

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo  
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1 1 1 5	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		0.00
1 1 1 2	BANCOS/TESORERIA		4,874,763.36
	Total		4,874,763.36

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1 1 1 4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		0.00	0.00		
1 1 2 1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		0.00		0.00	
1 2 1,1	INVERSIONES A LARGO PLAZO		0.00			0.00
	Total		0.00	0.00	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



Autorizo:

*[Handwritten signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:



*[Handwritten signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

C. PROFRA. MA. TERESA PILANCARTE SANCHEZ  
C. SINDICO PROCURADOR

Elaboró:



*[Handwritten signature]*

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERÍA  
2015 - 2018



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA  
2015 - 2018

Revisó:

*[Handwritten signature]*

C. ING. JORNETO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe Pte. de Cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1 1 2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,589,862.44	1,106,562.00	1,483,300.44	Deudor	Crédito
1 1 2 1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,809,692.34	370,636.24	1,439,056.10	Deudor	Crédito
1 1 2 4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	156,990.10	112,745.76	44,244.34	Deudor	Crédito
1 1 2 5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	623,180.00	623,180.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,519,163.72	5,492,922.00	26,241.72	Deudor	Crédito
1 1 3 1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	570,197.08	563,366.30	6,830.78	Deudor	Crédito
1 1 3 2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	4,948,966.64	4,929,555.70	19,410.94	Deudor	Crédito
1 1 3 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
	Total	8,109,026.16				

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe Pte. de Cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



**H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018**

Autorizo:

*[Signature]*

AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:



**H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018**

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALVADOR  
C. SINDICO PROCURADOR

Elaboró:



**H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERIA  
2015 - 2018**

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL



**H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA  
INTERNA  
2015 - 2018**

Revisó:

*[Signature]*

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1 2 1 3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS	0.00				
	Total	0.00				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



Autorizo:

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

martes 09 agosto 2016 8:52:15 PM

Yo, Bo.:

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
 C. SINDICO PROCURADOR

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 SINDICATURA  
 2015 - 2018

Elaboró:

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
 TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 TESORERIA  
 2015 2018

Revisó:

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
 CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 CONTRALORIA  
 INTERNA  
 2015 - 2018

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
1 2 1 4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
		Total	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsables del emisor



Autorizo:

*[Signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2016

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2016

Elaboró:

*[Signature]*



C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERIA  
2015 - 2016

Revisó:

*[Signature]*

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA  
INTERNA  
2015 - 2016

TESORERIA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo  
Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
1 2 3 1	TERRENOS	13,528,000.00	5,163,250.00	-8,364,750.00	
1 2 3 2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	55,650,841.00	29,450,420.50	-26,200,420.50	
1 2 3 4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 5	CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES DE	0.00	13,760,097.42	13,760,097.42	
1 2 3 6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,717,605.66	1,449,005.54	-1,268,600.12	
1 2 4 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	33,435.02	16,680.00	-16,755.02	
1 2 4 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 4	EQUIPO DE TRANSPORTE	10,435,809.89	4,267,800.00	-6,168,009.89	
1 2 4 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	1,223,543.64	0.00	-1,223,543.64	
1 2 4 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	156,756.99	62,849.98	-93,907.01	
1 2 4 7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 8	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	
<b>Activos Intangibles</b>					
1 2 5 1	ACTIVOS INTANGIBLES	20,000.00	20,000.00	0.00	
1 2 5 2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	
1 2 5 3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	
1 2 5 4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	
1 2 5 9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	
<b>Activos Diferidos</b>					
1 2 7 1	ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE	0.00	0.00	0.00	
1 2 7 2	DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE	0.00	0.00	0.00	
1 2 7 3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO	0.00	0.00	0.00	
1 2 7 4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	
1 2 7 5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS	0.00	0.00	0.00	
1 2 7 9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	
<b>Amortización Acumulada</b>					
1 2 6 1	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	0.00	
1 2 6 2	DEPRECIACION ACUMULADA DE	0.00	0.00	0.00	
1 2 6 3	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	
1 2 6 4	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	
1 2 6 5	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	
<b>Total</b>		<b>83,765,992.20</b>	<b>54,190,103.44</b>	<b>-29,575,888.76</b>	

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
--------	---------------------	-----------------------------	---------------------------	-------	----------

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



Autorizo:

*[Handwritten signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2015 2018

martes 09 agosto 2016 8:54:16 PM

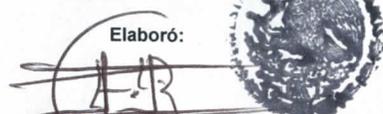
Vo. Bo.:



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

Elaboró:



C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERÍA  
2015 2018

Revisó:

