



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015



### I. NOTAS DE DESGLOSE INFORMACIÓN CONTABLE

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental al MUNICIPIO DE CARDENAS, S.L.P acompaña Notas a los Estados Financieros cuyos rubros así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros a saber:

- a. Notas de desglose:
- b. Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c. Notas de gestión administrativa.

### I. NOTAS DE DESGLOSE INFORMACION CONTABLE

#### 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### A) EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los saldos bancarios al 30 de Septiembre de 2015, en moneda nacional; así como su disponibilidad y fin de la cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo, son los siguientes:

EFFECTIVO	2015	ORIGEN / DESTINO
Edgar Miguel Hernández Aguilar	0.00	Fondo Fijo de Caja Chica Tesorería
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	

Durante el mes de Septiembre se realizó la cancelación del fondo fijo a cargo del departamento de Tesorería con un importe de \$20,000.00 bajo la responsabilidad del C.P. Edgar Miguel Hernández Aguilar, Tesorero Municipal, la aprobación de dicho Fondo Fijo quedo asentado en el acta número 87/2012/2015 de fecha 09 de Enero de 2015.

INSTITUCION BANCARIA	2015	ORIGEN/DESTINO
BANORTE CTA 083632753-5 2012	0.12	TESORERIA
BANORTE CTA 065418802-4 2010	26,387.36	EMPRENDEDORES JUVEN
BANCOMER CTA 0193779238 2013	382,941.92	TESORERIA
BANCOMER CTA 0193791149 2013	1,001.30	CONTRALORIA
BANORTE CTA. 083632754-4 2012	0.00	INFRAESTRUCTURA
BANORTE CTA 085299838-2 2013	8,037.31	INFRAESTRUCTURA
BANCOMER CTA. 0198214581 2015	5,045.28	INFRAESTRUCTURA
BANCOMER CTA 0196891853 2014	423.06	FORTAMUN
BANCOMER CTA 0198214727 2015	78.85	FORTAMUN
BANORTE CTA. 084812318-7 2010	20,686.98	FEIS
BANORTE CTA. 084812317-8 2010	10,892.74	FOPAM
BANORTE CTA. 084812321-7 2011	1,408.90	FAFEF
BANORTE CTA. 084812319-6 2011	17,005.68	FOPAM
BANORTE CTA. 084812320-8 2011	717.43	FEIS
BANORTE CTA. 0808144663 2012	5.32	RAMO 20
BANORTE CTA. 082567676-9 2012	-52.63	HABITAT
BANORTE CTA. 084812326-2 2012	1,408,482.32	CONADE
BANORTE CTA. 084812325-3 2012	1,081.98	FAFEF
BANORTE CTA. 084812323-5 2012	726.06	FOPAM
BANORTE CTA. 084812322-6 2012	1,240.97	RAMO 20
BANORTE CTA. 085003727-8 2012	7,615.87	FEAM
BANORTE CTA. 084812342-2 2012	11,214.41	HABITAT
BANCOMER CTA. 0199517626 2015	9,686.15	FISE
BANCOMER CTA. 0193271005 2013	64.70	VIVIENDA DIGNA
BANCOMER CTA. 0193620093 2013	928.00	SEGE
BANCOMER CTA. 0193411737 2013	42.99	FEIS
BANCOMER CTA. 0199226591 2015	60,918.41	HABITAT
BANCOMER CTA. 0196498779 2014	26.20	CONTIGENCIAS ECONOMICAS
<b>TOTALES</b>	<b>\$1,976,607.68</b>	

##### B) DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

	2015	DESTINO
De 1 a 90 días	\$	
De 90 a 180 días	14,160.80	Adeudo Tesorero Anterior
De 180 a 365 días		
Más de 365 días	11,883.99	Adeudo Empleados.
<b>TOTAL</b>	<b>\$26,044.79</b>	

La cuenta de Deudores Diversos tiene dos rubros importantes, de los cuales el primero es Deudores Diversos; esta cuenta se emplea principalmente cuando algún funcionario tiene pendiente alguna comprobación, ó directamente para saldos pendientes por concepto de préstamos personales a trabajadores del Municipio

