

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NESF

Fecha: 15/02/2019

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	0.00

Bancos / Tesoreria					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0986 FISMDF 2016	2016	EC	601,162.05
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA : 1650 F.G.P. II 2018	2018	AA	12,891,392.07
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 1588 FGP 2018	2018	AA	10,316,192.39
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 1707 FONDO SOLIDARIO	2018	AA	9,920.79
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 1898 INGRESOS PROPIOS 2018	2018	AA	1,011,815.69
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 2045 PREDIAL 2018	2018	AA	20,539.66
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA. 4380 CONCENTRADORA FONDO GENERAL 2018	2018	AA	161,009.76
CUENTA DE CHEQUES	BBVA BANCOMER	CTA: 6079 RECUPERACION DE I.S.R	2018	AA	3,748.19
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1731 FISMDF 2018	2018	EA	18,228.49
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1774 FISMDF 2018	2018	EA	23,602,710.13
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1774 FISMDF 2018	2018	EB	8,875.94
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1001 FISMDF 2017	2018	EC	468,673.48
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1774 FISMDF 2018	2018	EC	1.57
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1001 FISMDF 2017	2018	ED	18,462.03
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0986 FISMDF 2016	2018	ED	44,551.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1774 FISMDF 2018	2018	EE	79,804.43
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1855 FAFM 2018	2018	FA	4,013,176.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 2096 FORTASEG MPAL 2018	2018	FA	12,292.69
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1855 FAFM 2018	2018	FD	5,563.20
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1855 FAFM 2018	2018	FE	4,274.46
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA 1028 FORFIN D	2018	GC	257,826.17

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ
TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ
SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS
PRESIDENTE

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
Responsabilidades	12,314,721.20	65,403.00	5,467,585.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	2,085,178.85	0.00	56,528,612.21	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	15,729,964.66	0.00	0.00

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	89,347,506.24	17,303,928.51
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	31,207,475.83	17,303,928.51
Bienes Muebles 1240	60,546,558.18	56,849,991.96	-3,696,566.22
Mobiliario y Equipo	7,787,408.08	5,242,576.95	-2,544,831.13
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	402,679.75	354,891.55	-47,788.20
Equipo de Transporte	38,827,962.43	38,557,791.64	-270,170.79
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	4,737,884.08	-259,792.39
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	8,531.27	17,062.54	8,531.27
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	8,531.27	17,062.54	8,531.27
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	25,839,142.50	30,634,079.81	4,794,937.31
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	19,655,321.62	25,303,141.55	5,647,819.93
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,053,404.05	1,223,064.36	169,660.31
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	4,728,064.47	3,752,982.35	-975,082.12
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	402,352.36	354,891.55	-47,460.81

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. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ
 TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ
 SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS
 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	83,000,782.05	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,166,266.90	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	81,834,515.15	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	11,639,036.46
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	11,639,036.46

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	15,550.00	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	15,550.00	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. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ
 TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ
 SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS
 PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEA
 Fecha: 15/02/2019
 Pág. 1 de 3

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	55,109,777.80	50,610,229.40
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	3,509,893.00	3,708,787.50
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	3,222,251.75
OTROS DERECHOS	10,425,208.92	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	7,871,739.50	5,583,906.50
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
MULTAS	3,298,837.80	3,396,060.00
REINTEGROS	0.00	179,916.00
OTROS APROVECHAMIENTOS	14,903,423.00	30,026,284.82
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS `	5,754,234.36	3,031,982.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	216,732,808.11	196,270,044.84
APORTACIONES	329,512,230.14	299,857,964.25
CONVENIDOS	12,808,064.69	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`	357,271.01	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
SERVICIOS PERSONALES		

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ
TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ
SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEA
 Fecha: 15/02/2019
 Pág. 2 de 3

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	76,151,299.67	70,780,167.91
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	107,261,638.83	107,964,504.34
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	31,282,489.24	29,451,729.22
SEGURIDAD SOCIAL	878,807.45	988,557.29
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	18,946,478.29	17,896,004.92
PREVISIONES	3,720,495.05	2,356,993.66
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	4,224,406.45	3,246,226.94
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,764,670.35	8,993,529.14
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIONES	8,333,341.31	1,340,319.31
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,810,118.15	4,925,690.32
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	17,948,316.54	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	4,792,336.09	5,772,660.75
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	9,224,991.08	23,051,093.74
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	191,094.55	742,319.25
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	25,414,483.48	27,194,244.51
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,319,617.38	2,332,918.75
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	1,341,293.23	7,656,219.81
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,236,842.47	6,762,375.85
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	749,487.08	851,629.09
SERVICIOS OFICIALES	22,354,461.28	22,652,322.16
OTROS SERVICIOS GENERALES	10,296,966.51	19,055,575.99
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	300,598.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	13,888.12
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	17,839,213.51	16,486,913.61
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	0.00	67,690.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	7,353,348.76	9,067,683.00
BECAS	738,000.00	669,600.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	1,289,339.29	1,160,368.51
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS	3,285,173.81	2,970,800.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	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		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	8,531.27	8,531.27
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	8,901,276.01	10,355,024.04

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

CP. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ

TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ

SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS

PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEA
Fecha: 15/02/2019
Pág. 3 de 3

DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y I	5,732,207.61	71,047.70
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	162,356,779.74	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. ALFREDO DE JESUS PEREZ
DIAZ
TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
SANTOS CRUZ
SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
VILLALOBOS
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEFE
 Fecha: 15/02/2019
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	37,205,466.85	16,344,754.31
Total Efectivos y Equivalentes	37,205,466.85	16,344,754.31

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	72,043,577.73	17,303,928.51
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	17,303,928.51
Bienes Muebles	60,712,935.28	-3,862,943.32
Mobiliario y Equipo	7,787,408.08	-2,544,831.13
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	-270,170.79
Equipo de Defensa y Seguridad	8,530,831.45	-573,983.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,997,676.47	-259,792.39
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	13,440,985.19

*“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. ALFREDO DE JESUS PEREZ
 DIAZ
TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
 SANTOS CRUZ
SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
 VILLALOBOS
PRESIDENTE

SAN CRISTÓBAL DE LAS CASAS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEVHP

Fecha: 15/02/2019

Pág. 1 de 1

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)	45,480,882.27
Resultado de Ejercicios Anteriores	-332,168.22
Saldo de Ejercicios Anteriores	-1,950,856.06
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	1,618,687.84
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. ALFREDO DE JESUS PEREZ
DIAZ
TESORERO

LIC. MIGUEL ANGEL DE LOS
SANTOS CRUZ
SINDICO

MTRA. JERONIMA TOLEDO
VILLALOBOS
PRESIDENTE