



**H. CÁRDENAS**  
HONESTIDAD Y TRABAJO  
H. Ayuntamiento Constitucional 2016-2018

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS DIRECCION DE FINANZAS 2016 -2018



---

## I.- Notas de Gestión Administrativa

### 1.- Introducción

No hubo cambios.

### 2.- Panorama Económico y Financiero.

No hubo cambios.

### 3.- Autorización e Historia.

No hubo cambios.

### 4.- Organización y Objeto Social.

No hubo cambios.

### 5.- Bases para la preparación de los Estados Financieros.

No hubo cambios.

### 6.- Reporte de la Recaudación.

Anexo "A" acumulado al mes de JULIO del 2017.

### 7.- Proceso de mejora.

No hubo cambios.

### 8.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros.

No hubo cambios.

Atentamente:

  
L.C.P. Concepción Gallegos Castillo  
Director de Finanzas

**ANEXO "A"**

CONCEPTO	ESTIMADO	ADECUACION		MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	INGRESOS		AVANCE
		AMPLIACION	REDUCCION				ACUMULADO	POR RECAUDAR	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>									
IMPUESTOS	\$ 15,940,234.81	\$ 8,077,380.81	\$ -	\$ 24,017,615.62	\$ 20,158,551.75	\$ 7,294,517.37	\$ 20,158,551.75	\$ 3,859,063.87	83.93%
DERECHOS	\$ 17,305,003.65	\$ 926,493.87	\$ -	\$ 18,231,497.52	\$ 9,653,542.18	\$ 1,353,157.98	\$ 9,653,542.18	\$ 8,577,955.34	52.95%
PRODUCTOS	\$ 198,722.68	\$ 9,592.42	\$ -	\$ 208,315.10	\$ 81,031.42	\$ 7,419.48	\$ 81,031.42	\$ 127,283.68	38.90%
APROVECHAMIENTOS	\$ 19,268,734.29	\$ 1,763,598.76	\$ -	\$ 21,032,333.05	\$ 16,124,215.97	\$ 1,361,780.74	\$ 16,124,215.97	\$ 4,908,117.08	76.66%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 52,712,695.43</b>	<b>\$ 10,777,065.86</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 63,489,761.29</b>	<b>\$ 46,017,341.32</b>	<b>\$ 10,016,875.57</b>	<b>\$ 46,017,341.32</b>	<b>\$ 17,472,419.97</b>	<b>72.48%</b>
<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>									
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 364,630,451.90	\$ 3,217,745.00		\$ 367,848,196.90	\$ 203,811,844.00	\$ 34,377,980.00	\$ 203,811,844.00	\$ 164,036,352.90	55.41%
INTERESES GENERADOS (PART. E IMPTO/NOMINA)	\$ -	\$ 6,460.96		\$ 6,460.96	\$ 6,460.96	\$ 216.54	\$ 6,460.96	\$ -	100.00%
FONDO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	\$ 5,700,000.00	\$ -	\$ -	\$ 5,700,000.00	\$ 4,269,226.87	\$ -	\$ 4,269,226.87	\$ 1,430,773.13	74.90%
INTERESES GENERADOS (ISR)	\$ -	\$ 10,961.80	\$ -	\$ 10,961.80	\$ 10,961.80	\$ 18.29	\$ 10,961.80	\$ -	100.00%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 370,330,451.90</b>	<b>\$ 3,235,167.76</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 373,565,619.66</b>	<b>\$ 208,098,493.63</b>	<b>\$ 34,378,214.83</b>	<b>\$ 208,098,493.63</b>	<b>\$ 165,467,126.03</b>	<b>55.71%</b>
<b>APORTACIONES FEDERALES</b>									
RAMO 33 FONDO III	\$ 203,272,279.20	\$ 14,918.33	\$ -	\$ 203,287,197.53	\$ 136,667,952.33	\$ 19,522,474.67	\$ 136,667,952.33	\$ 66,619,245.20	67.23%