*[Handwritten signature]*

C. ING. JACINTO MELLIN GUERRA  
CONTRALOR INTERNO



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORÍA  
INTERNA

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

CUENTA	CRITERIOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES	OBSERVACIONES
1 2 6 1	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	
1 2 6 2	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	
1 2 6 3	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
1 2 6 4	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



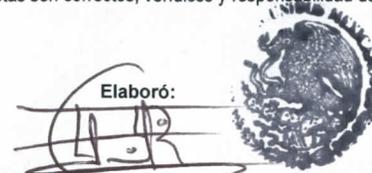
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

Autorizo:  
  
C. AVIOD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

Vo. Bo.:  
  
TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR



Elaboró:  
  
C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERÍA  
2015 - 2018



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORÍA  
INTERNA  
2015 - 2018

Revisó:  
  
C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Otros activos no circulantes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1291	BIENES EN CONCESION	0.00	
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1293	BIENES EN COMODATO	0.00	
	Total	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



Autorizo:

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCORRE  
C. SINDICO PROCURADOR

Elaboró:

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

Revisó:

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Pasivo

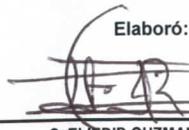
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

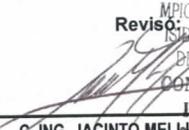
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2 1 6 1	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00				
2 1 6 2	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00				
2 1 6 3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00				
2 1 6 4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	0.00				
2 1 6 5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0.00				
2 1 6 6	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0.00				
2 2 5 1	FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00				
2 2 5 2	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00				
2 2 5 3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00				
2 2 5 4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO	0.00				
2 2 5 5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00				
2 2 5 6	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00				
	Total	0.00				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor

Autórizo:  
  
 C. AVIUD ROSAS RUIZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
  
 H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 PRESIDENCIA  
 2015 - 2016

Vo. Bo.  
  
 C. PROFRA. MA. TERESA PLANCART GONZALEZ  
 C. SINDICO PROCURADOR  
  
 H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 SINDICATURA  
 2015 - 2016

Elaboró:  
  
 C. ELIEDI GUZMAN ROSAS  
 TESORERO MUNICIPAL  
  
 H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 TESORERÍA  
 2015 - 2016

Revisó:  
  
 C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
 CONTRALOR INTERNO  
  
 H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 CONTRALORÍA  
 INTERNA  
 2015 - 2016

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
 CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016**

Pasivo

Otros Pasivos Circulantes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
2 1 9 1	INGRESOS POR CLASIFICAR	92,265.00	MUNICIPAL	SE CANCELARA EN JULIO AL REGISTRAR LOS INGRESOS
2 1 9 2	RECAUDACION POR PARTICIPAR	0.00		
2 1 9 9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
<b>Total</b>		<b>92,265.00</b>		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 PRESIDENCIA  
 2015 2018

Autorizo:

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
 C. SINDICO PROQUIRADOR

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 SINDICATURA  
 2015 - 2018

Elaboró:

*[Signature]*

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
 TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 TESORERÍA  
 2015 2018

Revisó:



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNIÓN DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 CONTRALORÍA  
 INTERNA

C. INGO. JACINTO MELLIN GUEVARA  
 CONTRALOR INTERNO



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
MPIO. DE LA UNIÓN DE ISIDORO MONTES DE OCA,  
GUERRERO.  
2015-2018

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNIÓN DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.  
TESORERIA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Ingresos de Gestión

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
411	IMPUESTOS	6,271,746.27	MUNICIPAL	
414	DERECHOS	1,341,097.97	MUNICIPAL	
415	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	54,391.00	MUNICIPAL	
416	APROVECHAMIENTOS	501,770.06	MUNICIPAL	
419	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN FRACCIONES ANTERIORES	534,339.87	MUNICIPAL	
	<b>TOTAL</b>	<b>8,703,345.17</b>		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

Autorizo:

*[Signature]*

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

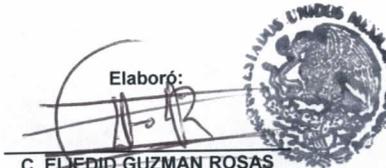
Vo. Bo.:



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

Elaboró:



C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERÍA  
2015 - 2018

Revisó:



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO

2015 - 2018



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
 CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016**

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5 1	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>26,543,871.74</b>	<b>88.55</b>	
5 1 1	SERVICIOS PERSONALES	13,669,923.32	45.60	La necesidad de contar con el personal necesario para la admon . municipal
5 1 2	Materiales y Suministros	5,855,066.74	19.53	Cubren los requerimientos para el funcionamiento de cada una de las areas
5 1 3	SERVICIOS GENERALES	7,018,881.68	23.42	Contar con los servicios necesarios basicos
5 2	<b>TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>3,431,067.77</b>	<b>11.45</b>	
5 2 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	424,875.00	1.42	
5 2 4	AYUDAS SOCIALES	3,006,192.77	10.03	
	Total	29,974,939.51	100.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNION DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
**CONTRALORIA**



