

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2018 AL 30/09/2018

NESF

Fecha: 11/10/2018

Pág. 1 de 3

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de Ingresos de Ley	0.00
Fondo Fijo de Caja	0.00
Cheques de Caja	628,859.15

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA:5292 FORFIN	2001	GC	175,273.14
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA: 8733 FORFIN B	2017	GA	-0.23
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 2969 COMISIONES BANCARIAS	2018	AA	375.40
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 4380 CONCENTRADORA FONDO GENERAL 2018	2018	EA	421,191.47
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO INTERACCIONES	CTA. 9125 FISDMDF 2018	2018	EA	25.41
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA: 6218 FISDMDFDF 2018	2018	EA	4,772,294.20
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 4806 FAFM 2018	2018	FA	23,419.75
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA: 8626 FORTSEG MPAL 2018.	2018	FA	346,261.64
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 5489 FORTASEG FRAL 2018	2018	GA	8.31

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Gastos a Comprobar	12,443,953.55	85,843.00	5,899,615.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	3,965,582.29	0.00	44,292,999.74	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	15,729,964.65	0.00	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
LA CRUZ
TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ
SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
GONZALEZ
PRESIDENTE

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	72,043,577.73	110,111,332.86	38,067,755.13
Terrenos	57,881,507.06	57,881,507.06	0.00
Edificios No Habitacionales	258,523.35	258,523.35	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,903,547.32	51,971,302.45	38,067,755.13
Bienes Muebles 1240	60,546,558.18	55,010,321.33	-5,536,236.85
Mobiliario y Equipo	7,787,408.08	5,172,976.95	-2,614,431.13
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	402,679.75	354,891.55	-47,788.20
Equipo de Transporte	38,827,962.43	37,830,592.33	-997,370.10
Equipo de Defensa y Seguridad	8,530,831.45	7,956,847.74	-573,983.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,997,676.47	3,695,012.76	-1,302,663.71
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	8,531.27	8,531.27	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	8,531.27	8,531.27	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	25,839,142.50	21,732,803.80	-4,106,338.70
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	19,655,321.62	17,677,202.82	-1,978,118.80
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,053,404.05	749,276.18	-304,127.87
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	4,728,064.47	2,951,712.91	-1,776,351.56
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	402,352.36	354,611.89	-47,740.47

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	229,590.00	229,590.00	0.00
Software	180,000.00	180,000.00	0.00
Licencias	49,590.00	49,590.00	0.00

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
 LA CRUZ
TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ
SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
 GONZALEZ
PRESIDENTE

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	47,994,309.93	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,704,426.22	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,289,883.71	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	14,133,115.65
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	14,133,115.65

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	15,000.00	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	15,000.00	0.00	0.00	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
LA CRUZ
TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ
SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
GONZALEZ
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 30/09/2018

NEA
 Fecha: 11/10/2018
 Pág. 1 de 3

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	47,985,047.78	50,610,229.40
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	3,027,110.00	3,708,787.50
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	3,222,251.75
OTROS DERECHOS	9,845,293.92	8,587,991.50
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DI	0.00	2,477,000.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTE	6,824,188.50	5,583,906.50
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
MULTAS	2,458,312.00	3,396,060.00
REINTEGROS	0.00	179,916.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	14,149,676.00	30,026,284.82
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS `	5,269,310.34	3,031,982.00
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	169,299,543.19	196,270,044.84
APORTACIONES	277,303,650.48	299,857,964.25
CONVENIDOS	12,808,073.00	46,377,672.62
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O`	356,283.11	2,423,308.50
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,875.94	0.00
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
 LA CRUZ
TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ
SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
 GONZALEZ
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 30/09/2018

NEA
 Fecha: 11/10/2018
 Pág. 2 de 3

SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	57,688,222.75	70,780,167.91
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	79,761,088.78	107,964,504.34
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	18,663,291.50	29,451,729.22
SEGURIDAD SOCIAL	675,402.24	988,557.29
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	12,795,155.13	17,896,004.92
PREVISIONES	3,000,770.18	2,356,993.66
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	4,078,354.09	3,246,226.94
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	6,138,683.58	8,993,529.14
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	8,205,438.25	1,340,319.31
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,719,058.65	4,925,690.32
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	14,023,914.05	13,504,342.40
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	3,371,294.52	9,958,470.10
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,548,429.86	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,920,857.71	5,772,660.75
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	7,334,147.86	23,051,093.74
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	164,646.55	742,319.25
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	24,782,168.78	27,194,244.51
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,319,739.31	2,332,918.75
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	1,328,193.75	7,656,219.81
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,710,942.47	6,762,375.85
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	524,073.33	851,629.09
SERVICIOS OFICIALES	20,995,502.07	22,652,322.16
OTROS SERVICIOS GENERALES	11,719,862.56	19,055,575.99
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,000.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	13,888.12
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	13,874,572.00	16,486,913.61
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	0.00	67,690.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	7,057,730.16	9,067,683.00
BECAS	374,400.00	669,600.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	985,883.12	1,160,368.51
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS	2,712,737.80	2,970,800.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-8,794,690.27	12,393,105.48
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	35,843,654.52	19,998,821.96
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
LA CRUZ

TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ

SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
GONZALEZ

PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 30/09/2018

NEA
Fecha: 11/10/2018
Pág. 3 de 3

DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	8,531.27
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	10,355,024.04
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y L	5,732,207.61	71,047.70
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	140,745,181.58	192,000,481.25

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
LA CRUZ

TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ

SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
GONZALEZ

PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2018 AL 30/09/2018

NEFE
 Fecha: 11/10/2018
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	628,859.15
Efectivo en Bancos - Tesorería	37,205,466.85	-31,466,617.76
Total Efectivos y Equivalentes	37,205,466.85	-30,837,758.61

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,043,577.73	38,067,755.13
Terrenos	57,881,507.06	0.00
Edificios no Habitacionales	258,523.35	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,903,547.32	38,067,755.13
Bienes Muebles	60,712,935.28	-5,702,613.95
Mobiliario y Equipo	7,787,408.08	-2,614,431.13
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	402,679.75	-47,788.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,695.30	-6,695.30
Equipo de Transporte	38,827,962.43	-997,370.10
Equipo de Defensa y Seguridad	8,530,831.45	-573,983.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,997,676.47	-1,302,663.71
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	159,681.80	-159,681.80
Activos Intangibles	229,590.00	0.00
Software	180,000.00	0.00
Licencias	49,590.00	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	132,986,103.01	32,365,141.18

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. SONIA DALITH NATAREN DE
 LA CRUZ
TESORERO

LIC. LINDA HIGUERA GUTIERREZ
SINDICO

ING. MARCO ANTONIO CANCINO
 GONZALEZ
PRESIDENTE

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	121,831,559.25
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	57,331,449.15
Resultado de Ejercicios Anteriores	-8,791,848.51
Saldo de Ejercicios Anteriores	-1,950,856.06
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-6,840,992.45
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-118,009.88

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

 CP. SONIA DALITH NATAREN DE
 LA CRUZ
TESORERO

 LIC. LINDA HIGUERA
 GUTIERREZ
SINDICO

 ING. MARCO ANTONIO
 CANCINO GONZALEZ
PRESIDENTE