MINISTRACIONES	\$ 203,272,279.20	\$ -	\$ -	\$ 203,272,279.20	\$ 136,653,034.00	\$ 19,521,862.00	\$ 136,653,034.00	\$ 66,619,245.20	67.23%
INTERESES GENERADOS		\$ 5,148.51	\$ -	\$ 5,148.51	\$ 5,148.51	\$ 588.94	\$ 5,148.51	\$ -	100.00%
INGRESOS FONDO III REM		\$ 8,946.98	\$ -	\$ 8,946.98	\$ 8,946.98	\$ -	\$ 8,946.98	\$ -	100.00%
INTERESES GENERADOS REF/REM.		\$ 822.84		\$ 822.84	\$ 822.84	\$ 23.73	\$ 822.84	\$ -	100.00%
<b>SUBTOTAL RAMO 33 FONDO III</b>	<b>\$ 203,272,279.20</b>	<b>\$ 14,918.33</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 203,287,197.53</b>	<b>\$ 136,667,952.33</b>	<b>\$ 19,522,474.67</b>	<b>\$ 136,667,952.33</b>	<b>\$ 66,619,245.20</b>	<b>67.23%</b>
RAMO 33 FONDO IV	\$ 144,277,261.34	\$ 188,793.99	\$ -	\$ 144,466,055.33	\$ 86,131,951.99	\$ 12,344,320.57	\$ 86,131,951.99	\$ 58,334,103.34	59.62%
MINISTRACIONES	\$ 144,277,261.34	\$ -	\$ -	\$ 144,277,261.34	\$ 85,943,158.00	\$ 12,277,594.00	\$ 85,943,158.00	\$ 58,334,103.34	59.57%
INTERESES GENERADOS		\$ 1,453.05	\$ -	\$ 1,453.05	\$ 1,453.05	\$ -	\$ 1,453.05	\$ -	100.00%
INGRESOS FONDO IV REM		\$ 186,407.55	\$ -	\$ 186,407.55	\$ 186,407.55	\$ 66,697.58	\$ 186,407.55	\$ -	100.00%
INTERESES GENERADOS REF/REM.		\$ 933.39	\$ -	\$ 933.39	\$ 933.39	\$ 28.99	\$ 933.39	\$ -	100.00%
<b>SUBTOTAL RAMO 33 FONDO IV</b>	<b>\$ 144,277,261.34</b>	<b>\$ 188,793.99</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 144,466,055.33</b>	<b>\$ 86,131,951.99</b>	<b>\$ 12,344,320.57</b>	<b>\$ 86,131,951.99</b>	<b>\$ 58,334,103.34</b>	<b>59.62%</b>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 347,549,540.54</b>	<b>\$ 203,712.32</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 347,753,252.86</b>	<b>\$ 222,799,904.32</b>	<b>\$ 31,866,795.24</b>	<b>\$ 222,799,904.32</b>	<b>\$ 124,953,348.54</b>	<b>64.07%</b>
<b>CONVENIOS</b>									
ESTATALES	\$ 23,284,926.03	\$ 18,624,333.13	\$ -	\$ 41,909,259.16	\$ 20,801,529.13	\$ 3,694,942.41	\$ 20,801,529.13	\$ 21,107,730.03	49.63%
FEDERALES	\$ 92,524,290.56	\$ 37,058,049.58	\$ -	\$ 129,582,340.14	\$ 46,231,587.86	\$ 7,796,129.66	\$ 46,231,587.86	\$ 83,350,752.28	35.68%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 115,809,216.59</b>	<b>\$ 55,682,382.71</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 171,491,599.30</b>	<b>\$ 67,033,116.99</b>	<b>\$ 11,491,072.07</b>	<b>\$ 67,033,116.99</b>	<b>\$ 104,458,482.31</b>	<b>39.09%</b>
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 62,923,304.14	\$ 19,001,930.51	\$ -	\$ 81,925,234.65	\$ 76,041,149.42	\$ 33,328,034.22	\$ 76,041,149.42	\$ 5,884,085.23	92.82%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 62,923,304.14</b>	<b>\$ 19,001,930.51</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 81,925,234.65</b>	<b>\$ 76,041,149.42</b>	<b>\$ 33,328,034.22</b>	<b>\$ 76,041,149.42</b>	<b>\$ 5,884,085.23</b>	<b>92.82%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 949,325,208.60</b>	<b>\$ 88,900,259.16</b>	<b>\$ -</b>	<b>#####</b>	<b>\$ 619,990,005.68</b>	<b>\$ 121,080,991.93</b>	<b>\$ 619,990,005.68</b>	<b>\$ 418,235,462.08</b>	<b>59.72%</b>