Autorizo:

C. AYUD ROSAS RUIZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNION DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 PRESIDENCIA  
 2015 2018

Vo. Bo.:

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
 C. SINDICO PROCURADOR



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNION DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 SINDICATURA  
 2015 2018

Elabóro:

C. ELIEDIS GUZMAN ROSAS  
 TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL  
 MPIO. LA UNION DE  
 ISIDORO MONTES  
 DE OCA, GRO.  
 TESORERIA  
 2015 2018

Revisó:

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
 CONTRALOR INTERNO

CONTRALORIA  
 INTERNA  
 2015 - 2018

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Patrimonio Contribuido y Generado

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 1 1	APORTACIONES	57,299,436.54	35,457,849.27	-21,841,587.27		
3 1 2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00		
3 1 3	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00		
	<b>Total</b>	<b>57,299,436.54</b>	<b>35,457,849.27</b>	<b>-21,841,587.27</b>		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



Autorizo:

*[Signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

martes 09 agosto 2016 9:37:50 PM

Vo. Bo.



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES

DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

Elaboró:

*[Signature]*

C. ENECID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERIA  
2015 - 2018



Revisó:

*[Signature]*

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA  
INTERNA  
C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO  
2015 - 2018

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.

Formato IF\_19

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Patrimonio Contribuido y Generado

Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 2 1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-989,306.11	0.00	989,306.11		
3 2 2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	26,259,857.82	-692,758.31	-26,952,616.13		
3 2 3	REVALUOS	0.00	0.00	0.00		
3 2 4	RESERVAS	0.00	0.00	0.00		
3 2 5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00		
	<b>Totales</b>	<b>25,270,551.71</b>	<b>-692,758.31</b>	<b>-25,963,310.02</b>		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 2018

Autorizo:

C. AVILA ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.:

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR

Elaboró:

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERIA  
2015 2018

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTROLORIA  
INTERNA

C. INGUACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO

Revisó:



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
MPIO. DE LA UNIÓN DE ISIDORO MONTES DE OCA, GUERRERO.  
2015-2018

FORMATO IF-20

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNIÓN DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2016	2015
1 1 1 1	EFECTIVO	16,616.46	0.00
1 1 1 2	BANCOS/TESORERIA	4,874,763.36	8,768,744.31
1 1 1 4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1 1 1 5	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
1 1 1 6	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,862,789.59	1,927,631.19
1 1 1 9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
<b>Total efectivo y equivalente</b>		<b>6,754,169.41</b>	<b>10,696,375.50</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, verídicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

Autorizo:

*[Signature]*

C. AVIJD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



Vo. Bo.:

C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018



Elabora:

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS

TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERÍA  
2015 - 2018



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNIÓN DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.

Revisó:

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO  
2015 - 2018

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

**A) Contables:**

- Valores Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Contratos para Inversión Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.  
Mediante Proyectos para  
Prestación de Servicios (PPS)  
y similares
- Bienes concesionados o en comodato
- Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

**B) Presupuestales :**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8 1 1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	90,486,444.85	
8 1 2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	31,120,765.71	
8 1 3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	
8 1 4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	
8 1 5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	59,365,679.14	
8 2 1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	90,486,444.85	
8 2 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	41,414,873.61	
8 2 3	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	0.00	
8 2 4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	
8 2 5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	104,000.00	
8 2 6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	
8 2 7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	48,967,571.24	
	<b>Total</b>	0.00	361,945,779.40	

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE LA UNION DE ISIDORO MONTES DE OCA, GRO.  
TESORERIA MUNICIPAL  
CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros  
NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctos, veridicos y responsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
PRESIDENCIA  
2015 - 2018

Autorizo:

*[Handwritten signature]*

C. AVIUD ROSAS RUIZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Vo. Bo.



C. PROFRA. MA. TERESA PLANCARTE SALGADO  
C. SINDICO PROCURADOR  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
SINDICATURA  
2015 - 2018

Elaboró:

*[Handwritten signature]*

C. ELIEDID SUZMAN ROSAS  
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
TESORERIA  
2015 - 2018

Revisó:

*[Handwritten signature]*

C. ING. JACINTO MELLIN GUEVARA  
CONTRALOR INTERNO  
2015 - 2018



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
MPIO. LA UNION DE  
ISIDORO MONTES  
DE OCA, GRO.  
CONTRALORIA  
INTERNA  
2015 - 2018