En lo que respecta al importe pendiente a cargo de la Tesorera anterior Ma. del Rosario Fernández Ramírez es importante mencionar que su integración es la siguiente:

CONCEPTO		IMPORTE	FECHA
Ingreso pendiente de depositar			
Total de Recibos de entero expedidos	198,339.60		
( - ) Recibo Cancelado	11,975.60		
( = ) Total de Ingreso Recaudado	186,364.00		
( - ) Participaciones Recibidas	162,455.00		
( = ) Total a Depositar	23,909.00		
( - ) Importe Depositado	11,933.40		
( = ) Ingreso pendiente de Depositar		\$ 11,975.60	15/12/2014
Importe pendiente de depositar (prestamos pagados por empleados en efectivo NO DEPOSITADOS en la cta. Bancaria del Municipio) Ingresos recibidos en periodo del 01 al 15 de Octubre 2014.	1,000.00	1,000.00	
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	1,185.20	1,185.20	
<b>Total a cargo de Tesorera anterior</b>		<b>\$ 14,160.80</b>	

En lo que respecta al saldo de adeudo de \$26,047.24 empleados, es necesario hacer la aclaración que durante el mes de Marzo del año en curso, se emitió el CH-1154 por la cantidad de \$10,400.00 a favor de la C. Ana María Ceballos Gómez por concepto de pago de finiquito; dicha cantidad fue efectivamente cobrada por la persona en mención, sin embargo debido a un error de captura, esta cantidad se duplicó al momento de realizar las transferencias de pago de Nómina; y derivado de ello al realizar la captura del asiento contable esta cantidad se dejó en deudores diversos, ya que será hasta el día 10 de Abril del año en curso cuando se recupere vía depósito a la cuenta de la Tesorería del Municipio.

La cuenta de Deudores Diversos se vió disminuida por un importe de \$6,142.00 que se integran por 1,683 que corresponden al C. José López Rubio y \$4,459 de la C. Ma. Euselemí Juárez Álvarez; lo anterior derivado del desahogo de observaciones correspondientes al Periodo de Enero a Diciembre de 2014.

Dentro de la Cuenta de Deudores Diversos se encuentra también lo que refiere al Fondo de Ahorro; el cual es la retención que la Secretaría de Finanzas realiza vía participaciones al Municipio de Cárdenas, S.L.P. con la finalidad de constituir un fondo previsor para el pago de Aguinaldos al final del Ejercicio; al 30 de Septiembre este fondo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO		IMPORTE	SALDO FINAL
<b>1123-01-04-02 --&gt; GOBIERNO DEL ESTADO</b>			
<b>1123-01-04-02-0001 --&gt; FONDO GENERAL ( AHORRO)</b>			
26/01/2015	S/N	I00007 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	108,672.82
02/02/2015	S/N	I00028 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	35,146.02
25/02/2015	S/N	I00040 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	129,557.48
02/03/2015	S/N	I00060 / FDO AHORRO F.F. MPAL	40,630.29
25/03/2015	S/N	I00064 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	98,923.98
06/04/2015	S/N	I00109 / FDO AHORRO F.F. MPAL	34,512.02
27/04/2015	S/N	I00113 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	124,297.17
04/05/2015	S/N	I00175 / FDO AHORRO F.F. MPAL	37,496.08
26/05/2015	S/N	I00190 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	108,161.06
29/05/2015	S/N	I00199 / FDO AHORRO F.F. MPAL	35,089.01
25/06/2015	S/N	I00236 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	93,494.15
30/06/2015	S/N	I00250 / FDO AHORRO F.F. MPAL	31,993.10
27/07/2015	S/N	I00307 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	101,412.03
31/07/2015	S/N	I00308 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	34,030.00
24/08/2015	S/N	I00348 / FDO AHORRO MPIO F. GRAL	99,656.79
31/08/2015	S/N	I00350 / FDO AHORRO F.F. MPAL	33,440.70

El siguiente rubro de importancia dentro de la cuenta de Deudores Diversos es la subcuenta de Gastos por Comprobar la cual se integra de la siguiente manera:

**C) GASTOS POR COMPROBAR**

Concepto	Importe
Infraestructura	\$ 2,473.18
Fortamun	654,126.24
Ejercicio 2013	55.68
Ejercicio 2014	622,494.00
Ejercicio 2015	31,576.56
Otros Recursos	5,416.46
<b>TOTAL</b>	<b>\$662,015.88</b>

**D) OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**

El importe total de esta cuenta al 30 de Septiembre asciende a la cantidad de \$499,339.82 mismo que se integra de la siguiente manera y se aplicará contra las contribuciones fiscales a cargo del Municipio.

CONCEPTO	IMPORTE	DESTINO
Subsidio al Empleo 2012	\$ -38,893.00	-----
Subsidio al Empleo 2013	152,021.50	-----
Subsidio al Empleo 2014	293,140.51	Aplicación contra contribuciones a Cargo
Subsidio al Empleo 2015	139,781.16	Aplicación contra contribuciones a Cargo
<b>Total</b>	<b>546,050.17</b>	

La cuenta de subsidio al empleo 2015 comprende los meses de Enero a Septiembre, y se verá incrementada y disminuida durante el transcurso del Ejercicio, y en lo que respecta a la Cuenta de 2014; se cancelará en próximos meses, ya que las retenciones de los meses de Julio-Diciembre/2014, se encuentran pendientes de pago.

**E) ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO**

El Saldo de esta cuenta corresponde a un SALDO INICIAL en los registros contables de 2012 y proviene de la administración anterior y se integra como sigue:

	2015	PROVEEDOR
Anticipos 2009-2012	\$ 85,471.44	CONSTRUCTORA LANGAB
Anticipos 2009-2012	6,412.75	CONSTRUCTORA CIVILES MEDIA ESTE
Anticipos 2009-2012	3,000	DEPOSITO 1
Anticipos 2009-2012	32,251.88	EMILIO ALVINEDA ROMAN
Anticipos 2009-2012	.01	GERARDO ARTURO ROMAN GODINEZ
Anticipos 2009-2012	184.76	J SALVADOR RAMIREZ GONZALEZ
Anticipos 2009-2012	5,825.58	MANUEL RODRIGUEZ MARTINEZ
Anticipos 2009-2012	-.01	OVM CONSTRUCCIONES SA DE CV
Anticipos 2009-2012	10,521.79	PROYECTOS CIVILES DE LA ZONA MEDIA
Anticipos 2009-2012	44,902.92	TUBERIAS VALVULAS E INGENIERIA
Anticipos 2009-2012	.01	VILLEDA INGENIEROS CONSTRUCTORES
<b>TOTAL</b>	<b>\$188,571.13</b>	

**F) TERRENOS**

El saldo de la cuenta de terrenos proviene de un SALDO INICIAL de la administración anterior y se integra como sigue:

	2015	ORIGEN
Terrenos	\$ 393,646.20	Ejercicio 2011
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 393,646.20</b>	

**G) CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO**

El saldo de esta cuenta refleja el importe de las obras que se encuentran en proceso y se integra como sigue.

	2015	DESTINO
Edificación Habitacional en proceso	2,140,341.01	
Edificación No Habitacional	1,626,291.96	Saldos Iniciales
Construcción y/o rehabilitación de Escuelas	225,370.40	Saldos Iniciales
Construcción de vías de comunicación	5,491,977.72	
División de Terrenos y Construcción	1,066,956.56	Pavimentación de calles
Construcción de Obras para el Abast. agua	3,279,597.75	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 13,830,535.40</b>	

