

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	15.535.463,10	11.544.289,49	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.792.495,78	3.108.982,63
EFFECTIVO	114.353,99	850,37	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	-0,09
BANCOS/TESORERIA	13.185.800,58	9.647.949,00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	67.196,19	390.212,66
Bancos/Dependencias y Otros	0,00	0,00	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO	231.577,24	26.762,68
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0,00	0,00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	0,00	0,00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0,00	0,00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O A	2.235.308,53	1.895.490,12	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PL	0,00	0,00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0,00	0,00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	3.382.162,50	2.652.240,03
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4.044.468,61	2.760.908,71	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A COR	0,00	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0,00	0,00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	111.559,85	39.767,35
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2.781.726,93	1.588.149,52	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	639.561,68	549.579,19	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS P	0,00	0,00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLA	0,00	0,00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0,00	0,00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PL	0,00	-15.995,21
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	623.180,00	623.180,00	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0,00	-15.995,21
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5.925.085,21	1.660.150,73	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	0,00	0,00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y F	813.113,68	139.086,53	PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INM	0,00	0,00	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INT	0,00	0,00	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A CORT	0,00	0,00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO	5.111.971,53	1.521.064,20	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A COR	0,00	0,00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO	0,00	0,00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
INVENTARIOS	0,00	0,00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0,00	0,00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0,00	0,00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0,00	0,00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0,00	0,00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTR	0,00	0,00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTR	0,00	0,00	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0,00	0,00
BIENES EN TRANSITO	0,00	0,00	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	0,00	0,00
ALMACENES	0,00	0,00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0,00	0,00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALI	0,00	0,00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULA	0,00	0,00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTR	0,00	0,00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHO	0,00	0,00	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	0,00	0,00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0,00	0,00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	25.851,00	933,00	PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
VALORES EN GARANTIA	25.851,00	933,00	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0,00	0,00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAM	0,00	0,00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0,00	663.807,82
Total de Activos Circulantes	25.530.867,92	15.966.281,93	INGRESOS POR CLASIFICAR	0,00	663.807,82
ACTIVO NO CIRCULANTE			RECAUDACION POR PARTICIPAR	0,00	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0,00	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	Total de Pasivos Circulantes	3.792.495,78	3.756.795,24
TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	PASIVO NO CIRCULANTE		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0,00	0,00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PL	0,00	0,00	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A LARGO	0,00	0,00

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS P	0,00	0,00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA CON LA BAN	0,00	0,00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	0,00	0,00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0,00	0,00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES I	42.419.402,03	58.511.207,79	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA A LARG	0,00	0,00
TERRENOS	5.403.250,00	5.403.250,00	TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA A LARG	0,00	0,00
VIVIENDAS	0,00	0,00	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES POR CONC	0,00	0,00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	29.450.420,50	29.450.420,50	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA POR PAGAR A	0,00	0,00
INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0,00	0,00
CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLI	7.565.731,53	23.657.537,29	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0,00	0,00	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
OTROS BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0,00	0,00
BIENES MUEBLES	6.807.491,09	6.535.100,95	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2.327.391,62	2.064.101,48	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O EN ADMINI	0,00	0,00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	51.770,00	42.670,00	FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0,00	0,00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0,00	0,00	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0,00	0,00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4.327.300,00	4.327.300,00	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0,00	0,00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALI	0,00	0,00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	101.029,47	101.029,47	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTR	0,00	0,00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0,00	0,00	VALORES Y BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0,00	0,00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
PROGRAMAS INFORMATICOS	20.000,00	20.000,00	PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES	20.000,00	20.000,00	PROVISION PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0,00	0,00	PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0,00	0,00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
LICENCIAS	0,00	0,00	Total de Pasivos no Circulantes	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	Total de Pasivo	3.792.495,78	3.756.795,24
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE	-3.321.685,46	0,00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0,00	0,00	APORTACIONES	0,00	35.457.849,27
DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	DONACIONES DE CAPITAL	0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-3.321.685,46	0,00	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0,00	0,00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	24.201.292,08	38.064.918,85
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43.462.287,72	3.753.027,31
ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	REVALUOS	0,00	0,00
ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	0,00	0,00	RESERVAS	0,00	0,00
DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE ARRENDAMIENTO	0,00	0,00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORI	0,00	0,00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0,00	0,00	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0,00	0,00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0,00	0,00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADEL	0,00	0,00	Total Hacienda Pública / Patrimonio	67.663.579,80	77.275.795,43
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00			
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRC	0,00	0,00			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES D	0,00	0,00			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES D	0,00	0,00			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE	0,00	0,00			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE	0,00	0,00			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRAI	0,00	0,00			

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0,00	0,00		
BIENES EN CONCESION	0,00	0,00		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0,00	0,00		
BIENES EN COMODATO	0,00	0,00		
Total de Activos No Circulantes	45.925.207,66	65.066.308,74		
Total de activos	71.456.075,58	81.032.590,67	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	71.456.075,58 81.032.590,67

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2018	2017
Valores en Custodia	0,00	0,00
Custodia de Valores	0,00	0,00
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0,00	0,00
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su C	0,00	0,00
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de M	0,00	0,00
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0,00	0,00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda P	0,00	0,00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda P	0,00	0,00
Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0,00	0,00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deu	0,00	0,00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deu	0,00	0,00
Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Inter	0,00	0,00
Avales Autorizados	0,00	0,00
Avales Firmados	0,00	0,00
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0,00	0,00
Fianzas y Garantías Recibidas	0,00	0,00
Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobie	0,00	0,00
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda Obligaciones no Fisc	0,00	0,00
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0,00	0,00
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0,00	0,00
Contratos para Inversión Pública	0,00	0,00
Inversión Pública Contratada	0,00	0,00
Bienes Bajo Contrato en Concesión	0,00	0,00
Contrato de Concesión por Bienes	0,00	0,00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0,00	0,00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0,00	0,00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	109.006.558,81	94.055.304,38
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	45.336.935,38	39.840.034,23
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	13.620.588,94	14.706.677,19
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0,00	0,00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	77.290.212,37	68.921.947,34
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	109.006.558,81	94.055.304,38
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	67.293.139,19	52.659.216,28
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	19.184.911,33	14.706.677,19
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0,00	0,00

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	198.235,21	0,00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0,00	0,00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	60.700.095,74	56.102.765,29

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Autorizo:

Vo. Bo.:

Elaboró:

Revisó:

C. AVIUD ROSAS RUIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

C. ELIEDID GUZMAN ROSAS
TESORERO MUNICIPAL

C. HECTOR EMIR SILVESTRE ESPINO
ENC. CONTRALORIA INTERNA

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

IC-1

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

