAMÍREZ MARÍA DEL CARMEN	5,500.00
GÓMEZ RUBIO ADÁN	2,000.00
JORGE LUIS NERI FLORES	529.06
GONZÁLEZ RAMÍREZ BEATRIZ ADRIANA	2,900.00
GONZÁLEZ RUBIO HUGO	7,500.00
GRUPO ARQUITEC HERNÁNDEZ S C	101,758.97
GUERRERO CORIA MARTHA GABRIELA	4,640.00
HERNÁNDEZ ARRIAGA JUAN PABLO	217,089.00
HERNÁNDEZ CORZA LUCAS	2,668.00
JIMÉNEZ PEÑA SINUHE	2,320.00
LÓPEZ ÁLVAREZ ALEJANDRO ISAI	1,600.10
MEDINA ALEJANDRE ROSA	2,000.00
MENDOZA MADRID MARÍA DE LOURDES	2,320.00
MIRANDA RUIZ EFRAÍN	9,580.00
MUJICA GÓMEZ JORGE ALFREDO	870.00

MUÑOZ HERNÁNDEZ JOSÉ ENRIQUE	3,600.00
NAVARRO TORRES JOSÉ LUIS	8,700.00
NERIA HERNÁNDEZ RAFAEL	7,644.40
PADRÓN RAMÍREZ JOSÉ LUIS	2,500.00
PÉREZ SOLÍS JUANA EDITH	1,670.00
PROMOSER GRUPO PUBLICITARIO S DE RL DE CV	1,566.00
PUNTO CINCO DIVISIÓN GRAN FORMATO MICHOACÁN S.A. DE CV	4,089.00
RADIADORES Y MOFLES EL MUÑECO	2,691.20
ROJAS VILLANUEVA TANGANXOAN CALIXTO	5,446.58
SAGA DEL CUPATITZIO S.A. DE CV	20,880.00
SALARZAR ALVARADO TERESA DE JESÚS	0.03
SOCIEDAD EDITORA DE MICHOACAN SA DE CV	3,480.00
TORRES CHAVEZ J. GUADALUPE	5,220.00
VARGAS LEMUS JOSÉ GABRIEL	3,200.00
VILCHEZ PELLA LUIS ALBERTO	4,000.00
VILLANUEVA RUBIO VICENTE CARLOS	2,287.20
LENIN GUILLERMO MEDINA RAMOS	1,160.00
SALVADOR MONDRAGÓN NERI	-30,000.00
MÓNICA ARACELI DE LA CRUZ ROCHA	0.02
PASIVOS 2016 (DEUDA)	468,870.19
CASA DEL MADERERO DE URUAPAN MICHOACÁN S.A. DE C.V.	10,810.00
DIGICOPY, S. DE R.L. DE C.V.	15,948.26
FERNANDO HERNÁNDEZ BANDERAS	100.08
JUAN PABLO HERNÁNDEZ ARRIAGA	96,192.00
LUIS MANUEL RAMOS ÁVILA	90,643.56
MA. GUADALUPE LÓPEZ LEMUS	13,800.00
NORMA DÍAZ GUTIÉRREZ	9,000.00
VÍCTOR LEONEL ARRIAGA VEGA	84,000.00
COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ZIRACUARETIRO	21,672.00
MARTA LORENA BERBER MORA	2,000.00
ADRIANA PÉREZ BEJAR	8,388.90
CARLOS ALEJANDRO BASTIDA RAMÍREZ	2,111.20
DANTE MADRIGAL HIDALGO	1,593.00
EFRAÍN SÁNCHEZ SOLÓRZANO	4,640.00
HUGO RODRÍGUEZ SILVA	4,200.00
JOSÉ ANTONIO FUERTE FIGUEROA	470.00

JOSÉ LUIS MARTÍNEZ VALERIO	1,000.00
JESÚS ZAMBRANO MIRANDA	34,757.76
LORENZO ANTONIO LEÓN VALENTÍN	527.19
MA. GUADALUPE GARCÍA AGUIRRE	561.75
MA. GUADALUPE SÁNCHEZ ARRIAGA	325.00
MARITZA MALDONADO SAUCEDO	343.00
MANUEL DE JESÚS ÁVILA PÉREZ	4,408.00
MARCO ANTONIO MAXIMILIANO VELÁZQUEZ	450.00
MA. MILAGROS LEÓN CISNEROS	689.44
NAYELI RAFAEL SALDAÑA	51,399.69
RAFAEL RUIZ CHURAPE	780.01
SERGIO MENDOZA RODRÍGUEZ	830.50
SERGIO ONTIVEROS FERNÁNDEZ	922.00
VÍCTOR HUGO ZAMUDIO VÁZQUEZ	421.00
SUSANA BEDOLLA GARCÍA	5,885.85
PASIVOS DEUDA (2018)	60,000.00
MOISÉS APARICIO GARCÍA	60,000.00

IV) EN EL RUBRO DE CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE \$ 1,777,771.84 (UN MILLÓN SETECIENTOS SETENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS SETENTA Y UN PESOS 84/100 M.N.), MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,777,771.84
CONTRATISTAS FONDO III	1,718,608.11
CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA SILVA SA DE CV	246,118.37
MIGUEL ÁNGEL MONTALVO MATA	256,296.82
PROFESIONALES EN CONCRETO DE MICHOACÁN, SA DE CV	1,039,353.66
ALBERTO PALOMINOS ÁLVAREZ	-0.01
CONSTRUCCIONES GABZAM SA DE CV	36,030.68
JORGE ALEJANDRO ESPINO	140,808.59
CONTRATISTAS O.C .FEDERAL	59,163.73
ERNESTO MORALES GÓMEZ	13,439.08