## II.- Notas de desglose

Políticas Contables y Notas explícitas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de JULIO del 2017.

### Notas al Estado de Situación Financiera:

Las cuentas más relevantes son las siguientes:

#### *Activo Circulante:*

#### Efectivo y Equivalentes:

##### Nota 1:

Nombre	Saldo Final
1111 .- EFECTIVO	321,013.70

La cuenta de EFECTIVO se integra por un saldo de tipo deudor, el cual corresponde a los ingresos obtenidos a través de las cajas recaudadoras de este Ente el día 31 del presente mes, los cuales quedaron pendientes de depositar.

##### Nota 2:

Nombre	Saldo Final
1112 .- BANCOS	129,473,342.89
CTA.8187 PARTICIPACIONES 2017	1,331,727.49
CTA. 6739 FONDO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5% 2017	79,197.55
CTA. 6742 FONDO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA ISR 2017	80,188.67
CTA.0740 INGRESOS PROPIOS TPV 2017	0.10
CTA.8477 INGRESOS PROPIOS 2017	11,643,545.18
CTA. 0787 APORTACION MPAL. FORTASEG 2017	2,742,583.25
CTA. 5810 INGRESOS PROPIOS 2016 REM. (PAR)	551,820.87
CTA. 1309 INGRESOS PROPIOS 2016 II REM.	215,935.97
CTA. 0773 FORTASEG 2017	3,184,029.22
CTA. 4991 PROGRAMAS REGIONALES 2017	3,200,000.00
CTA.8335 CONVENIO FAIP 2017	8,868,032.56
PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL 2017	25,829,108.67
CTA. 1485 FDO. PARA ENTID Y MPIOs PRODU DE HIDROC EN REG TERRESTRES 2017	4,864,528.37
FDO. PARA LOS MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS REM 2015	56,726.01
CTA. 6649 FDO. PARA MPIOs. PROD. DE HIDROC EN REG. TERRESTRES 2016 REM.	813,954.39
FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ESTATAL Y MPAL. 2017	7,321,614.28
CTA. 1450 FDO. PARA ENTID Y MPIOs PRODU DE HIDROCAR EN GEN MARIT 2017	3,793,603.46
CTA. 2935 FDO. PARA ENTIDADES Y MPIOs. PROD. DE HIDROC. EN REGIONES MARITIMAS 2015 REM.	502,223.79
CTA. 9606 FDO. PARA ENTIDADES Y MPIOs. PROD. DE HIDROC. EN REGIONES MARITIMAS 2016 REM.	268,830.47
CTA. 2930 FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO PARA LA INVERSION 2017 (I)	1,887,802.61
CTA. 2114 FONDO DE FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSION 2 REM.	24,894.19
FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSION 2017 (2)	2,160,263.60

CTA. 5003 FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSION 3	4,595,095.64
CTA. 6167 FONDO III 2017	11,899,515.46
FONDO III REMANENTE 2015	78,939.02
CTA. 8595 FONDO III NORMAL 2016	1,383,998.15
CTA. 8202 FONDO IV 2017	15,380,927.05
FONDO IV REMANENTE 2015	370,514.18
CTA. 4923 FONDO IV REM 2016	248,062.60
CTA.8190 CONVENIO TRANSITO 2017	851,798.36
CTA. 6023 CONVENIO TRANSITO REM. 2016	1,176.88
PROGRAMA INTEGRAL DE LIMPIEZA Y DESAZOLVE DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO.	15,242,704.85

La cuenta de BANCOS/TESORERIA refleja un saldo de tipo deudor, el cual se encuentra integrado por los recursos disponibles resultado de las diversas transacciones realizadas para llevar a cabo los diversos proyectos y el desarrollo de las actividades de operación, entre otros; dicho monto comprende los recursos de las Participaciones Federales, las Aportaciones del Ramo 33 FIII y FIV, los diversos Programas provenientes del Ramo 23, los recursos de los Convenios Estatales, el Resarcimiento de Contribuciones y los Ingresos de Gestión resultantes durante el presente periodo.

**Nota 3:**

Nombre	Saldo Final
1116 .- DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	100,000.00
TRIBUNAL UNITARIO AGRARIO (DISTRITO 29)	100,000.00

A la fecha esta cuenta mantiene la misma situación del mes anterior.

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:**

**Nota 4:**

Nombre	Saldo Final
1122 .- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,381,270.65
CTA.8187 PARTICIPACIONES 2017	13,000,000.00
APORTACION FISE 2017.	3,381,270.65

El saldo de esta cuenta corresponde al registro de un préstamo entre cuentas que será amortizado en un plazo menor o igual a doce meses, además de la ministración de los recursos de la Aportación FISE el cual quedo pendiente de ser otorgado a este Ente durante el presente mes.

**Nota 5:**

Nombre	Saldo Final
1123 .- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	881,370.58
MUNICIPIO DE CARDENAS	31,211.97
MUNICIPIO DE CARDENAS	31,874.01
BANCO SANTANDER S.A.	16,381.01

BBVA BANCOMER	9,820.40
SECRETARIA DE PLANEACION Y FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	648.85
BANCO SANTANDER S.A.	49,037.72
OSWALDO PRIEGO MORALES	9,046.00
CLAUDIA ESCALANTE LOPEZ	34,911.90
LINO RAMOS CONCEPCION	18,092.00
HIRAM MARTINEZ HERNANDEZ	3,138.00
NELSON PEREZ GARCIA	66,997.26
JUAN JOSE MARTINEZ CAMARA	12,184.00
PEDRO MIGUEL PALACIO SANCHEZ	18,203.40
JOSE MANUEL VELAZQUEZ CORDOVA	3,253.00
FERNANDO VIDAL PEREZ	27,249.40
MUNICIPIO DE CARDENAS	0.44
MUNICIPIO DE CARDENAS	8.12
MUNICIPIO DE CARDENAS	539,114.51
MUNICIPIO DE CARDENAS	3,596.00
BANCO SANTANDER S.A.	6,602.59

Esta cuenta de naturaleza deudora presenta un aumento en su saldo con respecto al mes anterior, mismo que está integrado básicamente por los saldos pendientes de cobro por responsabilidades y gastos por comprobar a favor del Ente público, principalmente de las Aportaciones del Fondo III del Ramo 33.

