



## a) ESTADO DE ACTIVIDADES





# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACÁN

## ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 3

2018

2017

### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>24,442,746.73</b>	<b>22,993,442.55</b>
IMPUESTOS	15,321,105.00	13,736,233.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	0.00	379.86
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	1,517,584.00	1,005,305.00
DERECHOS.	5,240,868.44	5,946,072.29
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	175,608.56	551,457.92
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	2,187,580.73	1,753,993.98
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>85,506,053.78</b>	<b>128,395,742.04</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	84,878,270.24	128,395,742.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	627,783.54	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00





**ZITÁCUARO**  
MICHOCÁN

## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOCÁN

### ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 2 de 3

2018

2017

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>109,948,800.51</b>	<b>151,389,184.59</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.</b>	<b>65,933,963.53</b>	<b>62,964,705.31</b>
SERVICIOS PERSONALES.	45,224,267.31	42,595,772.24
MATERIALES Y SUMINISTROS.	6,549,534.07	4,322,615.25
SERVICIOS GENERALES	14,160,162.15	16,046,317.82
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>5,367,949.81</b>	<b>4,531,667.93</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	139,186.94	1,195,881.71
AYUDAS SOCIALES	3,707,088.56	1,925,968.27
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,520,774.31	1,409,817.95
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00



MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN



ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 3 de 3

2018

2017

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>238,136.34</b>	<b>527,144.51</b>
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>1,457,294.71</b>	<b>1,769,356.95</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,457,294.71	1,769,356.95
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PUBLICA.</b>	<b>0.00</b>	<b>3,316,134.02</b>
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE.	0.00	3,316,134.02
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>72,996,444.39</b>	<b>73,109,008.72</b>
<b>Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio</b>	<b>36,952,356.12</b>	<b>78,280,175.87</b>

LIC. HUGO ALBERTO HERNANDEZ SUAREZ

C. ENRIQUE SALVADOR MARTÍNEZ DEL RÍO

L.C. BERNARDO RAZO DORANTES

T.C. PASTOR MARÍN MARÍN

PRESIDENTE MUNICIPAL

SINDICO MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

CONTRALOR MUNICIPAL

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.\*







## **b) Estado de Situación Financiera**





# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 3

	ORIGEN	APLICACION
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	20,634,812.28	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.		99,558,940.51
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	8,398,010.39	
INVENTARIOS.		
ALMACENES.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.		
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE.</b>		<b>70,526,117.84</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.		106,577,616.28
BIENES MUEBLES.		2,741,022.94
ACTIVOS INTANGIBLES.		59,160.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	5,779,928.51	
ACTIVOS DIFERIDOS.		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.		
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>		<b>103,597,870.71</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>174,123,988.55</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE.</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	412,888.54	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	3,686,284.73	
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.		





# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 2 de 3

	ORIGEN	APLICACION
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CORTO PLAZO.		
PROVISIONES A CORTO PLAZO.		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	1,434,205.00	
<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE.</b>	<b>5,533,378.30</b>	
<b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.		14,718,956.24
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.		698,964.77
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO.		
PROVISIONES A LARGO PLAZO.		
<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE.</b>		<b>15,417,921.01</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>		<b>9,884,542.71</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		41,327,819.75
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	225,336,351.01	
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>164,008,531.26</b>	
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRI</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



**ZITÁCUARO**  
MICHOCÁN


# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOCÁN


## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018


Página: 3 de 3

	ORIGEN	APLICACION
TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA		
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	184,008,531.26	
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	174,123,988.55	

  
LIC. HUGO ALBERTO HERNÁNDEZ SUÁREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
C. ENRIQUE SALVADOR MARTÍNEZ DEL RÍO  
SÍNDICO MUNICIPAL

  
LIC. BERNARDO RAZO DORANTES  
TESORERO MUNICIPAL

  
LIC. PASTOR MARÍN MARÍN  
CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."







### **c) de Variaciones en la Hacienda Pública**

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



**ZITÁCUARO**  
MICHOCÁN

**MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOCÁN**

**ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

**AL 31 DE MARZO DE 2018**

Página: 1 de 1

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA	HACIENDA PUBLICA	HACIENDA PUBLICA	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANT.	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	158,639,341.52	0.00	0.00	0.00	158,639,341.52
APORTACIONES	158,639,341.52	0.00	0.00	0.00	158,639,341.52
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJEF	0.00	415,007,315.48	0.00	415,007,315.48	415,007,315.48
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	0.00	415,007,315.48	0.00	415,007,315.48	415,007,315.48
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017	158,639,341.52	415,007,315.48	0.00	415,007,315.48	573,646,657.00
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJEF	0.00	0.00	36,952,356.12	36,952,356.12	36,952,356.12
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	0.00	0.00	36,952,356.12	36,952,356.12	36,952,356.12
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2018	158,639,341.52	415,007,315.48	36,952,356.12	451,959,671.60	610,599,013.12

LIC. HUGO ALBERTO HERRANDEZ SUAREZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ENRIQUE SALVADOR MARTINEZ DEL RIO  
SINDICO MUNICIPAL

