

Notas de Desglose

I.- Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes:

1.- La Tesorería Municipal dispone de un fondo fijo por la cantidad de \$ 30,000.00 autorizado mediante junta de cabildo para hacer frente a los gastos menores que por el monto no ameritan de la expedición de un cheque nominativo.

Y además administra las siguientes cuentas bancarias:

NOMBRE DE CUENTA	2017	2016
BANCOMER CEREDI	66,912.60	0.00
BANORTE CTA 0844519296 TESORERIA	11,348.75	0.00
BANORTE CTA 0844519371 BECAS	2,986.85	0.00
BANCOMER CTA.- 00102371960 TESORERIA	-7,216.46	0.00
BANCOMER CTA.- 0103448924 UBRTON 2015-2018	372.08	0.00
BANORTE CTA.- 0426653877 TESORERIA	80.97	0.00
BANCOMER CTA.- 0105284813 INSTANCIA DE LA MUJER	103.72	0.00
BANCOMER CTA.- 0110479365 CUOTAS UBR2	4,633.51	0.00
BANORTE CTA. 0311010370	50,041.26	0.00
BANCOMER CTA.- 0110785989 DEVOLUCION DE DERECHOS DE AGUA	636.72	0.00
BANCOMER CTA.- 0110479357 UBR-TON 2	2,089.17	0.00
BANCO AZTECA CTA.- 01720113284626 TESORERIA	21,856.00	0.00
BANORTE CTA.- 0493114802 TESORERIA	679,612.30	0.00
BANORTE CTA 0849480029 2013 INFRAESTRUCTURA	535.19	0.00
BANORTE CTA.- 0211133566 2014 INFRAESTRUCTURA	363.25	0.00
BANORTE CTA.- 0265734621 2015 INFRAESTRUCTURA	63.86	0.00
BANORTE CTA.- 0416850752 - 2016 INFRAESTRUCTURA	30,564.26	0.00
BANORTE CTA.- 0896795660 - 2017 INFRAESTRUCTURA	46,066.47	0.00
BANORTE CTA 0849480038 2013 FORTAMUN	11.42	0.00
BANORTE CTA.- 0211133584 2014 FORTUM	84.46	0.00
BANORTE CTA.- 0265734612 2015 FORTALECIMIENTO	400,331.63	0.00
BANORTE CTA.- 0416850761 - 2016 FORTALECIMIENTO	629,385.72	0.00
BANORTE CTA.- 0896795679 - 2017 FORTALECIMIENTO	758,274.39	0.00
BANORTE CTA 0844519465 FAFEF	2,304.47	0.00
BANORTE CTA 0844519456 RAMO 20	25,085.61	0.00
BANORTE CTA 0885254899 RAMO 20	25,233.71	0.00
BANORTE CTA 0885255104 CONADE	8,880.29	0.00
BANORTE CTA 0885254901 FAFEF	3,549.38	0.00
BANORTE CTA 0885255186 FEAM	0.01	0.00
BANORTE CTA 0870093638 FEIS	5,122.34	0.00
BANORTE CTA.- 0220298131 FOPAVED 2014	61,786.76	0.00
BANORTE CTA.- 0252036820 FISE 2014	4,053.46	0.00

H. AYUNTAMIENTO
SANTA MARÍA DEL RÍO
2015-2018



BANORTE CTA.- 0252036866 FONDO DE APOYO A MIGRANTES	1,731.12	0.00
BANORTE CTA.- 0252036923 PROSSAPY S 2014	11,813.05	0.00
BANORTE CTA.- 0282871130 2015 FISE	348.00	0.00
BANORTE CTA.- 0416850716 FONDO APOYO A MIGRANTES 2016	5,407.42	0.00
SCOTIABANK CTA.- 01604615301 FORTALECE 2016 (RAMO 23)	2,614.41	0.00
BANORTE CTA.- 0416850994 FAIP	9,383.35	0.00
BANORTE CTA.- 0439349862 RAMO 20 - 2016	666.92	0.00
BANORTE CTA.- 0896795521 VIVENDA	12,233.29	0.00
BANORTE CTA.- 089795512 FISE 2016	731.81	0.00
BANORTE CTA.- 0426653943 (3X1)	374.87	0.00
BANORTE CTA.- 0457883735 - 2016 FONREGION	1.41	0.00
BANORTE CTA.- 0457883780 - 2017 VIVIENDA FONHAPO	13,370.67	0.00
BANORTE CTA.- 0311010110 PROY. DE DES. REGIONAL 2017	10,315.57	0.00
BANORTE CTA.- 0311010343 PROY. DE DES. REGIONAL (2) 2017	58,303.47	0.00
BANORTE CTA.- 0493114642 RECURSOS ESTATAL	17.11	0.00
BANORTE CTA.- 0493114857 FISE 2017	5,531.48	0.00
BANORTE CTA.- 0493114633 RAMO 20 (2017)	668.53	0.00
TOTAL	2,968,666.63	0.00

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

2.- Las cuentas por cobrar al final de los ejercicios se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	2017	2016
Inversiones Financieras de Corto Plazo	13,685.49	0.00
Deudores Diversos	475,337.29	1,145,163.21
Otros Deudores	1,163,945.37	827,896.75
TOTAL	1,652,968.15	1,973,059.96

Dentro de este rubro se presentan las erogaciones por préstamos a empleados, gastos a comprobar y traspaso de cuentas por falta de disponible en alguna de ellas.