**Nota 6:**

Nombre	Saldo Final
1125 - DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	109,700.54
RUSBEL MÁRQUEZ GARCÍA	17,742.83
CONCEPCIÓN GALLEGOS CASTILLO	65,550.00
JOSÉ LEONARDO CRUZ VILLEGAS	4,862.70
HÉCTOR RAMOS OLÁN	3,345.01
JOSÉ LEONARDO CRUZ VILLEGAS	9,800.00
JULIÁN CARRERA RIVERA	8,400.00

El importe total de esta cuenta corresponde al monto de los recursos otorgados como anticipo por parte de la Dirección de Finanzas a servidores públicos para solventar gastos inmediatos, los cuales están pendientes de ser comprobados.

**Nota 7:**

Nombre	Saldo Final
1134 - ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA A CORTO PLAZO	36,385,371.66
CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA MUSAN S. A. DE C. V.	2,021,055.25
JUAN MARTÍNEZ GONZÁLEZ	3,036,472.33
SERVICIO Y CONSTRUCCIONES BULNES S. A DE C. V.	1,836,089.49
FIALE, S. A. DE C. V.	1,690,481.29
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES CORDOVA S. A DE C. V.	867,869.49
CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA SAN PATRICIO, S. A. DE C. V.	1,144,920.49
SUSANA VALENZUELA GONZÁLEZ	2,223,336.20
ISABEL ADRIANA CASTILLO GÓMEZ	708,157.53
RICARDO MUÑOZ CASTILLO	3,224,505.20
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES JEMSA S. A. DE C. V.	4,795,470.94
LAURA ELIZABETH GARCÍA MORALES	1,231,100.38
CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA VILLEGAS S. A. DE C. V.	1,950,467.10

ELVIRA BAEZA SÁNCHEZ	965,129.29
GRUPO JM CONSTRUCCIONES, S. A. DE C. V.	371,642.65
JOSÉ ANTONIO SANTOS MÉNDEZ	1,878,097.93
JOSÉ MANUEL GARCÍA MORALES	1,482,554.48
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES CORDOVA S. A DE C. V.	326,820.50
SANTIAGO LÓPEZ HERNÁNDEZ	40,513.59
EIIZA Y ASOCIADOS, S. A. DE C. V.	494,075.29
JOSÉ ANTONIO MORALES PALMA	246,583.58
COORPORATIVO COCO S. A. DE C. V.	621,162.94
COORPORATIVO MARK, S. A. DE C. V.	510,674.23
CATALINA LÓPEZ GERÓNIMO	371,513.65
FIALE, S. A. DE C. V.	125,168.70
BODEGA DE CEMENTO, S. A DE C. V.	434,033.45
FIARDO S. A. DE C. V.	501,126.12
JORGE DAVID NARANJO AMORES	428,162.10
RMY CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA S.A. DE C.V.	255,077.44
LUIS FERNANDO RAMÍREZ RUBIO	162,589.14
GRUPO ALPRIZE S.A. DE C.V.	520,283.79
JORGE LUIS OSORIO HERNÁNDEZ	263,263.55
LUIS OCTAVIO OZUNA HERNÁNDEZ	19,946.55
TUBERÍA Y OBRA CIVIL, S. A DE C.V.	659,042.86
LIZBETH GARCÍA MIRANDA	402,386.79
DAVID NORIERO ESCALANTE	246,577.29
CONSTRUCTORA ZANAPA, S. A. DE C. V.	329,020.06

El saldo que integra a esta cuenta corresponde a los montos otorgados como anticipo a las diversas contratistas que actualmente mantienen una situación contractual con este Ente.

**Nota 8:**

Nombre	Saldo Final
1151 .- ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	192,420.80
MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO PARA BIENES INMUEBLES	192,420.80

La cuenta de ALMACEN se integra únicamente por el resguardo de material de la administración pasada los cuales están pendientes de efectuarse los descargos.

**Activo No Circulante:**

**Nota 9:**

Nombre	Saldo Final
1222 .- DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	32,759,151.38
MUNICIPIO DE CARDENAS (DEUDORES DIVERSOS A LP GLOBAL)	32,759,151.38
1223 .- INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	3,693,437.85
MUNICIPIO DE CARDENAS (ING X RECUP. GLOBAL)	3,693,437.85

Estas cuentas se integran por los derechos de cobro y adeudos a favor de este Ente provenientes de ejercicios anteriores, mismos que están en proceso de revisión para

implementar las afectaciones contables y presupuestales que nos permitan depurar mediante los procedimientos legales los activos integrados en dichas cuentas.

***Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles***

**Nota 10:**

Nombre	Saldo Final
TERRENOS	120,438,598.24
TERRENOS (GLOBAL)	120,438,598.24
EDIFICIOS	23,013,618.70
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES (GLOBAL)	805,030.00
COMANDANCIA DE SEGURIDAD PUBLICA	2,456,945.60
INFRAESTRUCTURA Y DEPORTE (CENTRO CULTURAL)	10,278,160.55
UNIDAD DEPORTIVA POBLADO IGNACIO GUTIERREZ GOMEZ	3,910,893.30
RED INFORMATICA EN EL CENTRO ADMINISTRATIVO	2,070,000.00
08-360- MTTO. A LAS INSTALACIONES DEL CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL	3,492,589.25
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	131,102,254.70

Las cuentas de BIENES INMUEBLES presentan un saldo total de \$ 143, 920,694.56 siendo de tipo deudor, de los cuales \$ 139, 959,627.69 corresponde a Bienes inmuebles de Ejercicios anteriores, \$ 3, 492,589.25 corresponde a la obra de Mantenimiento llevada a cabo en el pasado ejercicio fiscal y \$ 131, 102,254.70 que representa el monto de las construcciones en Proceso en bienes propios.

**Nota 11:**

Nombre	Saldo Final
124 .- BIENES MUEBLES	104,700,065.25
1241 .- MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	14,916,817.49
MOBILIARIO DE OFICINA	54,814.64
MOBILIARIO DE OFICINA	4.89
APARATOS ELECTRICOS	4,176.00
MOBILIARIO DE OFICINA	25,850.00
MOBILIARIO DE OFICINA	2,253,838.93
MOBILIARIO DE OFICINA	102.59
MUEBLES	12,698.64
APARATOS ELECTRICOS	70,649.92
MUEBLES	98,971.20
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	42,804.00
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	3,248.00
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	6,612.00
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	10,092.00
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	4,350.00
BIENES DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	10,742.88
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	36,110.80
BIENES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	3,500.00
BIENES DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	33,810.09
BIENES DE TECNOLOGIOS DE LA INFORMACION	2,326,056.77
BIENES DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	120,134.30
BIENES DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	10,600.01



**H. CÁRDENAS**  
HONESTIDAD Y TRABAJO  
H. Ayuntamiento Constitucional 2016-2018

# H. AYUNTAMIENTO DE CÁRDENAS

## DIRECCION DE FINANZAS

### 2016 -2018



OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	22,492.40
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	8,987,601.39
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	16,240.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	619,829.20
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	141,486.84
<b>1242 .- MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>1,598,823.47</b>
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	229,506.00
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	7,888.00
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	77,997.19
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	666,997.10
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	197,290.04
EQUIPAMIENTO PARA LA EDUCACION, CULTURA Y RECREACION	203,638.66
EQUIPAMIENTO PARA LA EDUCACIÓN, CULTURA Y RECREACIÓN	42,421.20
MOBILIARIO Y EQUIPO DEPORTIVO	173,085.28
<b>1243 .- EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>30,079.79</b>
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	5,009.79
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	25,070.00
<b>1244 .- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>58,187,086.06</b>
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRES	2,388,067.61
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	749,999.97
VEHICULOS Y EQUIPOS TERRESTRE	4,411,999.96
VEHICULOS Y EQUIPOS TERRESTRES	6,207,000.01
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	744,186.00
CARROCERIAS Y REMOLQUES	111,360.00
CARROCERIAS Y REMOLQUES	99,020.00
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	41,978,452.49
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	1,497,000.02
<b>1245 .- EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>9,964,792.79</b>
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD PUBLICA	8,816.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD PÚBLICA	28,420.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD PÚBLICA	299,280.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD PUBLICA	7,304,691.81
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD PUBLICA	2,323,584.98
<b>1246 .- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>19,978,163.65</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	372,627.85
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	608,532.46
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO Y DE REFRIGERACION COMERCIAL E INDUSTRIAL	20,999.99
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELERADIO- COMUNICACIÓN	26,933.69
EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELERADIOCOMUNICACION	39,309.12
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELERADIO-COMUNICACION	10,492.20
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELERADIO-COMUNICACION	114,202.00
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	125,321.68
EQUIPO DE COMUNICACION TELECOMUNICACION	688.17
HERRAMIENTAS Y MQUINA HERRAMIENTAS	32,807.43
HERRAMIENTAS Y MAQUINA HERRAMIENTAS SMAQUINARIA-HERR	25,704.13
HERRAMIENTAS Y MAQUINA HERRAMIENTAS	16,640,097.23
HERRAMIENTAS Y MQUINA HERRAMIENTAS	41,848.00
HERRAMIENTAS Y MQUINA HERRAMIENTAS	5,927.60
HERRAMIENTAS Y MAQUINA HERRAMIENTAS	15,242.40
HERRAMIENTAS Y MAQUINA HERRAMIENTAS	965.22
OTROS EQUIPOS	709.92
OTROS EQUIPOS	24,023.60
OTROS EQUIPOS	4,971.76