LIC. BERNARDO RAZO DORANTES  
TESORERO MUNICIPAL

LIC. PASTOR MARIN MARIN  
CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."





## **d) Estado de Cambios en la Situación Financiera;**





**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 3

2018

2017

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE.**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	21,411,064.87	42,045,877.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	117,079,293.70	17,520,353.19
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	22,692,985.92	31,090,996.31
INVENTARIOS.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE.</b>	<b>161,183,344.49</b>	<b>90,657,226.65</b>

**ACTIVO NO CIRCULANTE.**

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	647,823,392.04	541,245,775.76
BIENES MUEBLES.	65,190,616.29	62,449,593.35
ACTIVOS INTANGIBLES.	639,067.00	579,907.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES.	49,187,304.30	43,407,375.79
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>	<b>664,465,771.03</b>	<b>560,867,900.32</b>

**TOTAL DE ACTIVO**

825,649,115.52

651,525,126.97







# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2018

2018

Página: 2 de 3

2017

### PASIVO

#### PASIVO CIRCULANTE.

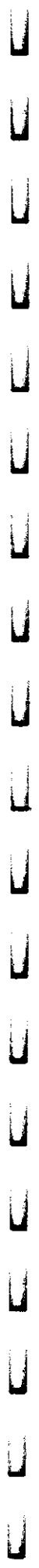
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	199,001,599.24	198,588,710.70
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	3,750,000.00	63,715.27
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CORTO PLAZO.	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO.	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.	9,266,705.74	7,832,500.71
<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE.</b>	<b>212,018,304.98</b>	<b>206,484,928.68</b>

#### PASIVO NO CIRCULANTE.

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.76	14,718,957.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.	3,031,796.66	3,730,761.43
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE.</b>	<b>3,031,797.42</b>	<b>18,449,718.43</b>

#### TOTAL DE PASIVO

<b>215,050,102.40</b>	<b>224,934,645.11</b>
-----------------------	-----------------------





**ZITÁCUARO**

**MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 3 de 3

2018

2017

**HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

APORTACIONES	158,639,341.52	158,639,341.52
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>158,639,341.52</b>	<b>158,639,341.52</b>

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	36,952,356.12	78,280,175.87
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	415,007,315.48	189,670,964.47
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>451,959,671.60</b>	<b>267,951,140.34</b>

**EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

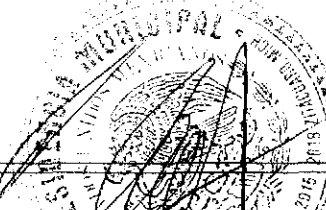

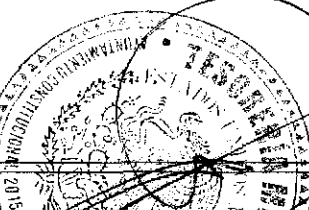

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

610,599,013.12      426,590,481.86

**TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

825,649,115.52      651,525,126.97

**LIC. HUGO ALBERTO HERNÁNDEZ SUÁREZ**      **C. ENRIQUE SALVADOR MARTÍNEZ DEL RÍO**      **LIC. BERNARDO BAZO DORANTES**      **LIC. PASTOR MARÍN MARÍN**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL      SINDICO MUNICIPAL      TESORERO MUNICIPAL      CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son fidedignamente correctos, y son responsabilidad del emisor."





## e) **Estado de Flujo de Efectivo**





# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO

AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 2

DESCRIPCION	2018	2017
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>109,948,800.51</b>	<b>151,389,184.59</b>
IMPUESTOS	15,321,105.00	13,736,233.50
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	379.86
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	1,517,584.00	1,005,305.00
DERECHOS.	5,240,868.44	5,946,072.29
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	175,608.56	551,457.92
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	2,187,580.73	1,753,993.98
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJE	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	84,878,270.24	128,395,742.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	627,783.54	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
<b>APLICACION.</b>	<b>72,758,308.05</b>	<b>69,265,730.19</b>
SERVICIOS PERSONALES.	45,224,267.31	42,595,772.24
MATERIALES Y SUMINISTROS.	6,549,534.07	4,322,615.25
SERVICIOS GENERALES	14,160,162.15	16,046,317.82
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	139,186.94	1,195,881.71
AYUDAS SOCIALES	3,707,088.56	1,925,968.27
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,520,774.31	1,409,817.95
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,457,294.71	1,769,356.95
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>37,190,492.46</b>	<b>82,123,454.40</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ENDEUDAMIENTO NETO</b>	<b>1,457,294.71</b>	<b>616,652,326.89</b>







# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACAN

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO

AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 2 de 2

DESCRIPCION	2018	2017
INTERNO	0.00	3,794,476.70
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	1,457,294.71	612,857,850.19
<b>SERVICIOS DE LA DEUDA</b>	<b>60,870,643.07</b>	<b>656,729,904.14</b>
INTERNO	4,115,249.68	527,144.51
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	56,755,393.39	656,202,759.63
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-59,413,348.36</b>	<b>-40,077,577.25</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC</b>	<b>-22,222,855.90</b>	<b>42,045,877.15</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	43,633,920.77	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	21,411,064.87	42,045,877.15
<b>FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO</b>	<b>-22,222,855.90</b>	<b>42,045,877.15</b>

