



MUNICIPIO DE LAZARO CARDENAS MICHOACAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

DE DESGLOSE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes: \$ 49,771,123.72

Del saldo en BANCOS AL 30 DE SEPTIEMBRE de 2018 \$ 49,769,814.29

Recursos Propios de Libre Disposición.	22,858,926.21
Los recursos etiquetados o por Fondos se desglosan de la siguiente manera:	
Convenio de Zona Federal	1,165,796.80
Fondo III Infraestructura	3,977,276.98
FONDO IV	2,012,286.16
Fondo de Contingencia Economica 2014	308,968.91
FEISPUM Infraestructura para servicios publicos (Estatal)	187,796.71
FORTALECE Infraestructura	175,928.29
FORTASEG (Subsidio para Seguridad Pública) REC. FEDERAL	4,790,861.26
FORTASEG (Subsidio para Seguridad Pública) REC. PROPIOS	446,238.95
PROGRAMAS DE DESARROLLO REGIONAL Infraestructura (FEDERAL)	778,849.95
FONDO MINERO Infraestructura	7,682,843.63
FORTALECIMIENTO FINANCIERO Infraestructura (FEDERAL)	4,169,573.10
RESCATE DE ESPACIOS PUBLICOS	81,892.40
VERTIENTE MUNICIPALIZADO	10,654.47
HABITAT 2016	1,101,845.94
PROYECTO BIBLIOTEC A PUBLICA VIRTUAL	20,074.26
	<hr/> <hr/> 49,769,814.02



La diferencia de esta cuenta contable se encuentra en trancito y por tal motivo a un no aparece reflejado.

Derechos a recibir efectivo o equivalentes: \$ 38'054,652.50

Las principales cuentas que integran el saldo son las siguientes:

GASTOS A COMPROBAR (Exfuncionarios)	692,005.55
Prestadores de Servicios (Capalac con un saldo del ejercicio 2016)	13,130,079.47
Prestadores de Servicios (CFE con un saldo pendiente de recuperar)	3,369,273.09
GASTOS A COMPROBAR (2018-2021)	999,456.14
Prestamos a empleados	1,881,558.07
Subsidio al empleo	247,210.64
	<hr/> <hr/> 20,319,582.96

Derechos a recibir bienes o servicios: \$ 12'780,673.44

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	7,841,097.35
	<hr/> <hr/> 8,384,097.35

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso: \$ 928,756,061.85

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

Bienes muebles: \$ 128,486,109.63

Representa el valor de los bienes muebles en existencia registrados al 30 de septiembre

NOTA: No se han aplicado las depreciaciones a los bienes por parte de Patrimonio desde el mes de Abril del 2017.

Activos Intangibles.\$ 571,210.61

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 30 de septiembre de 2018

El monto del Pasivo por \$ 263,526,712.11 se desglosa de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	27,265,219.00
Contempla el Fondo de Ahorro generado del ejerc 2018 y las liquidaciones del mismo periodo	
PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.	34,896,840.02
Del saldo, sólo la cantidad de \$ 9'225,027.03 corresponden a la actual admón.	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	30,521,336.30
Del saldo, sólo la cantidad de \$ 823,590.14 corresponde a la actual admón.	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	97,222.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	142,824,661.45
IMSS 55,676,493.35	
ISR 2016 18,974	
ISR 2017 46'593,869.34	
ISR 2018 9'979,786.11	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	8,282,814.10
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	0.00
Corresponde al Crédito con Interacciones	
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO. (Ejerc. Anteriores)	3,173,305.82
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO.	16,465,312.76
Corresponde al Crédito con Banobras contratado en el Ejerc. 2013 con plazo a 10 años	
	263,526,711.97



L.C. ANGELES BERENICE OLEA ESCOBAR.
JEFA DE CONTABILIDAD