---

OTROS EQUIPOS	1,836,523.80
OTROS EQUIPOS	21,535.40
OTROS EQUIPOS	8,700.00
1248 .- ACTIVOS BIOLÓGICOS	24,302.00
ADQUISICION DE SEMILLAS, PLANTAS Y ARBOLES	24,302.00
125 .- ACTIVOS INTANGIBLES	<u>165,837.84</u>
1251 .- SOFTWARE	140,838.85
BIENES DE TECNOLOGIA DE INFORMACION (GLOBAL)	49,528.56
ADQUISICION DE SOFTWARE	88,467.16
ADQUISICION DE SOFTWARE	2,843.13
1254 .- LICENCIAS	24,998.99
LICENCIAS DE USO DE SOFTWARE	24,998.99

La cuenta de Bienes Muebles refleja una parte del patrimonio del municipio por la adquisición de bienes los cuales son necesarios para llevar a cabo los Procesos Administrativos y de Operación que permitan el correcto funcionamiento de este Ente. Los saldos que se reflejan en las cuentas de Bienes Muebles y Activos Intangibles por citar los rubros más representativos, actualmente se encuentran en procesos de valoración de su vida útil, con la finalidad de determinar si conlleva una pérdida en su valor monetario y revaluar el monto del patrimonio municipal, la cual por ende reflejaría una modificación de valor actual de los bienes muebles de este Ente.

En el marco de la Ley de Contabilidad, el Municipio busca una estrategia en las actividades de armonización para que cada una de sus direcciones logren cumplir con los objetivos que dicha ley ordena en materia de la valoración de su Patrimonio y así lograr armonizar su contabilidad, con base en las decisiones que alcance el CONAC.

En razón de lo anterior los saldos reflejados, en Mobiliario y equipo de Administración, Equipo de Transporte, Maquinaria, así como otros Equipos y Herramientas, por citar los rubros más representativos siguen manteniendo su registro, mientras se aprueban los Lineamientos y las Reglas específicas del Registro y valoración del Patrimonio del Municipio de Cárdenas y se pueda llevar a cabo lo descrito en el primer párrafo.

**PASIVO CIRCULANTE**

**Saldos de Pasivos totales.**

**Nota 12:**

Nombre	Saldo Final
2111 .- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	701,700.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	550,000.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	150,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,700.00

Esta cuenta refleja los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, el cual deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

**Nota 13:**

Nombre	Saldo Final
2112 .- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,111,543.71
GRUPO EMPRESARIAL HESA S. A. DE C. V.	1,264,174.96
ASUNCION COLORADO CASTILLO	29,000.00
ROSARIO DEL CARMEN DÍAZ VILLEGAS	219,576.40
SEBASTIAN ORTÍZ	547,810.00
ASUNCION COLORADO CASTILLO	1,414,259.83
ASUNCION COLORADO CASTILLO	623.65
ASUNCION COLORADO CASTILLO	41,354.00
MASCAT S. A. DE C. V.	886,240.00
CONSORCIO LEMON S. A. DE C. V.	1,934.40
ZAIDY SANCHEZ ARAUJO	2,135,826.33
EMELDA DEL ROCÍO VELÁZQUEZ IZQUIERDO.	3,480.00
GRUPO AMAES, S. A DE C. V.	503,451.60
GRUPO AMAES, S. A DE C. V.	170,580.32
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	5,489,302.00
KARINA MIRANDA RAMOS	551.00
SIEN SOLUTIONS S. A. DE C. V.	191,400.00
RAFAEL RABELO FERRER	55,589.52
KARINA MIRANDA RAMOS	6,820.80
MESOPOTAMIA INGENIEROS S. A. DE C. V.	124,607.20
TELE EMISORAS DEL SURESTE S. A. DE C. V.	92,800.00
ANTENA AZTECA S. A DE C. V.	77,333.00
ORGANIZACIÓN EDITORIAL ACUARIO S. A. DE C. V.	170,133.00
COMUNICACIONES CARRIZAL S. A DE C. V.	77,333.00
ASUNCION COLORADO CASTILLO	761,450.29
ALFREDO LÓPEZ LEÓN	115,399.12
ALFREDO LÓPEZ LEÓN	472.12
ARACELÍ DEL CARMEN ESCOBAR GARCÍA	232,498.80