LIC. HUGO ALBERTO HERNANDEZ SUAREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ENRIQUE SALVADOR MARTÍNEZ DEL RÍO

SINDICO MUNICIPAL

SEC. BERNARDO SAZ DORANTES

TESORERO MUNICIPAL

T.C. PASTOR MARIN MARIN

CONTRALOR MUNICIPAL

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.\*





**f) Notas a los Estados Financieros (De Desglose, de Memoria y de Gestión);**





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Los estados financieros muestran los hechos con incidencia económico-financiera que ha realizado el Municipio de Zitácuaro, Michoacán durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018, en los mismos se muestran los resultados de la gestión económica, presupuestal y fiscal, así como la situación patrimonial.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa se presentan las siguientes notas a los estados contables de los rubros que así lo requieran, con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

#### 1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

En el rubro de efectivo y equivalente se informa que al cierre del Primer Trimestre 2018, se tiene un saldo de \$21'411,064.87 (Veintiún millones cuatrocientos once mil sesenta y cuatro pesos 87/100 M.N.) correspondiente a:

<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>\$ 21'411,064.87</b>
Efectivo	3,765.96
Bancos/Tesorería	21'267,298.91
Bancos/Dependencia y otros	140,000.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-
Fondos de Afectación Específica	-
Depósitos de Fondos de Terceros	-
Otros efectivos y equivalentes	-





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al cierre del Primer trimestre (enero – marzo) se encuentra pendiente la cifra de \$117'110,804.70 (Ciento diecisiete millones ciento diez mil ochocientos cuatro pesos 70/100 M.N.) correspondiente a:

<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 117'110,804.70</b>
Inversiones Financieras	-
Cuentas por Cobrar	-
Deudores Diversos	112'897,391.29
Ingresos por Recuperar	7,858.00
Deudores por Anticipos de Tesorería	-
Préstamos Otorgados	-
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	4'205,555.41

Correspondientes a las cuentas de Deudores Diversos por cobrar a corto plazo con un saldo de 112 millones 897 mil 391 pesos 29 centavos, Ingresos por Recuperar por 7 mil 858 pesos y Otros derechos de recibir efectivo y equivalentes a corto plazo con un saldo de 4 millones 205 mil 555 pesos 41 centavos.

### DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al cierre del Trimestre (Enero - Marzo) se encuentra pendiente de amortizar las cantidades de \$22'692,985.92 (Veintidós millones seiscientos noventa y dos mil novecientos ochenta y cinco pesos 92/100 M.N.) correspondiente a:

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 22'692,985.92</b>
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	15'970,130.82
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Inmuebles Y Muebles A Corto Plazo.	-
Anticipo a Proveedores por Adquisición de bienes intangibles a corto plazo	20,585.98
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	6'607,635.12
Otros Derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	94,634.00g







## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Correspondiente a las cuentas de anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo por 15 millones 970 mil 130 pesos 82 centavos, anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo con un saldo de 20 mil 585 pesos 98 centavos, anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo por 6 millones 607 mil 635 pesos 12 centavos y otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo por 94 mil 634 pesos.

### BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO

Dentro del rubro de Bienes Inmuebles y Construcciones en Proceso se informa un saldo global al cierre del Primer Trimestre es de \$647'823,392.04 (seiscientos cuarenta y siete millones ochocientos veintitrés mil trescientos noventa y dos pesos 04/100 M.N.) correspondiente a:

<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 647'823,392.04</b>
Terrenos	89'586,897.10
Viviendas	-
Edificios no habitacionales	403'998,952.03
Infraestructura	15'000,000.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	139'237,542.91

Respecto de la cuenta Construcciones en proceso en bienes de dominio público, las subcuentas más representativas son:

- Edificación Habitacional en Proceso por 3 millones 820 mil 185 pesos.
- Edificación No Habitacional en Proceso por 45 millones 859 mil 852 pesos 88 centavos.
- Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones por 39 millones 697 mil 345 pesos 36 centavos.
- División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso por 134 millones 640 mil 534 pesos 07 centavos.

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

- Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso por 177 millones 179 millones 981 mil 034 pesos 72 centavos.

### BIENES MUEBLES

Con relación a los Bienes Muebles con que cuenta el Municipio de Zitácuaro, Michoacán, al cierre del trimestre asciende a una cifra global de \$65'190,616.29 (sesenta y cinco millones ciento noventa mil seiscientos dieciséis pesos 29/100 M.N.) correspondiente a:

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 65'190,616.29</b>
Mobiliario y equipo de administración	16'548,933.75
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	4'950,782.31
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	735,271.19
Equipo de transporte	30'270,732.59
Equipo de defensa y seguridad	5'279,911.02
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6'855,390.43
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	549,595.00
Activos Biológicos	-

Respecto de la cuenta Equipo de transporte las subcuentas más representativas son:

- Automóviles y equipo terrestre con un saldo de 25 millones 643 mil 660 pesos 59 centavos.
- Carrocerías y remolques con un saldo de 459 mil 120 pesos.
- Otros equipos de transporte con un saldo de 4 millones 167 mil 952 pesos.