JES COMERCIAL SA DE CV	-90.00
PROMOCAT, SA DE CV	45,814.65

V) EN EL RUBRO DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE \$ **1,204,947.67 (UN MILLÓN DOSCIENTOS CUATRO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 67/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,204,947.67
ISR RETENIDO	939,077.55
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL ADMINISTRATIVO	602,864.34
ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS SEG. PUB.	197,679.76
ISR RETENIDO POR HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	-1,559.00
ISR RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	22,173.48
IMSS SEG PUB RETENIDO	107,572.32
IVA RETENIDO	10,346.65
OTROS IMPUESTOS Y RETENCIONES	265,870.12
5 AL MILLAR OBRAS POR CONTRATO (FONDO III)	147,140.41
5 AL MILLAR OBRAS POR CONTRATO (CONVENIOS)	74,354.06
5 AL MILLAR OBRAS POR CONTRATO (FONDO IV)	3,166.96
5 AL MILLAR OBRAS POR CONTRATO ESTATAL	32,882.54
.5% SUPERVISIÓN OBRA MUNICIPAL	8,326.15

VI) EN EL RUBRO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE \$ **1,255,424.90 (UN MILLÓN DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 90/100 M.N.)**, MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,255,424.90
ACREEDORES	1,230,213.98
MEJÍA VENEGAS LUIS EVERARDO	29,220.96
RUIZ HERNÁNDEZ EFRAÍN	99,282.55
OCTAVIO CARRILLO VÁZQUEZ	1,000.00
MARTHA GABRIELA RAMÍREZ YÉPEZ	10,224.96
CAJA DE AHORRO EMPLEADOS ,MARTHA GABRIELA	139,677.33
FERNANDO HERNÁNDEZ BANDERAS	2,821.26
NAYELI RAFAEL SALDAÑA	63,928.41
CONSTANTINO PULIDO DELGADO	1,023.12
JUAN MARTIN CARDONA TALAVERA	30,487.92
VIRIDIANA PATLAN HONRADO	14,000.00
MARÍA GUADALUPE CARRANZA TORRES	12,064.00
ROSA ALICIA RUIZ GARCÍA	599.00
RODRIGO SERGIO AUGUSTO LEMUS LEMUS	38,873.00
XEFN SA	2,320.00
ROCIÓ RAMÍREZ AVALOS	0.40
BERNARDINO GÓMEZ ÁVILA	500.00
DIGICOPY S DE RL DE CV	9,071.20
JULIO MONTAÑEZ GARCÍA	2,500.00
SUSANA VACA MELGOZA	487.20
MA. DE LOURDES ORDAZ OROBIO	0.11
KARINA GABRIELA VARELA ARROYO	1,514.96
NOMINA PENDIENTE DE PAGO	15,321.06
MARÍA DE LOURDES MENDOZA GUTIERREZ	643.15
JAVIER MAXIMILIANO BECERRA	5.29
ROCIÓ MOLINA ANDRADE	67.41
MIGUEL ÁNGEL MONTALVO MATA	35,335.25
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN	40,376.48
ROBERTO PAGUA ÁLVAREZ	12.17
ISABEL NAVARRETE REGLADO	600.00
IMSS CUOTAS POR PAGAR	198,959.97
ALMA ROSA MOLINERO MONTELONGO	4,000.00
MARLENE ELIZABETH DELGADO MARTÍNEZ	4,000.00
DENISSE PURECO GARCÍA	0.47
MARÍA ELVIRA OROPEZA GARCÍA	1,500.00

ALFREDO BERDUSCO AYALA	2,700.00
JOSÉ IGNACIO GUTIERREZ GONZÁLEZ	943.85
CUENTA PUENTE PAGO DE PROVEEDORES Y/O ACREED	51,233.71
ARACELI ZARAGOZA HUERTA	800.00
NORMA TERESA GARCÍA SEGOVIANO	396.12
CADENA COMERCIAL OXXO SA DE CV	51.50
MARTIN OSVALDO GONZÁLEZ MADRIZ	1,550.00
JULIO CESAR MIRANDA ESCOBAR	3,480.00
LA OPINIÓN DE URUAPAN S.A. DE C.V.	12,180.00
PABLA TOLEDO HERRERA	1,500.00
MARÍA GUADALUPE PEREA MUÑOZ	235.50
ALEJANDRO LÓPEZ NUÑEZ	8,120.00
APOYOS A POLICÍAS NOMINA POR PAGAR	10,000.00
MA. GUADALUPE LÓPEZ SÁNCHEZ	19,384.80
AURORA VERÓNICA JIMÉNEZ SÁNCHEZ	179.48
YURITZI KARELY RAMÍREZ AGUILAR	1,000.00
FARMACIA GUADALAJARA, S.A. DE C.V.	87.00
ÁNGEL AMBRIZ TORRES	100.00
GERARDO PADILLA CRUZ	100.00
ALFONSO TÉLLEZ CORIA	524.40
APOYOS SOCIALES Y SUBSIDIOS	6,000.00
PALOMA BÁEZ CIPRES	3,000.00
JUAN RIVERA GARCÍA	440.80
JOEL RAMÍREZ AGUILAR	500.00
MAURILIO SALVADOR ÁLVAREZ TALAVERA	80.00
ATENOGENES RODRÍGUEZ	0.44
GONZALES MÉNDEZ FERNANDO	11,065.60
SILVIA IVONNE RUIZ ESPINO	50,000.00
MONICA ARACELI DE LA CRUZ ROCHA	27,200.11
JOSÉ LUIS GARCÍA BACA	190.13
CESAR RODRÍGUEZ BACA	170.00
BRENDA MARTÍNEZ JORGE	82.00
PEDRO MENDOZA FUERTE	6,500.00
HILDA TENA GARCÍA	250,000.00
ACREEDORES DIVERSOS	14,238.34
MARTHA GABRIELA RAMÍREZ YÉPEZ	13,580.19
ALEJANDRO GARCÍA ROJAS CORSA	658.15