Activo No Circulante:

Bienes inmuebles

3.- Están registrados a su valor catastral por metro cuadrado de conformidad de la Ley de Valores de uso de Suelo y Construcción para el Estado de San Luis Potosí, dentro de este monto existen algunos bienes que el municipio no cuenta con su escritura correspondiente a la fecha de los estados financieros correspondientes.

El método que se aplica para el cálculo de la depreciación es el de línea recta a las mismas tasas establecidas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta 5% anual para construcciones.

El municipio no aplicó la depreciación de estos bienes por lo cual en el momento en que esto suceda se afectará directamente la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Obras en proceso

4.- Dentro de este rubro se registran las erogaciones por obras específicas de recursos etiquetados consideradas como gastos de inversión (construcciones) que aún no han sido terminadas, a su conclusión se registrará como parte del Activo y Patrimonio Municipal.



Bienes muebles

5.- Dentro de este rubro se registran aquellos bienes que se adquieren con la finalidad de estar en condiciones de prestar un mejor servicio a la ciudadanía como son entre otros alumbrado público, recolección de basura y agua potable y alcantarillado.

El método que se aplica para el cálculo de la depreciación es el de línea recta a las mismas tasas establecidas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta 10% anual en mobiliario y equipo de oficina, 25% para equipo de transporte, 35% en equipo de cómputo.

El municipio no ha aplicado la depreciación de estos bienes por lo cual en el momento en que esto suceda se afectará directamente la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

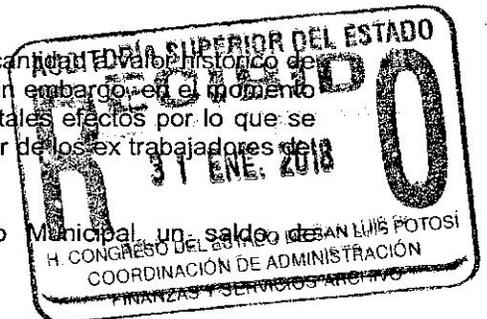
PASIVO:

6.- Retenciones, Contribuciones por pagar a Corto Plazo; corresponde principalmente los rubros de ISR Retenido por Sueldos, 10% ISR Retenido por Honorarios y Arrendamientos pagados, debido a la falta de liquidez no se han realizados pagos de contribuciones para hacer frente es este compromiso y únicamente hemos estado en pláticas con el Administrador de Recaudación Local del Estado de San Luis Potosí, con la finalidad de optar por realizar pagos en parcialidades para ponemos al corriente, evitar el pago de accesorios de las contribuciones con la finalidad de evitar que el día de mañana nos descuenten directamente de las participaciones que originaría un efecto directo a la nómina de empleados.

Impuesto estatal sobre nóminas recibimos invitación por parte de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de San Luis Potosí para el entero de los adeudos referentes a este impuesto a la fecha hemos realizados pagos correspondientes al ejercicio fiscal del año 2014, 2015 y 11 meses del ejercicio de 2016 por la cantidad de \$1,868,657 de los cuales nos devolvieron el monto de \$1,868,657.00 de conformidad con la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de San Luis Potosí.

7.- El municipio no reconoce como pasivo por laudos laborales la cantidad El valor histórico de \$15,263,309.45 que actualmente se encuentran en proceso legal, sin embargo, en el momento que tengan que liquidarse el municipio no tiene una reserva para tales efectos por lo que se vería seriamente afectado su patrimonio al momento del fallo a favor de los ex trabajadores de municipio.

8.- Hacienda Pública / Patrimonio; corresponde al Patrimonio Municipal, un saldo de \$51,143,889.01.



Cuentas de orden

Demandas judiciales en proceso de resolución \$15,263,309.45 de acuerdo con consultas al departamento jurídico de este ente pública en caso de que los tribunales fallen a favor de la parte que demanda estaría en riesgo el patrimonio en una cantidad mayor debido a salarios caídos no cuantificados a la fecha de los presente estados financieros.

2.- Notas al Estado de Actividades

2.1.- El Estado de Actividades se presentada de manera comparativa con el ejercicio inmediato anterior y la información está preparada de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de más normatividad aplicable emitida por Consejo de Armonización Contable (CONAC)