### ACTIVOS INTANGIBLES

El Municipio cuenta con Activos Intangibles por la cantidad de \$639,067.00 (Seiscientos treinta y nueve mil sesenta y siete pesos 00/100 M.N.).

<b>Bienes intangibles</b>	<b>\$ 639,067.00</b>
---------------------------	----------------------





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Software	639,067.00
Patentes marcas y Derechos	-
Concesiones y Franquicias	-
Licencias	-

### PASIVO

#### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

En el rubro de cuentas por pagar a corto plazo se informa que el saldo al cierre del trimestre es por la cantidad de \$199'001,599.24 (Ciento noventa y nueve millones mil quinientos noventa y nueve pesos 24/100 M.N.) correspondientes a:

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 199'001,599.24</b>
Servicios Personales	143,732.91
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30'996,907.05
Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	106'592,679.24
Participaciones y Aportaciones	-
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	836,503.61
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica	-
Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	60'382,151.42
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-
Otras cuentas por pagar a corto plazo	49,625.01

Las subcuentas más representativas de la cuenta Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo son:

- Retenciones por pagar de ejercicios anteriores con 31 millones 282 mil 397 pesos 17 centavos.
- ISR retenido 2016-2018 por 19 millones 436 mil 301 pesos 54 centavos.
- ISR retenido a terceras personas 2016-2018 por 2 millones 185 mil 873 pesos 20 centavos.
- Cuotas Sindicales 2016-2018 por 36 mil 15 pesos 40 centavos.
- Cuotas al ISSSTE 2016-2018 por 1 millón 431 mil 961 pesos 88 centavos.
- 2% sobre nómina 2016-2018 por 5 millones 247 mil 437 pesos 83 centavos.
- 5 al millar 2016 - 2018 por 732 mil 113 pesos 50 centavos.

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

- Cuotas PRD por 10 mil 956 pesos 99 centavos
- 5 al millar obra 521/370 Recursos Fiscales por 19 mil 93 pesos 91 centavos.

### DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

En este rubro se tiene registrado un crédito contratado de la Deuda Pública a Largo Plazo, registrado en la subcuenta 2233-001 Prestamos de la Deuda Publica interna por pagar a Largo Plazo de Libre Disposición con el número de sub-subcuenta 2233-001-00001 Crédito número 12098 por un importe de \$3'031,796.66 (tres millones treinta y un mil setecientos noventa y seis pesos 66/100 M.N.) así como la porción a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo en la subcuenta Amortización de Créditos con los siguientes saldos, en la sub-subcuenta Interacciones Disp. 446804 por un importe de \$3'750,000.00 (tres millones setecientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.) como se muestra en el siguiente cuadro:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 3'031,796.66
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo Libre Disposición	3'031,796.66
Crédito numero 12098	3'031,796.66
Importe a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	\$ 3'750,000.00
Amortización de Créditos	3'750,000.00
Interacciones Disp. 446804	3'750,000.00

### 2. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Dentro del rubro Hacienda/Patrimonio se informa que al cierre del Primer Trimestre el Municipio tuvo de Patrimonio Contribuido la cantidad de \$158,639,341.52, un Resultado Neto del ejercicio (Ahorro/Desahorro) de \$36'952,356.12 (Treinta y seis millones novecientos cincuenta y dos mil trescientos cincuenta y seis pesos 12/100 M.N.) más \$415,007,315.48







## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

corresponde a resultado de Ejercicios Anteriores (Cuatrocientos quince millones siete mil trescientos quince pesos 48/100 M.N.), teniendo un Total de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de \$610,599,013.12 (seiscientos diez millones quinientos noventa y nueve mil trece pesos 12/100 M.N.)

Patrimonio contribuido	\$158,639,341.52
Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 36'952,356.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 415'007,315.48
Total de Hacienda Pública /Patrimonio generado	\$610,599,013.12

### 3. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Con relación a los Ingresos obtenidos por el Municipio se tiene que al cierre del trimestre se recaudó la cantidad de \$109'948,800.51 (ciento nueve millones novecientos cuarenta y ocho mil ochocientos pesos 51/100 M.N.) por concepto de Impuestos, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Otros Ingresos y por concepto de Participaciones y Aportaciones como se desglosan a continuación:

IMPUESTOS	15'321,105.00
CUOTAS Y APORTACIONES DEL SEGURO SOCIAL	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1'517,584.00
DERECHOS	5'240,868.44
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	175,608.56
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	2'187,580.73
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	84'878,270.24
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	627,783.54
INGRESOS FINANCIEROS	-
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$ 109'948,800.51</b>

(a) En el rubro de Impuestos la Ley de Hacienda Municipal establece el impuesto sobre los Ingresos, sobre el Patrimonio, Accesorios y otros; los





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

impuestos más representativos de este rubro corresponden al Impuesto Predial y sobre Adquisición de Bienes Inmuebles.