ADEFAS	10,972.58
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.	10,272.58
TIRIBIO HUANOSTA JAVIER	700.00

b) PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

- i) EN EL RUBRO DE PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2018 SE TIENE UN SALDO DE \$ 1,500 (MIL QUINIENTOS PESOS 00/100 M.N.), MISMO QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA.	\$ 1,500.00
TOTAL	\$ 1,500.00

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

- i) CON RELACIÓN A LOS INGRESOS OBTENIDOS POR EL MUNICIPIO SE TIENE QUE EL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018 SE RECAUDO LA CANTIDAD DE \$4,479,252.22 POR CONCEPTO DE:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$4,479,252.22
IMPUESTOS	734,824.16
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	500.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	340,000.00
DERECHOS	2,027,604.53
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	196,771.93
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	1,179,551.60
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$59,102,081.59
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	57,838,560.59

**C) NOTAS
DE**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,263,521.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$63,581,333.81
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$34,548,773.45
SERVICIOS PERSONALES	21,861,880.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,795,234.98
SERVICIOS GENERALES	6,891,657.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$5,332,447.88
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,406,433.73
AYUDAS SOCIALES	1,676,414.15
PENSIONES Y JUBILACIONES	249,600.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$4,311,100.47
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	3,297,025.82
OTROS GASTOS	1,014,074.65
INVERSIÓN PÚBLICA	\$21,309,323.02
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	21,309,323.02
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	\$49,277,605.66
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$65,581,644.82
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$-1,920,311.01

AL ESTADO

VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

- I) DENTRO DEL RUBRO HACIENDA/PATRIMONIO SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018 QUE EL MUNICIPIO TUVO UN RESULTADO NEGATIVO POR LA CANTIDAD **DE \$1,920,311.01** (UN MILLÓN NOVECIENTOS VEINTE MIL TRESCIENTOS ONCE PESOS 01/100 M.N.), ASÍ MISMO, LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES PRESENTAN UN SALDO NEGATIVO DE **\$56,381,181.85** (CINCUENTA Y SEIS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y UN MIL CIENTO OCHENTA Y UN PESOS 85/100 M.N.).

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,920,311.01
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-56,381,181.85
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL: 2018	9,817,341.53

D) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO.

- I) AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018 EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO SE INFORMA QUE SE TIENE UN SALDO DE **\$2,966,726.40** (DOS MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS VEINTISÉIS PESOS 40/100 M.N.), LO CUAL NOS PERMITE CONOCER EL DESEMPEÑO GENERAL QUE HA TENIDO LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL EN CUANTO AL USO DE SUS RECURSOS.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$2,966,726.40
--	----------------

- II) EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO, COMPRENDE DEL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, CUYOS RESULTADOS SE MUESTRAN EN EL DOCUMENTO Y EN DONDE SE DEMUESTRA DE DONDE SE OBTUVIERON LOS RECURSOS Y EN DONDE SE APLICARON, ASÍ COMO LA PARTE DISPONIBLE, PARA LO SUBSECUENTE, POR LO QUE EL INGRESO ASCIENDE DE DICHO PERÍODO A **\$63,581,333.81** (SESENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS TREINTA Y TRES PESOS 81/100 M.N), PARA QUE SE MANIFIESTEN LOS DIFERENTES FLUJOS COMO SE INDICA A CONTINUACIÓN:

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$-25,641,226.63
--	------------------

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-6,252,214.62
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	9,218,941.02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,966,726.40
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERÍODO	\$-6,252,214.62

<i>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</i>	<i>\$ -870,121.57</i>
<i>INCREMENTO DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIV. AL EFVO.</i>	<i>\$ 3,528,891.00</i>
<i>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</i>	<i>\$16,060,777.39</i>
<i>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</i>	<i>\$19,589,668.39</i>
<i>FLUJO DE EFECTIVO DEL PERÍODO</i>	<i>\$3,528,891.00</i>

E) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

- I) AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018 EL TOTAL DEL ACTIVO DEL ORIGEN EN ESTADO FINANCIERO FUE DE \$43,028,089.72 (CUARENTA Y TRES MILLONES VEINTIOCHO MIL OCHENTA Y NUEVE PESOS 72/100 M.N.), EN LA APLICACIÓN, EN EL PASIVO, EL TOTAL FUE DE \$3,567,825.59 (TRES MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTICINCO PESOS 59/100 M.N.), MIENTRAS QUE EL TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO, FUE DE \$39,460,264.13 (TREINTA Y NUEVE MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA MIL DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS 13/100 M.N.), LA SUMA DEL PASIVO MAS LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO FUE DE \$43,028,089.72

TOTAL DE ACTIVO	\$43,028,089.72	
TOTAL DE PASIVO		\$ 3,567,825.59
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO		\$39,460,264.13

GENERADO		
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO	\$43,028,089.72	\$43,028,089.72

II) EL TOTAL DE LA VARIACIÓN DEL RUBRO AL ACTIVO ES DE \$ **-43,028,089.72** (CUARENTA Y TRES MILLONES VEINTIOCHO MIL OCHENTA Y NUEVE PESOS 72/100 M.N.).

CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL	VARIACIÓN EN EL PERÍODO
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	2,966,726.40	-6,252,214.62
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,961,963.37	701,701.25
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	828,436.27	-400,461.77
ALMACENES	99,648.64	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,793,014.82	-36,425,593.58
BIENES MUEBLES	6,907,078.85	217,543.98
ACTIVOS INTANGIBLES	0	-7,110.80
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	3,297,025.82	861,954.18
ACTIVOS DIFERIDOS	7,402.19	0

F) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

INGRESOS

1.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS		63,581,333.81
2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO		0.00

CONTABLES		
4.- INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)		63,581,333.81

EGRESOS

1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	66,723,328.75
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	333,796,511.77
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	25,620,423.49
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	65,501,644.82
1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	200,169,986.25
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	76,166,540.58
1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	400,339,972.50
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	92,163,884.22

2.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores: La administración pública municipal, no cuenta con valores en las cuentas de orden contables.
- Emisión de obligaciones: La administración pública municipal no ha emitido obligaciones que puedan estar incluidas en las cuentas de orden contables.
- Avaluos y garantías: En el ejercicio fiscal 2018, la administración pública municipal no ha sido aval ni ha prestado algún bien para otorgarlo en garantía.
- Juicios: Al 31 de diciembre del 2018, la administración pública municipal presenta los siguientes juicios:

Materia de amparo

Quejoso	Expediente	Estatus	Pendiente
Hugo Alfaro Lemus	80/2018-II Octavo juzgado de distrito décimo primer circuito con residencia en Uruapan, Michoacán	Se concedió amparo y protección de la justicia Federal, para efecto de que la Tesorería Municipal del Ayuntamiento del municipio de Ziracuaretiro, Michoacán, desincorpore de la esfera jurídica de la quejosa, del pago de DAP. Se sobresee sobre el Ayuntamiento. Reintegre el pago de los recibos exhibidos, 10 días proporcionales mes de enero de 2018 y subsecuentes. Requirió cumplimiento oficio notificado con fecha 2 de octubre de 2018.	En espera de que CFE informe a la Tesorera por segunda ocasión los importes correctos pagados por la parte quejosa; esto es derivado de la vista que desahogo el quejoso. Una vez que se tenga la información, se procederá a actualizar los importes y a elaborar el cheque para su entrega.
María Cristina Lemus Díaz	81/2018-I Octavo juzgado de distrito décimo primer circuito, con residencia en Uruapan, Michoacán.	Se realizó apersonamiento de Lic. Mónica Araceli de la Cruz Rocha. Se tiene por reconocida la personalidad de la titular de Tesorería Municipal y delgados. Se platicó con secretario de acuerdos del juzgado,	La quejosa solicitó el cumplimiento de la ejecutoria, respecto de los meses de enero y diciembre, por lo que se actualizó la cantidad y se expidieron los cheques y se notificó a la quejosa dicha situación, mismos que a la fecha no han

		<p>para comentar sobre la forma de dar cumplimiento, haciendo mención que no nos apliquen los apercibimientos por manifestar “breve término”.</p> <p>Solicitar CFE Morelia, relación pagos, para actualizar cantidades a pagar.</p>	<p>sido recogidos.</p>
<p>Norma Teresa García Segoviano</p>	<p>396/2018-II Juzgado sexto distrito Uruapan, Mich.</p>	<p>Se concedió suspensión definitiva. Se negaron actos reclamados. Se obtuvo por no exhibidas constancias Síndico. Mediante acuerdo 22/11/18 publicado el 23/11/18, se tuvo a la Síndico, manifestando que no existe mayor información o documentación que proporcionar. AC:20/12/2018 a las 10:23.</p>	<p>Se dictó sobreseimiento. Causa ejecutoria. Archivar.</p>
<p>Noel Aguirre Rubio</p>	<p>562/2018 Juzgado quinto distrito Uruapan, Mich</p>	<p>Se rindió informe previo vida correo electrónico con fecha 13/11/18 antes de las 10:35 am (confirmar Síndico) Se rindió informe justificado. Se concedió Suspensión</p>	<p>Se concedió amparo, para efecto de dejar sin efectos en el citatorio. Con fecha 14 de marzo de 2019, se elaboró acuerdo por el cual se deja sin efectos el citatorio materia del juicio de</p>

		Definitiva. Ac:12/12/2018 a las 10:10.	amparo y se hizo el conocimiento de la juzgadora.
Hugo Alfaro Lemus	42/2019 Sexto juzgado de distrito décimo primer circuito.	Con la fecha del 13 de febrero de 23019, se rindió informe previo dentro del expediente por parte de la Tesorera Municipal. Con fecha del 20 de febrero de 2019, se dio cuenta del informe justificado rendido por la autoridad. Con fecha de 28 de febrero de 2019 se concedió la suspensión definitiva del acto reclamado.	AC 27/03/19, 09:53 horas del día.
Humberto Hernández Solís.	54/2019 Quinto juzgado de distrito décimo primer circuito.	Con fecha 20 de febrero de 2019, se rindió informe previo por parte de la autoridad señalada como responsable. Con fecha del 20 de febrero de 2019, se rindió informe justificado por parte de la autoridad señalada como responsable.	Con fecha de 13 de marzo de 2019, se sobreseyó el presente asunto.