JOSÉ ANTONIO MORALES PALMA	48,720.00
ALFREDO LÓPEZ LEÓN	7,899.60
ALFREDO LÓPEZ LEÓN	491,125.44
ARACELÍ DEL CARMEN ESCOBAR GARCÍA	1,106,754.90
JOSÉ ANTONIO MORALES PALMA	3,481.16
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES DIFU S. A. DE C. V.	119,120.40
ARACELÍ DEL CARMEN ESCOBAR GARCÍA	6,994.80
JOSÉ ANTONIO MORALES PALMA	712,119.71
HUGO MAURICIO TREVIÑO MURILLO	294,830.24
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO (SEDAFOP)	210,000.00
RAFAEL RABELO FERRER	10,163.40
SERVICIOS Y CONSTRUCCIONES DIFU S. A. DE C. V.	16,820.00
MUNICIPIO DE CARDENAS PROVEEDORES EJERCICIOS ANTERIORES	8,796,225.48
GERARDO DE LA FUENTE PASTOR	41,017.60
GERARDO DE LA FUENTE PASTOR	458,767.01
GERARDO DE LA FUENTE PASTOR	357,314.16
GERARDO DE LA FUENTE PASTOR	459,002.72
GRUPO EMPRESARIAL HESA S. A. DE C. V.	167,689.60
ROSARIO DEL CARMEN DÍAZ VILLEGAS	44,683.20
SEBASTIAN ORTÍZ	139,200.00
REAL BILL PUBLICIDAD S. A. DE C. V.	2,030.00
RAFAEL RABELO FERRER	3,582.95

La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO se integra principalmente por los adeudos contraídos por este Ente hasta el presente mes para llevar a cabo las actividades propias del Ente, mismos que deben ser cubiertos en un plazo menor o igual a doce meses, además del pasivo de \$ 8, 796,225.48 de las pasadas Administraciones los cuales están en proceso de revisión para efectuar las afectaciones contables y presupuestales para la depuración de las mismas.

**Nota 14:**

Nombre	Saldo Final
2113.- CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,649,142.07
RICARDO MUÑOZ CASTILLO	1,814,167.98
JUAN MARTÍNEZ GONZÁLEZ	996,687.88
JOSÉ ANTONIO MORALES PALMA	1,605,157.45
RICARDO MUÑOZ CASTILLO	961,179.19
SANTIAGO LÓPEZ HERNÁNDEZ	967,520.39
LUCIA GARCÍA MARTÍNEZ	344,104.02
JOSÉ DAVID VIDAL DE LOS SANTOS	541,241.99
JM PROVEEDORES DE LA CHONTALPA, S. A. DE C. V.	290,868.07
GARGÓN MANTENIMIENTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS TÉCNICOS INTEGRALES, S. A. DE C. V.	191,080.60
FIALE, S. A. DE C. V.	141,163.19
RICARDO MUÑOZ CASTILLO	795,971.31

Esta cuenta representa los adeudos que mantiene este ente con contratistas derivados de obras y proyectos productivos en un plazo menor o igual a doce meses.

**Nota 15:**

Nombre	Saldo Final
2115 .- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,844,040.14
COOPERACIONES DIVERSAS	53,237.04
GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	29,736.55
GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	12,546,086.72
APOYOS SOCIALES	560,499.41
APOYOS AL SECTOR AGROPECUARIO, PESQUERO Y FORESTAL	1,991,867.01
GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	2,371,573.01
GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	806,374.00
GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA	2,484,666.40

Esta cuenta Representa los adeudos en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, tales como los apoyos otorgados a los contribuyentes para el pago de Impuestos y los apoyos sociales a personas de escasos recursos.

**Nota 16:**

Nombre	Saldo Final
2117 .- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,708,285.07
I.S.R.	3,062,775.01
PENSION ALIMENTICIA	-145.00
14.50% APORTACION MUNICIPAL	924,460.09
5.06% ISSET	151,491.81
3.28% ISSET	131,237.19
4.31% ISSET	129,038.00
0.47% ISSET	14,069.83
0.66 ISSET	19,758.96
0.28% ISSET	8,382.35
0.94% ISSET	28,143.01
APOYO FUNERARIO SINDICATO	3,840.00
FONACOT	947,425.78
DESCUENTO FINCRECE	479,415.50
CREDIAMIGO	80,876.06
FAMSA	736,570.89
METROPOLI RED	21,352.35
PRESTAMO ISSET	25,536.35
FUNERARIA ALVAREZ	19,200.00
I.S.R.	464,699.43
PENSION ALIMENTICIA	10,632.61
NUEVA WAL MART DE MEXICO S. DE R.L.	2,266.72
DESC. DE VIVIENDA	563.97
0.5% VICOP	17,841.12
2% CMIC	7,136.45
0.5% VICOP	9,818.09
2% CMIC	3,927.23
0.5% VICOP	31,791.15
2% CMIC	12,716.47