- (b) El concepto más representativo del rubro de derechos corresponde a los derechos de alumbrado público
- (c) En base al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, el municipio ha tramitado a través del Gobierno del Estado al 31 de marzo de 2018 un saldo de 84 millones 878 mil 270 pesos 24 centavos por participaciones y aportaciones.

Con relación a los Gastos realizados por el Municipio se tiene que al cierre del trimestre se ejerció la cantidad de \$72'996,444.39 (Setenta y dos millones novecientos noventa y seis mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 39/100 M.N.) por concepto de servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones y jubilaciones, Intereses de la Deuda, Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.

SERVICIOS PERSONALES	45'224,267.31
MATERIALES Y SUMINISTROS	6'549,534.07
SERVICIOS GENERALES	14'160,162.15
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PUBLICO	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	139,186.94
AYUDAS SOCIALES	3'707,088.56
PENSIONES Y JUBILACIONES	1'520,774.31
INTERESES DE LA DEUDA	238,136.34
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1'457,294.71
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	-
OTROS GASTOS	-
INVERSIÓN PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 72'996,444.39</b>

- (a) Respecto a los Servicios Personales, el municipio de Zitácuaro para estar en condiciones de proporcionar servicios públicos a sus habitantes, que en el

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

año 2010 eran 155,534; necesita una plantilla de personal, así como el cumplimiento a las Condiciones Generales de Trabajo del H. Ayuntamiento.

- (b) En relación a los Servicios Generales, los gastos de esta cuenta consisten en los servicios requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con las funciones del Ayuntamiento, así como para la prestación de los servicios públicos, tales como: alumbrado público, servicios de limpia, parques y jardines y el relleno sanitario.

El Ahorro/Desahorro al mes de marzo de 2018 es de \$36'952,356.12 (Treinta y seis millones novecientos cincuenta y dos mil trescientos cincuenta y seis pesos 12/100 M.N.).

<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$ 109'948,800.51</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 72'996,444.39</b>
<b>Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio</b>	<b>\$ 36'952,356.12</b>

#### 4. NOTAS AL ESTADO CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA (FLUJO DE EFECTIVO)

Al cierre del trimestre se informa que el saldo del Flujo de Efectivo del periodo terminado al 31 de marzo de la presente anualidad es por un importe de \$ - 22'222,855.90 (menos veintidós millones doscientos veintidós mil ochocientos cincuenta y cinco pesos 90/100 M.N.).

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

### 5. ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

La información presentada en el anexo correspondiente al rubro del activo, está basada en el costo histórico, toda vez que se está en proceso de aplicar lo dispuesto en las reglas específicas para la valoración del patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### 6. ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

La información que contiene el presente anexo, se informa que en relación la Hacienda Pública/Patrimonio tuvo una variación, como se desglosa:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	158'639,341.52
Hacienda Pública/Patrimonio Generado de ejercicios anteriores	415'007,315.48
Hacienda Pública/Patrimonio Generado del ejercicio	36'952,356.12
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio (2018)	\$ 810'599,013.12

### 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.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

Para el ejercicio 2018 se estimó un Presupuesto de Ingresos de \$592'615,200.00 (Quinientos noventa y dos millones seiscientos quince mil doscientos pesos 00100 M.N.) publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Ocampo núm. 92 Decima Sexta Sección Tomo CLXVIII de fecha







## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

viernes 29 de diciembre de 2017, dicho presupuesto incluye el del Organismo Descentralizado del Municipio (SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZITACUARO) como lo marca la ley que corresponde a un monto de 62,931,274.00 (SESENTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y UN MIL DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 00/, como), y para el Municipio de Zitácuaro el presupuesto a ejercer será de \$529,683,926.00 (QUINIENTOS VEINTINUEVE MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS VEINTISEIS PESOS 00/100 M.N.)

### **3. Autorización e Historia**

#### **a) Fecha de creación del Ente**

A través de un concurso, el H. Ayuntamiento del período 1984-1986, instauró el uso del escudo municipal. El ganador fue el pintor Abel Medina Solís; su trabajo, por obtener el primer lugar, fue considerado como el escudo oficial del municipio.

El escudo de Zitácuaro, está acuartelado en una cruz y un corazón al centro.

Cuartel Primero. El campo sinople (verde) significa esperanza, abundancia y libertad; en él se encuentra un arco simbolizando la puerta de entrada al Estado de Michoacán por la parte oriente del municipio; recorta el fondo del cuartel, la silueta del Cerro Pelón ó Cuapapalotzín.

Cuartel Segundo. En el campo sinople se ve el Cerrito de la Independencia, que ha sido testigo mudo de lucha y parapeto de insurgentes, al fondo recorta el cuartel la imponente figura del Cerro Cacique (Jilotepec), entre este cerro y el pelón se ve un sol naciente con rayos que abrazan a ambos cuarteles simbolizando el clima templado de este municipio.