MATERIA LABORAL

Actor	Expediente	Estatus	Pendiente
Duran Correa Josefina	794/2016 Sala "A"	Citado para dictaminacion desde el 27/06/18	Seguimiento regreso a labores de Tribunal periodo vacacional diciembre
Mejía Solís Elizabeth	276/2015 sala "A"	Se dictó Laudo, para el Ayuntamiento, citado para dictaminacion desde el 27/06/18	La Trabajadora inconforme con el laudo dictado por el Tribunal, interpuso demanda de amparo directo, sin contar con el número del expediente
Cruz Aguirre Erika. (Abogado) José Luis Martínez guzmán	287/2016 Sala "B"	Admitido el 11 de enero de 18, el 15 de enero del 18 se notificó a la parte actora de la admisión. Se envió el exhorto número 7/2018, el oficio TCA/AUD-b701/2018, dirigido a la Junta Especial Numero 7 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado. Para emplazamiento. Se encuentra en proceso de convenio, con dos pagos realizado por Tesorería, previa autorización	Fijar fecha para convenio con Erika en Tribunal
Ruiz Espino Silvia Ivonne. (Abogado). Lic. Daniela 4431025736	1221/2015 Sala "B)	: En ejecución. El laudo se dictó el 28 de mayo 2018, se convino el 20 de agosto de 2018 en	

		<p>pagar \$50,000 el 20 de septiembre de 2018 en el tribunal con la actora y se quedó que se pagaría en un mes 20 de octubre de 2018, y que se correrían los intereses \$130 pesos diarios.</p> <p>Pagar viernes 26 de oct 2018.</p> <p>Lunes 29 de oct 2018 pago tribunal.</p> <p>\$55,070.00</p>	
Valencia Juárez Sonia	06/2016 Sala "B" Procedimiento especial.	<p>Procedimiento especial</p> <p>Primer pago \$50,000.00</p> <p>6 Pagos cada 3 meses de \$58,333.33</p> <p>Se efectuó segundo pago enero</p>	Convenio de fecha 29 octubre 2018
	185/2016 Sala "B"	Está en dictaminacion desde el 27/feb/18	Seguimiento regreso a labores de tribunal periodo vacacional diciembre
Carlos Ocman Cortes por su propio derecho y por los Lics. Rubén Loya Álvarez y/o Guadalupe Montes de Oca García y/o José Luis Loya Álvarez	281/2018	Se dio contestación con fecha 28 de septiembre de 2018	Esperar acuerdo de pruebas
Lorena Isabel Martínez Velázquez por su propio derecho y por la Lic. Mildred Martínez Velásquez	47/2018	Se dio contestación con fecha 28 de septiembre de 2018	Esperar acuerdo de pruebas

y/o P.J. Luis Antonio Sánchez Chávez			
--------------------------------------	--	--	--

MATERIA ADMINISTRATIVA

Actor	Expediente	Estatus	Pendiente
H. Ayuntamiento de Ziracuaretiro, Michoacán	JA-1800/2018-I Juzgado primero administrativo, tribunal administrativo del Estado de Michoacán de Ocampo. Procedimiento administrativo ante Procuraduría del medio ambiente de Estado de Michoacán de Ocampo	Por auto de fecha 18 de diciembre de 2018, se admitió a trámite la demanda de nulidad interpuesta con fecha 11 de diciembre de 2018, ante dicho tribunal	A la espera de la contestación de la demanda por parte de la autoridad demandada

MATERIA CIVIL

Actor	Expediente	Tribunal	Estatus	Pendiente
Montiel, Montiel y Sánchez S.C.	54/2018 Sumario Civil. Toca: I-340/2018 Amparo directo. 121/2019 segundo tribunal colegiado en materia civil décimo primer circuito	Juzgado 5°. Civil. Morelia. Tercera Sala Civil STJE. Segundo tribunal colegiado en materia civil décimo primer circuito. Magistrado Instructor: ----- ----- Secretario proyectista:-----	Se dictó sentencia 2 de octubre de 2018; declarando la improcedencia de la acción. Se dictó resolución dentro del Toca Tercera Sala Civil, toca I-340/2018. Citado para sentencia del 20	Se interpuso Amparo Directo Adhesivo, para efecto de sostener la constitucionalidad del acto reclamado por la quejosa principal. Esperar se turnen constancias a ponencia instructora

			de noviembre de 2018; que confirma la resolución impugnada. Se interpuso amparo directo, en contra de la resolución dictada por el Tribunal del Alzada	
José Luis Martínez Guzmán.	Juicio Oral Mercantil. 15/2019 Juzgado segundo primea instancia Ramo Civil, con residencia en Uruapan, Michoacán.	Juzgado segundo primera instancia Ramo Civil, con residencia en Uruapan, Michoacán.	Se dio contestación a la demanda incoada en contra de Ayuntamiento.	Se fijaron la 11:00 horas del 22 de marzo de 2019, para que tenga verificativo la audiencia preliminar

DENUNCIAS ANTE EL MINISTERIO PÚBLICO

Denunciante	Expediente	Estatus	Pendiente
H. AYUNTAMIENTO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN	Número único de caso: 1004201849868 Agente del Ministerio Público Investigador de la Fiscalía Regional de Uruapan.	Con fecha 18 de diciembre de 2018, se presentó denuncia penal en contra de quien resulte responsable por robo y lo que resulten.	

CAUSAS PENALES

Denunciante	Expediente	Estatus	Pendiente
DAVID ÁVILA PÉREZ	190/2018. Instruida por el delito	22 de marzo de 2019 audiencia intermedia	

	de violencia familiar en contra de DAVID ÁVILA PÉREZ, ante Juez control de la Región de Uruapan, del Sistema de Justicia Penal Acusatorio y Oral.		
--	---	--	--

- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: al 31 de diciembre del 2018, el municipio de Ziracuaretiro no ha realizado ningún tipo de contrato de inversión tipo PPS.
- Bienes concesionados o en comodato: al 31 de diciembre del 2018 los bienes en comodato registrados en patrimonio son los siguientes:

POLIZA/OFICIO	FECHA	OFICINA	ARTICULO	NO. DE BIEN
5451	01/06/2018	UNIDAD MUNICIPAL DIF	CANCELADO	744
5452	01/06/2018	UNIDAD MUNICIPAL DIF	AMBULANCIA RAM MARCA DODGE MODELO 2017 SERIE 3C6TRVCGXHE514585	745
5453	01/06/2018	PRESIDENCIA	AMBULANCIA TRANSIT CUSTOMVAN WBAA BLANCA, MARCA FORD, MODELO 2017	746
7496	01/07/2018	UNIDAD MUNICIPAL DIF	CAMIONETA COLOR GRIS DOS PUERTAS	747
7996	01/07/2018	CASA DE LA CULTURA	5 COLCHONES, 1 EQUIPO DE SONIDO, 2 LIBREROS, 1 MATERIAL DIDACTICO, 10 MESAS INFAN	748
8184	01/07/2018	DIRECCION DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES	1 APODADORA DE ALTURA 25CM/10"	749
8362	01/07/2018	CASA DE LA CULTURA	5 VESTIDOS DE MICHOACAN, 5 VESTIDOS DE JALISCO, 9 VESTIDOS DE VERACRUZ	750
8524	09/08/2018	SINDICATURA	ADQUISICION DE COMODATO DEL EDIFICIO CASA DE LA CULTURA	753

Presupuestarias

Cuentas de ingresos

Al 31 de Diciembre del 2018 no se cuentan con cuentas de orden de ingresos con movimientos.

Cuentas de egresos

Al 31 de Diciembre del 2018 no se cuentan con cuentas de orden de egresos con movimientos.

3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

A. 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.

B. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

LAS CONDICIONES ECONÓMICAS FINANCIERAS QUE SE MANIFESTARON EN LA ENTREGA-RECEPCIÓN A LA NUEVA ADMINISTRACIÓN FUE MUY LIMITADA EN CUANTO A INFORMACIÓN, NO CUADRARON SUS CUENTAS DERIVADOS DE MÚLTIPLES ERRORES EN LA CONTABILIDAD, ASÍ COMO DE PROYECTOS INCONCLUSOS Y SITUACIONES EN EL PATRIMONIO, ADEMÁS SE GASTO PRÁCTICAMENTE TODO EL PRESUPUESTO 2018, Y LA AUSTERIDAD OBLIGO A TRABAJAR CON INSUMOS PROPIOS, CARROS PROPIOS Y SE SUSPENDIÓ EN UN PRINCIPIO LA NÓMINA A DIRECTORES PARA UTILIZAR ESE DINERO EN EL GASTO CORRIENTE.

C. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE.

LA HISTORIA DE LA FUNDACIÓN SE REMONTA A AÑOS ANTES DE LA LLEGADA DE LOS ESPAÑOLES.

ZIRACUARETIRO ES ELEVADO A MUNICIPIO HASTA EL AÑO DE 1922, SEGÚN EL DECRETO 89 DEL GOBIERNO DEL ESTADO, YA QUE CON ANTERIORIDAD DESDE 1831, ERA SOLO UNA TENENCIA

PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TARETAN, QUE ERA A SU VEZ, CABECERA DE PARTIDO EN EL DEPARTAMENTO SUR, LO QUE SE ENCUENTRA ESTIPULADO EN EL ARCHIVO HISTÓRICO DE LA LEY ORGÁNICA DE DIVISIÓN TERRITORIAL DE MICHOACÁN PROMULGADA EL 20 DE JULIO DE 1909. LA TENENCIA DE ZIRACUARETIRO SE ENCONTRABA COMPUESTA POR LA HACIENDA DE ZIRIMÍCUARO Y SU ANEXO, RANCHO DE CORÚ, LA HACIENDA DE CARACHA Y SU ANEXO, EL RANCHO EL TERRERO, LA HACIENDA DE PATUÁN, LOS RANCHOS ANEXOS DE SANTA TERESA Y LA LAGUNILLA, Y LOS RANCHOS INDEPENDIENTES EL COPAL Y EL PAPAYO.

AL AÑO DE 1822 TENÍA 327 HABITANTES QUE SE DEDICABAN PRINCIPALMENTE A LA AGRICULTURA.

EN EL DECRETO NO. 89 DEL 16 DE MARZO DE 1922 SE ERIGE ZIRACUARETIRO COMO MUNICIPIO, QUE SE INTEGRABA POR LA COLONIA DEL MISMO PUEBLO, HACIENDA DE PATUÁN, HACIENDA DE ZIRIMÍCUARO, RANCHO DE CORÚ, HACIENDA CARACHA, RANCHO NUEVO, RANCHO DEL COPAL, ASERRADERO NÚMERO 2 Y TENENCIA DE SAN ÁNGEL, QUE SE SEGREGA DEL MUNICIPIO DE TINGAMBATO.

b) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA.

LOS PRINCIPALES CAMBIOS EN EL AÑO 2018, FUERON EN OFICIALÍA MAYOR YA QUE SE ENCONTRABAN CENTRALIZADAS DIVERSAS FUNCIONES QUE DE FORMA ADMINISTRATIVA NO ERA ADECUADO, POR LO QUE SE PROPUSO LA INCORPORACIÓN DE UN ÁREA DE RECURSOS HUMANOS, SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES, PANTEONES, RASTRO Y ALUMBRADO PÚBLICO.

TAMBIÉN EXISTÍA CONCENTRADA UNA DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN Y CULTURA, LAS CUALES FUERON PROPUESTAS PARA SER SEPARADAS EN 2 DIRECCIONES.

A PARTIR DE UNA INVESTIGACIÓN POR LA FALTA DE CONTROL EN LOS ESTABLECIMIENTOS DEL MUNICIPIO, SE NOTÓ LA FALTA DE INSPECCIÓN POR LO QUE SE PRETENDE QUE PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL, LA IMPLEMENTACIÓN DEL DEPARTAMENTO DE INSPECTORES MISMO QUE ESTARÁ VINCULADO CON EL ÁREA DE TESORERÍA MUNICIPAL.

D. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) OBJETO SOCIAL.

ORIENTAR LA ACTIVIDAD DEL AYUNTAMIENTO, POR MEDIO DE UNA PLANEACIÓN EFICIENTE QUE GENERE CONDICIONES PARA EL DESARROLLO DE NUESTRO MUNICIPIO Y DE NUESTRA

GENTE, COMBATIENDO LOS REZAGOS SOCIALES Y ECONÓMICOS CON APEGO A LOS PRINCIPIOS DE SUSTENTABILIDAD, TRANSPARENCIA Y EFICACIA.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD.

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL

c) EJERCICIO FISCAL.

Ejercicio fiscal 2018

d) RÉGIMEN JURÍDICO.

PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: REVELAR EL TIPO DE CONTRIBUCIONES QUE ESTÉ OBLIGADO A PAGAR O RETENER.

ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS A MÁS TARDAR EL DÍA 17 DEL MES INMEDIATO POSTERIOR AL PERÍODO QUE CORRESPONDA 31/03/2002.

ENTERO DE RETENCIÓN DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES MENSUAL A MÁS TARDAR EL DÍA 17 DEL MES INMEDIATO POSTERIOR AL PERIODO QUE CORRESPONDA 31/03/2002

DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE PAGOS Y RETENCIONES DE SERVICIOS PROFESIONALES. PERSONAS MORALES. IMPUESTO SOBRE LA RENTA A MÁS TARDAR EL 15 DE FEBRERO DEL AÑO SIGUIENTE 31/03/2002.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA.

1. PRESIDENCIA
2. SINDICATURA
3. SECRETARIA
4. CONTRALORÍA
5. TESORERÍA
6. SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS
7. OFICIALÍA MAYOR Y SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES
8. DIRECCIÓN DE LA JUVENTUD Y EL DEPORTE
9. DIRECCIÓN DE LA INSTANCIA DE LA MUJER

10. DIRECCIÓN DE TURISMO
11. UNIDAD MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF)
12. DIRECCIÓN DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE
13. DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN Y CULTURA
14. DIRECCIÓN DE URBANISMO
15. SEGURIDAD PÚBLICA, VIALIDAD Y PROTECCIÓN CIVIL
16. DIRECCIÓN DE DESARROLLO SOCIAL
17. OBRAS PÚBLICAS
18. REGIDURÍA

g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO.

NO APLICA

E. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) SE HA IMPLEMENTADO LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.
- b) LA NORMATIVIDAD FUE 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) SE HA RECURRIDO A LA APLICACIÓN DE LOS POSTULADOS BÁSICOS.

SON LOS ELEMENTOS FUNDAMENTALES QUE CONFIGURAN EL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (SCG), TENIENDO INCIDENCIA EN LA IDENTIFICACIÓN, EL ANÁLISIS, LA INTERPRETACIÓN, LA CAPTACIÓN, EL PROCESAMIENTO Y EL RECONOCIMIENTO DE LAS TRANSFORMACIONES, TRANSACCIONES Y OTROS EVENTOS QUE AFECTAN EL ENTE PÚBLICO. LOS

POSTULADOS SUSTENTAN DE MANERA TÉCNICA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES, LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS; BASADOS EN SU RAZONAMIENTO, EFICIENCIA DEMOSTRADA, RESPALDO EN LEGISLACIÓN ESPECIALIZADA Y APLICACIÓN DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LEY DE CONTABILIDAD), CON LA FINALIDAD DE UNIFORMAR LOS MÉTODOS EN EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO , LOS PROCEDIMIENTOS Y PRÁCTICAS CONTABLES A CONTINUACIÓN SE PRESENTAN LOS POSTULADOS BÁSICOS QUE SE REQUIRIERON PARA NUESTRA CONTABILIDAD:

1. SUSTANCIA ECONÓMICA
2. ENTE PÚBLICO
3. EXISTENCIA PERMANENTE
4. PERÍODO CONTABLE
5. REVELACIÓN SUFICIENTE
6. INTEGRACIÓN DE LA INFORMACIÓN
7. CONTROL PRESUPUESTARIO
8. DEVENGACIÓN CONTABLE
9. VALUACIÓN
10. DUALIDAD ECONÓMICA
11. CONSISTENCIA

d) EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO CONSIDERA NORMATIVIDAD SUPLEATORIA DE ACUERDO A LOS DOCUMENTOS PUBLICADOS EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN, AGOSTO 2009.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) *ACTUALIZACIÓN:* EN EL EJERCICIO FISCAL 2018 EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO REALIZÓ NINGUNA ACTUALIZACIÓN AL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

b) EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO REALIZA OPERACIONES EN EL EXTRANJERO POR LO QUE NO EXISTEN EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.

c) EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO REALIZA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.

