



MUNICIPIO DE LAZARO CARDENAS MICHOACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2018

DE DESGLOSE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes: \$ 54,169,033.05

Del saldo en BANCOS AL 31 de Marzo de 2018 \$ 54'040,611.20

Recursos Propios de Libre Disposición.	12,010,894.58
Los recursos etiquetados o por Fondos se desglosan de la siguiente manera:	
Convenio de Zona Federal	1,938,645.50
Fondo III Infraestructura	8,836,513.20
FONDO IV	517,430.44
Fondo de Contingencia Economica 2014	308,968.91
FEISPUM Infraestructura para servicios publicos (Estatal)	3,245,883.63
FORTALECE Infraestructura	400,662.38
FORTASEG (Subsidio para Seguridad Pública) REC. FEDERAL	11,531,441.00
FORTASEG (Subsidio para Seguridad Pública) REC. PROPIOS	692,351.40
PROGRAMAS DE DESARROLLO REGIONAL Infraestructura (FEDERAL)	734,808.48
FONDO MINERO Infraestructura	1,135,442.61
FORTALECIMIENTO FINANCIERO Infraestructura (FEDERAL)	12,006,822.81
RESCATE DE ESPACIOS PUBLICOS	81,892.40
HABITAT 2016	27,567.81
PROYECTO BIBLIOTEC A PUBLICA VIRTUAL	20,074.26
VERTIENTE MUNICIPALIZADO 2017	551,211.79
	<hr/>
	54,040,611.20

La diferencia de esta cuenta contable se concentra en un deposito en garantía realizado a la Secretaría de Desarrollo Rural y Agroalimentario.

Derechos a recibir efectivo o equivalentes: \$ 40'566,016.41

Se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR (Exfuncionarios)	608,868.64
Prestadores de Servicios (Del cual el Organismo Operador debe 21'316,262.27)	38,104,640.22
GASTOS A COMPROBAR (2016-2017)	157,883.99
Prestamos a empleados	1,449,092.93
Subsidio al empleo	245,530.63
	<hr/>
	40,566,016.41

Derechos a recibir bienes o servicios: \$ 10'577,042.50

El saldo se conforma de un anticipo otorgado a un proveedor en el ejercicio 2015 para adquisición de vehiculos para seguridad pública el cual no se recuperó	543,000.00
Adicionalmente se integran todos los anticipos a los contratistas de la obra en proceso del ejercicio 2018	<hr/>
	10,034,042.50
	<hr/>
	10,577,042.50

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso: \$ 886'828,290.02

El saldo se conforma del valor de los Terrenos y Edificios propiedad del Municipio y el valor de las obras en proceso.

Bienes muebles: \$ 121'986,089.68

Representa el valor de los bienes muebles en existencia registrados al 31 de Marzo

NOTA: No se han aplicado las depreciaciones a los bienes por parte de Patrimonio desde el mes de Abril.

Activos Intangibles. \$ 571,210.62

Su saldo representa el costo del software del Sistema Contable armonizado.

Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes intangibles: \$ 39'389,522.79

El valor de las depreciaciones realizadas al mes de Abril 2017

DEL PASIVO:

El saldo de la Deuda al 31 de Marzo de 2018

El monto del Pasivo por \$ 257,527,381.06 se desglosa de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	14,019,291.16
Del saldo, sólo la cantidad de \$ 10,418,029.39 corresponde a la actual admón.	
PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	44,199,905.72
Del saldo, sólo la cantidad de \$ 11'185,832.80 corresponde a la actual admón.	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	22,617,874.56
Del saldo, sólo la cantidad de \$ 672606.31 corresponde a la actual admón.	
TRANFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	246,854.13
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	119,534,670.80
IMSS 44,819,408.28 IMSS CAPALAC 2016 3,219,563.14	
ISR 2016 18'204,765.81	
ISR 2017 46'585,824.34	
ISR 2018 6,705,109.23	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	23,179,332.76
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	12,000,000.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	2,874,895.86
Corresponde al Crédito con Interacciones contratado en el mes de Diciembre plazo a 5 meses	
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO. (Ejerc. Anteriores)	3,173,305.82
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO.	15,681,250.25
Corresponde al Crédito con Banobras contratado en el Ejerc. 2013 con plazo a 10 años	

LIC. GUILLERMO GODOY ESCALANTE
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE LAZARO CARDENAS MICHOACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2018

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:	
IMPUESTOS	19,414,546.90
DERECHOS.	17,812,414.57
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	34,062.53
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	345,545.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES O SUBSIDIOS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	130,784,521.46
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	240,170.47
	168,631,260.93

** Se anexa un RESUMEN DE INGRESOS POR MES.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:	120,955,292.98
SERVICIOS PERSONALES.	101,735,030.19
MATERIALES Y SUMINISTROS.	7,560,011.30
SERVICIOS GENERALES	6,973,752.46
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,507,113.00
AYUDAS SOCIALES	524,875.40
DONATIVOS	34,186.46
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	491,141.82
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
OTROS GASTOS	2,129,182.35
INVERSION PUBLICA.	
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE.	0.00
AHORRO DEL EJERCICIO	47,675,967.95

* * Se Anexa un RESUMEN DE EGRESOS POR MES

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio contribuido se integra por el total del Activo-Pasivo+Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)
El monto por 785'790,841.91 (Patrimonio contribuido) disminuye como resultado de la diferencia entre el patrimonio generado de ejercicios anteriores (resultado negativo) y el patrimonio generado del ejercicio actual (48,707,327.95)

LIC. GUILLERMO GODOY ESCALANTE
TESORERO MUNICIPAL