Cuartel Tercero. El campo de azur (azul) que denota realismo, majestad y hermosura, se ubica un pergamino que representa la Suprema Junta Nacional





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Americana Primer Gobierno Insurgente; bajo el pergamino una guirnalda de laurel, símbolo de la inspiración y la victoria.

Cuartel Cuarto. En campo de azur, se ve una abeja obrera en el centro de una celdilla de panal, simbolizando el trabajo, laboriosidad y actividad comercial de los habitantes del municipio.

Al centro. El escudo tiene un "corazón" o "vestido", en su parte superior una pirámide que representa la época prehispánica del municipio; se localiza entre las tenencias de Ziráhuato y San Felipe Los Alzati. En la parte inferior, se encuentran tres antorchas encendidas, que representan los tres incendios que ha sufrido esta Ciudad Heroica en los años de 1812, 1855 y 1865.

En la parte superior se encuentra un pebetero con llama eterna, en homenaje a los patriotas caídos en este municipio, unas hojas de acanto simétricas y estilizadas rematan la cabeza del escudo.

Enseguida una cenefa con trece "almohadillas" o "gotas", que representan las tenencias que conforman el municipio, debajo de estas, un listón con el nombre de Heroica Zitácuaro título otorgado por decreto el 20 de abril de 1868.

"El escudo tiene bordadura en oro simbolizando la riqueza, fe, pureza, constancia y fuerza, donde se localiza la leyenda Ciudad de la Independencia."

El artículo 3 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo reconoce la existencia del municipio de Zitácuaro, y está inscrito ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con el RFC MZM850101617.

### **b) Principales cambios en su estructura**

El Municipio de Zitácuaro, Michoacán, es una entidad política y social investida de personalidad jurídica, con libertad interior, patrimonio propio y autonomía para su





## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

Gobierno; gobernado por un H. Ayuntamiento de elección popular directa, integrado por el Presidente, un Síndico y 12 Regidores.

Para el ejercicio de sus atribuciones y responsabilidades se auxilia de las siguientes Unidades Responsables: Presidencia Municipal, Sindicatura, Regidores, Secretaria del H. Ayuntamiento, Tesorería Municipal, Administración, Didesol, Obras Públicas, Jurídico, Promoción Deportiva, OME con la SRE, Archivo Municipal, Centro de Atención al Migrante, Comunicación Social, Desarrollo Económico y Turismo, Contraloría, DIF Municipal, Planeación, Programación y Desarrollo, Instituto de la Juventud, Instituto de la Mujer Zitacuareense, Consejo de la Crónica, Difusión Cultural, Desarrollo Rural, Ecología e Ingresos Públicos, de conformidad con la Ley Orgánica y su Bando de Gobierno Municipal.

El 1 de septiembre entro en función la Administración Municipal 2015-2018, encabezada por el Ing. Carlos Herrera Tello, como Presidente Municipal y el C. Enrique Salvador Martínez del Río como Síndico Municipal.

### **4.- Organización y Objeto Social**

#### **a) Objeto social**

##### **Misión**

Coadyuvar con nuestras autoridades participando estrechamente mediante equipos de trabajo resultado de una sociedad organizada que apoya las acciones de gobierno, cumpliendo con el compromiso que nos corresponde en el marco de nuestros valores familiares que no permiten la corrupción, promoviendo así nuestra educación y cultura.

##### **Visión**

Zitácuaro será un municipio reconocido por su seguridad pública, por la generación de empleos para su población, por la eficiente administración pública





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

que invariablemente cumple con lo prometido, combatiendo la corrupción y proporcionando mejores servicios públicos a sus habitantes.

### **Valores**

Honestidad, Responsabilidad y Transparencia.

### **b) Principal actividad**

Las atribuciones que le confiere el artículo 32 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo.

### **c) Ejercicio fiscal**

2018

### **d) Régimen jurídico**

Persona Moral con fines no lucrativos.

### **e) Consideraciones fiscales del ente**

- Presentar declaraciones y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios, servicios profesionales, arrendamiento y honorarios asimilados a salarios.
- Realizar declaraciones informativas anuales por sueldos y salarios, servicios profesionales, arrendamiento y honorarios asimilados a salarios.
- Declaración mensual informativa con operaciones a terceros (DIOT).

### **f) Estructura organizacional básica**

La estructura organizacional se encuentra publicada y se puede consultar en la página de Internet del municipio de Zitácuaro.

### **g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario**

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100





## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

### **5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) La preparación de los Estados Financieros que presenta el ayuntamiento de Zitácuaro es en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental; el Órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de normas y lineamientos para la generación de información financiera que aplicaran a los entes públicos; Constitución Política para el Estado de Michoacán; Ley de Fiscalización Superior del Estado de Michoacán; Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Publico y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán; Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo; Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Municipio de Zitácuaro.
  
- 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 es la emitida por el CONAC.
  