- d) DERIVADO DE NUESTRAS OPERACIONES NO SE GENERA EL LIBRO DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN. DE IGUAL MANERA EL LIBRO DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO, NO ES PARTE DE NUESTRAS OPERACIONES.
- e) *BENEFICIOS A EMPLEADOS*: POR EL MOMENTO EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO CUENTA CON 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, SIN EMBARGO SE CREE IMPORTANTE LA CREACIÓN DE PROVISIONES POR LO QUE SE ESPERA QUE EN EJERCICIOS ANTERIORES PUEDA SER REALIZADA.
- f) *PROVISIONES*: POR EL MOMENTO EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO CUENTA CON LA CREACIÓN, MONTO Y PLAZO SIN EMBARGO SE CREE IMPORTANTE LA CREACIÓN DE PROVISIONES POR LO QUE SE ESPERA QUE EN EJERCICIOS ANTERIORES PUEDA SER REALIZADA.
- g) *RESERVAS*: POR EL MOMENTO EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO CUENTA CON EL OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO, SIN EMBARGO SE CREE IMPORTANTE LA CREACIÓN DE PROVISIONES POR LO QUE SE ESPERA QUE EN EJERCICIOS ANTERIORES PUEDA SER REALIZADA.
- h) ACTUALMENTE LOS ERRORES QUE SEAN ENCONTRADO EN LA CONTABILIDAD DERIVADOS DE LA ENTREGA-RECEPCIÓN SE ENCUENTRAN EN REVISIÓN Y EN EL MOMENTO EN EL QUE SE TENGA LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE PRODUCEN A LA INFORMACIÓN FINANCIERA SE REALIZARA UN AJUSTE CONTRA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
- i) *RECLASIFICACIONES*: UNA VEZ IDENTIFICADOS LOS ERRORES EN CONTABILIDAD SE RECLASIFICARAN LOS MOVIMIENTOS PARA QUE SEA UNA INFORMACIÓN VERAZ Y OPORTUNA.

- j) SEGUIMOS EN REVISIÓN DE LAS OPERACIONES PARA ASÍ MISMO HACER LA DEBIDA DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS SOLICITANDO LA AUTORIZACIÓN DEL CABILDO PARA TALES EFECTOS.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO REALIZA OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

POR LO CUAL NO CUENTA CON ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA, PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA, POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA, TIPO DE CAMBIO O EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL.

H. REPORTE ANÁLITICO EL ACTIVO.

- a) EL MÉTODO QUE UTILIZAMOS PARA LA VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN O AMORTIZACIÓN SON LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL CONAC UTILIZADOS PARA DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.
- b) NO HAN EXISTIDO CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN Y NO SE CALCULA UN VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.
- c) DURANTE EL AÑO 2018 EN EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO NO SE TUVIERON GASTOS CAPITALIZADOS, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.
- d) DURANTE EL AÑO 2018 EN EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO NO SE TUVIERON INVERSIONES FINANCIERAS, POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉS DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.

ADICIONALMENTE, SE DEBEN INCLUIR LAS EXPLICACIONES DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO, EN CUADROS COMPARATIVOS COMO SIGUE:

ACTIVO:	\$- 43, 028,089.72
ACTIVO CIRCULANTE:	-5, 950,975.14

ACTIVO NO CIRCULANTE: - 37,077,114.58

- a) PATRIMONIO DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DE CONTROL PRESUPUESTARIO INDIRECTO.
- b) PATRIMONIO DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DE CONTROL PRESUPUESTARIO DIRECTO, SEGÚN CORRESPONDA.

I. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO CUENTA CON FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

J. 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.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	\$ 63,581,333.81
IMPUESTOS	734,824.16
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	500.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	340,000.00
DERECHOS	2,027,604.53
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	196,771.93
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	1,179,551.60
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	57,838,560.59
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,263,521.00

b) PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN E INGRESOS EN EL MEDIANO PLAZO.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS A MEDIANO PLAZO:	\$ 51,614,268.00
IMPUESTOS	1,635,008.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
DERECHOS	1,770,460.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,267.00
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	595,080.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	47,611,453.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00

K. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

- c) 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.

DEUDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
CORTO PLAZO	
DEUDA INTERNA	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	\$ 1,500.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO	1,500.00

DEUDA EXTERNA	
OTROS PASIVOS	\$ 6,448,403.19
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS	\$ 6,449,903.19

d) AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EN EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO HUBIERON FINANCIAMIENTOS 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.

L. CALIFICACIONES OTORGADAS.

EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN NO HA TENIDO LA NECESIDAD DE PEDIR ALGÚN CRÉDITO, POR LO TANTO NO CONTAMOS CON NINGUNA CALIFICACIÓN CREDITICIA.

M. PROCESO DE MEJORA.

- a) PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO.
 - Control de Bancos
 - Control de Cajas
 - Control de Ingresos
 - Control de Presupuestal de Egresos
- b) MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE.
 - Liquidez.
 - Relación de Balance Presupuestario Ahorro/Desahorro.
 - Evaluación de Indicadores, con metas y porcentaje de semaforización.

N. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

EN EL MES DE NOVIEMBRE 2018 SE HIZO UNA TRANSFERENCIA POR OBRA PÚBLICA EN LA CUENTA NO. 2146355900101 BANBAJIO DEL GASTO DE FAEISPUM 2018 POR \$250,000.00, LOS CUALES CORRESPONDEN A LA OBRA 32 PAV. DE CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE: FRANCISCO I. MADERO COL. REVOLUCIÓN, LOS CUALES SE DETECTARON QUE NO FUE AFECTADA LA CUENTA DE ACREEDORES LA CUENTA DE ACREEDORES 2119-01-634 A NOMBRE DE HILDA TENA GARCÍA; POR LO QUE AL TENERLO IDENTIFICADO SE HARÁ LA RECLASIFICACIÓN EN EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL.

EN EL MES DE DICIEMBRE SE DETECTO UN CARGO DUPLICADO POR CONCEPTO DE INTERESES POR UN MONTO DE \$2.11, LOS CUALES SE AFECTARAN EN EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL.

O. PARTES RELACIONADAS.

EN EL MUNICIPIO DE ZIRACUARETIRO MICHOACÁN AL MES DE DICIEMBRE, NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DENTRO DEL ENTE.

**L.C.P. MÓNICA ARACELI DE LA CRUZ ROCHA
TESORERA MUNICIPAL**