0.5% VICOP	440,218.25
2% CMIC	176,087.30
I.S.R.	750,089.49
14.50% APORTACION MUNICIPAL	478,672.66
5.06% ISSET	92,460.87
3.28% ISSET	60,744.05
4.31% ISSET	78,755.21
0.47% ISSET	8,587.05
0.66 ISSET	12,059.05
0.28% ISSET	5,118.05
0.94% ISSET	17,177.35
PRESTAMOS SINDICAL	13,136.20
FONACOT	690,302.17
DESCUENTO FINCRECE	193,349.78
FAMSA	296,497.73
METROPOLI RED	1,212.10
NUEVA WAL MART DE MEXICO S. DE R.L. DE C.V. ( SAMS)	333.34
I.S.R.	8,861.92
14.50% APORTACION MUNICIPAL	10,412.51
5.06% ISSET	2,026.45
3.28% ISSET	1,313.62
4.31% ISSET	1,726.02
0.47% ISSET	188.21
0.66 ISSET	264.27
0.28% ISSET	112.10
0.94% ISSET	376.48
FONACOT	20,686.16
DESCUENTO FINCRECE	3,967.26
FAMSA	-1,272.00

Los saldos que integran la cuenta de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, corresponde al monto contraído al presente periodo de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras, cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses; así como del saldo pendiente de administraciones pasadas de \$ 464,699.43 monto que está en proceso de revisión.

Con respecto a los montos reflejados con resultado distinto a la naturaleza de la cuenta informamos que estos fueron causados por pagos de más efectuados en el presente mes, por lo que se efectuaran los reintegros correspondientes en el próximo mes para subsanar tales diferencias.

**Nota 17:**

Nombre	Saldo Final
2119.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,919,459.83
CTA.8477 INGRESOS PROPIOS 2017	13,000,000.00
MUNICIPIO DE CARDENAS	21,825.52
MUNICIPIO DE CARDENAS	4,870.71
MUNICIPIO DE CARDENAS	5,712,015.13
MUNICIPIO DE CARDENAS	48,855.53
MUNICIPIO DE CARDENAS	60,176.18
MUNICIPIO DE CARDENAS	17,870.00

MUNICIPIO DE CARDENAS 17,150.00  
MUNICIPIO DE CARDENAS 36,696.76

Esta cuenta está integrada principalmente por un préstamo de recurso entre cuentas y por el monto de acreedores por pagar de \$ 5,712.015.13 que dejaron pendientes las Administraciones pasadas mismos que están en proceso de revisión para la implementación de los procedimientos legales para su depuración, además de los adeudos contraídos durante el presente mes los cuales están pendientes de liquidar en un plazo menor o igual a doce meses.

**Nota 18:**

Nombre	Saldo Final
2191 .- INGRESOS POR CLASIFICAR	739,277.69
INGRESOS X CLASIFICAR I.P.	94,844.59
ING. POR CLASIFICAR 2.5 IMPTO S/NOMINA 2015	94.75
ING. POR CLASIFICAR.- REC. PROPIOS REM. 2014	234,936.11
INGRESOS POR CLASIFICAR RP Y PART.	77,102.01
ING. X CLAS. PROY DES REGIONALES	2,765.63
ING. X CLASIFICAR FDO P/FORT. DE LA INFRA EST Y MPAL.	571.08
ING. X CLASIFICAR FORT FINAN INV II 2016	2.19
ING X CLASIFICAR FONDO IV 2017	492.70
FIV 2013 REMANENTE	328,468.63

El saldo de esta cuenta de naturaleza acreedora se integra por los recursos pendiente de clasificar según los conceptos del clasificador por rubros de ingresos; corresponden principalmente a intereses, reintegros y otros recursos los cuales quedaron pendientes de oficializar durante este periodo, así como al acreditamiento del subsidio al empleo que no se oficializaron e intereses de las cuentas de ejercicios anteriores, entre otros.

**Atentamente:**  
**L.C.P. Concepción Gallegos Castillo**  
**Director de Finanzas**



### III.- Notas de memoria

**Nota 1:**

Registro de los Laudos laborales

a) Cuentas de Orden Contables	SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR
7410 DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCION	50,721,749.51	0.00
7420 RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	50,721,749.51
TOTAL:	50,721,749.51	50,721,749.51

Las cuentas de orden contable mantienen el saldo del periodo pasado, mismo que corresponde a juicios y litigios en los que se involucra al Ente, por un monto global de \$ 50, 721,749.51; derivado de los procesos administrativos laborales instaurados en contra del Municipio en las pasadas administraciones, dicho monto pudiera representar un quebranto patrimonial en caso de que las autoridades involucradas dictaminen resoluciones desfavorables en contra de este Ente.

**Nota 2:**

En el presente periodo los momentos contables de los Ingresos y Egresos quedaron integrados conforme las siguientes cuentas de orden:

b) Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo Final
8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	949,325,208.60
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	418,235,462.08
8130 LEY DE INGRESOS MODIFICADA	88,900,259.16
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	619,990,005.68
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	949,325,208.60
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	369,923,509.52
8230 PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	106,262,379.07
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	170,344,621.61
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,934.40
8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	57,430,208.52
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	457,887,313.62

**Atentamente:**

**L.C.P. Concepción Gallegos Castillo**  
**Director de Finanzas**