- c) Postulados básicos  
Sustancia Económica, Ente Público, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

**Sistema de Contabilidad.-** En ejercicios anteriores al 2013, los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las bases contables utilizadas por la Tesorería Municipal, conforme a los principios de contabilidad gubernamental, a la legislación local y la normativa administrativa aplicable a través del Sistema de Contabilidad Municipal (SCM), proporcionado por la Auditoría Superior de Michoacán a los Municipios de nuestro Estado.





## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

A partir del 1 de enero del 2013 para dar cumplimiento a Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), fue necesario adquirir un nuevo Sistema de Contabilidad Armonizado, para la generación de la información contable y presupuestal, en apego a las disposiciones emitidas para tal efecto. Asimismo, dicho sistema está en constantes adecuaciones y modificaciones con el objeto de avanzar en la implementación de las disposiciones de la Ley en el proceso de armonización contable, y su nombre es Sistema de Contabilidad Gubernamental.

#### **6.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.**

No se tienen adeudos por operaciones en moneda extranjera.

#### **7.- Reporte Analítico del Activo.**

En este reporte se muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes que dispone el Municipio de Zitácuaro, Michoacán para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del periodo reportado.

En ese sentido, se da cumplimiento al Postulado Básico de la Contabilidad Gubernamental de Valuación, que señala "Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registraran al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional".

#### **8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos.**

- No existen Fideicomisos.





## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

### 9.- Reporte de la Recaudación.

IMPUESTOS	15'321,105.00
CUOTAS Y APORTACIONES DEL SEGURO SOCIAL	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1'517,584.00
DERECHOS	5'240,868.44
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	175,608.56
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	2'187,580.73
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	84'878,270.24
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	627,783.54
INGRESOS FINANCIEROS	-
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 109'948,800.51

### 10.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.

Deuda Pública a Largo Plazo, registrado en la subcuenta 2233-001 Prestamos de la Deuda Pública interna por pagar a Largo Plazo de Libre Disposición con el número de sub-subcuenta 2233-001-00001 Crédito número 12098 por un importe de \$3'031,796.66 (tres millones treinta y un mil setecientos noventa y seis pesos 66/100 M.N.) así como la porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo en la subcuenta Amortización de Créditos con los siguientes saldos, en la sub-subcuenta Interacciones Disp. 446804 por un importe de \$3'750,000.00 (tres millones setecientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.).

### 11.- Calificaciones otorgadas.

Al día 12 de abril de 2018 la calificación emitida MOODY'S INVESTORS SERVICE indica que el municipio de Zitácuaro Michoacán modifico a la baja las calificaciones de emisor del presente municipio a B2/Ba2.mx de B1/Baa2.mx, donde se indica que la perspectiva permanece negativa.

La perspectiva negativa refleja los desafíos que enfrenta Zitácuaro para mejorar consistentemente sus balances operativos y financieros, que de no otorgarse, ocasionaran un mayor deterioro de la liquidez y un incremento en sus niveles de endeudamiento.





## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

Dada la perspectiva negativa, no es factible un alza de la calificación. Sin embargo, las calificaciones podrían estabilizarse si Zitácuaro mejora sus balances operativos y financieros, derivados en una mejora de la liquidez. Por el contrario, si la liquidez continúa deteriorándose junto con un mayor uso de deuda de corto plazo, las calificaciones experimentarían presión a la baja.

### **12.- Proceso de Mejora.**

- a) Se adoptó e implementó las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el CONAC.
- b) Para dar cumplimiento a los Lineamientos del CONAC se adquirió el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- c) A partir del ejercicio de 2014 en el Municipio de Zitácuaro, se introduce el modelo de Presupuesto Basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), como herramientas de planeación, análisis y evaluación, conforme a lo estipulado por la normatividad.

### **13.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros están rubricados por los responsables en apego a la normativa vigente.

### **NOTAS DE MEMORIA**

Se menciona que dentro del trimestre de Enero a Marzo se realizó un incremento al Presupuesto de Ingresos y Egresos por los siguientes movimientos:






## MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

### AMPLIACIÓN LIQUIDAS:

- Fortaseg 2018 \$10,534,510.00 (Diez millones quinientos treinta y cuatro mil quinientos diez pesos 00/100 M.N.) por convenio.
- Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones territoriales del Distrito Federal \$6,224,632.00 (Seis millones doscientos veinticuatro mil seiscientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.)
- Participaciones en Ingresos Federales y Estatales por la cantidad de \$11,129,072.00 (Once millones ciento veintinueve mil setenta y dos pesos 00/100 M.N.)
- Fondo III por \$1,848,903.00 (Un millón Ochocientos cuarenta y ocho mil novecientos tres pesos 00/100 M.N.)
- Adefas por \$140,792,037.66 (Ciento cuarenta millones setecientos noventa y dos mil treinta y siete pesos 66/100 M.N) que corresponden a diferentes Programas y Fuentes de financiamiento (Feispum, Fondo III, Fondo IV, Recursos Fiscales, Recursos Estatal y Federal).



Lic. Hugo Alberto Hernández Suarez  
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. Enrique Salvador Martínez del Río  
SINDICO MUNICIPAL



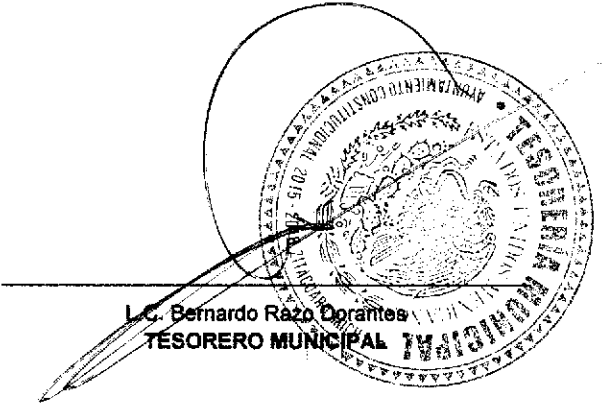


**ZITÁCUARO**

Municipio del Estado de Michoacán de Ocampo

## **MUNICIPIO DE ZITÁCUARO, MICHOACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

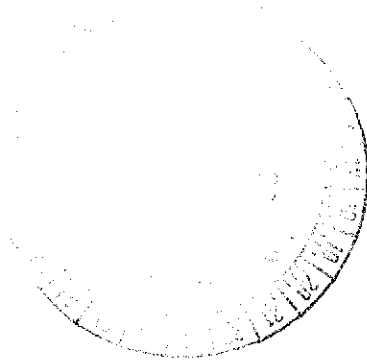


---

**L.C. Bernardo Razo Dorantes**  
**TESORERO MUNICIPAL**

---

**T.C. Pastor Marín Marín.**  
**CONTRALOR MUNICIPAL**



11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000



## **g) Estado Analítico del Activo**

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100



# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOACÁN

## ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 1

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	VARIACION EN EL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>835,684,994.18</b>	<b>357,112,763.22</b>	<b>367,148,641.88</b>	<b>825,649,115.52</b>	<b>-10,035,878.66</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>	<b>176,053,164.88</b>	<b>350,778,351.02</b>	<b>365,648,171.41</b>	<b>161,183,344.49</b>	<b>-14,869,820.39</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	43,633,920.77	223,638,296.71	245,861,152.61	21,411,064.87	-22,222,855.90
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.	114,948,887.74	119,385,059.25	117,254,653.29	117,079,293.70	2,130,405.96
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	17,470,356.37	7,754,995.06	2,532,365.51	22,692,985.92	5,222,629.55
INVENTARIOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>	<b>659,631,829.30</b>	<b>6,334,412.20</b>	<b>1,500,470.47</b>	<b>664,465,771.03</b>	<b>4,833,941.73</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PR	641,704,281.61	6,162,286.19	43,175.76	647,823,392.04	6,119,110.43
BIENES MUEBLES.	65,018,490.28	172,126.01	0.00	65,190,616.29	172,126.01
ACTIVOS INTANGIBLES.	639,067.00	0.00	0.00	639,067.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENE	47,730,009.59	0.00	1,457,294.71	49,187,304.30	1,457,294.71
ACTIVOS DIFERIDOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

LIC. HUGO ALBERTO HERNÁNDEZ SUÁREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ENRIQUE SALVADOR MARTÍNEZ DEL RÍO

SINDICO MUNICIPAL

HERNÁNDO RAZO DORANTES

TESORERO MUNICIPAL

T.C. PASTOR MARÍN MARÍN

CONTRALOR MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."







## **ESTADO ANALITICO DE DEUDA Y OTROS PASIVOS**





**ZITÁCUARO**  
MICHOCÁN

# MUNICIPIO DE ZITÁCUARO MICHOCÁN

## ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AL 31 DE MARZO DE 2018

Página: 1 de 1

CODIGO	DENOMINACION DE LA DEUDA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			
<b>CORTO PLAZO</b>			
<b>DEUDA INTERNA</b>			
	INSTITUCIONES DE CREDITO TITULOS Y VALORES ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	7,500,000.00	3,750,000.00
<b>DEUDA EXTERNA</b>			
	ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES DEUDA BILATERAL TITULOS Y VALORES ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS		
	<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>3,750,000.00</b>
<b>LARGO PLAZO</b>			
<b>DEUDA INTERNA</b>			
	INSTITUCIONES DE CREDITO TITULOS Y VALORES	3,158,910.76	3,031,797.42
<b>DEUDA EXTERNA</b>			
	ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES DEUDA BILATERAL TITULOS Y VALORES		
	<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>	<b>3,158,910.76</b>	<b>3,031,797.42</b>
	OTROS PASIVOS	250,425,033.11	208,268,304.98
	<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>	<b>261,083,943.87</b>	<b>215,050,102.40</b>

LIC. HUGO ALBERTO HERNANDEZ SUAREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

C ENRIQUE SALVADOR MARTINEZ DEL RIO

SINDICO MUNICIPAL

C. BEATRIZ RAZO DURANTES

TESORERO MUNICIPAL

T.C. PASTOR MARIN MARIN

CONTRALOR MUNICIPAL

\*Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus datos son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor.

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100