**H) MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION.**

El Saldo de 767,446.04 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012, durante el periodo del 01 de Enero al 30 de Marzo de 2014 se adquirió mobiliario y equipo de Administración de cantidad de \$39,149.86 dando un total de \$808,295.89; durante el mes de Julio de 2014 se adquirió un Equipo de cómputo para el departamento de Registro Civil por la cantidad de \$6,160.00 y Desarrollo Social por \$2,249.00, se adquirió un ventilador para el departamento de plazas y mercados por la cantidad de \$600.00 y compra de un GPS para el Departamento de Desarrollo Social por la cantidad de \$ 4,635.00, en el mes de Octubre de 2014 para el Ramo 33 en el proyecto de Software y Hardware se adquirió 5 Equipos de Cómputo por la cantidad de \$ 45,750.00, compra de 5 impresoras por la cantidad de \$ 6,700.00 y una Copiadora por \$ 30,500.00, en el mes de diciembre de 2014, se adquirió mobiliario sillas y mesas por la cantidad de \$ 7,152.00 para el departamento de Desarrollo Social, adquisición de Equipo de Computo por la cantidad de \$5,950.00 para el Departamento de Sindicatura, adquisición de una impresora por la cantidad de \$ 3,730.00 para la oficina de Secretaria, adquisición de una Laptop HP para el proyecto de Construcción Pavimentación de calle Emilio Carranza por la cantidad de \$ 7,000.00 por lo que Mobiliario y Equipo de Administración ascendió a la cantidad de **\$944,571.89.**

Durante el mes de Enero del año en curso no se realizaron adquisiciones para el rubro de MOBILIARIO Y EQUIPO, por lo que el saldo final al 31 de Diciembre de 2014 se mantiene al 28 de Febrero de 2015.

Durante el mes de Marzo del año en curso se adquirió un CPU para el equipo de cómputo del departamento de Tesorería, por lo que dicho activo aumentó el mobiliario y equipo de oficina en cantidad de \$9,920.00; derivado de lo anterior el total de activos ascendió a la cantidad de \$954,491.89 al 31 de Marzo del año en curso.

Durante el mes de Abril del año en curso se realizaron adquisiciones de Equipos de cómputo para los diversos departamentos en cantidad de \$12,167.60; se adquirió un reloj checador por la cantidad de \$8,000.00; un enfriador y un ventilador por \$2,064.00; por lo que el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración aumentó en una cantidad total de \$22,231.60 derivado de lo anterior el total de activos ascendió a la cantidad de \$976,723.49 al 30 de Abril del año en curso.

Durante el mes de Agosto del año se realizaron adquisiciones de sillas para los diferentes eventos del Ayuntamiento por la cantidad de \$ 15,900.00; se adquirió un Librero para el Departamento de Contraloría por \$ 4,872.00; por lo que el rubro de Mobiliario y Equipo ascendió a la cantidad de **\$ 997,495.49 al 30 de Septiembre de 2015**

**I) MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.**

El Saldo de 13,188.00 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012; este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso

**J) EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO.**

El Saldo de 1,930.00 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012; este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**K) VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE.**

El Saldo de 1, 521,134.04 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012; este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**L) EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD.**

El Saldo de 141,566.03 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012; durante el mes de Marzo del año en curso se adquirió Equipo de defensa y seguridad por concepto de Pago de Uniformes de Seguridad Pública en cantidad de \$43,695.02 al proveedor Ramiro Vargas Macías; por lo que al 31 de Marzo de 2015 el saldo final de esta cuenta asciende a la cantidad de \$185,261.05; este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**M) MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.**

El Saldo de 140,240.46 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012 este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**N) COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS.**

El Saldo de 28,710.00 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012 este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**O) SOFTWARE.**

El rubro de Software se compone de un saldo que proviene del Ejercicio 2011 en cantidad de \$11,606.00, \$29,542.88 del Ejercicio 2012 y \$ 56,974.17 del Ejercicio 2014 generando así un saldo en la cuenta de SOFTWARE al 31 de diciembre de 2014 de \$98,123.05; durante el mes de Marzo se requirió el servicio de un tercero, para realizar un respaldo del sistema de nóminas, por lo que esta cuenta incrementó a su saldo la cantidad de \$812.00, para ascender a un total de 98,935.05 el saldo final al 31 de Marzo del año en curso; durante el mes de Mayo el saldo de esta cuenta se vio incrementado en cantidad de \$9,405.28 por concepto de actualización a los software de Nóminas de los departamentos de Tesorería y Desarrollo Social, por lo que el saldo final de esta cuenta ascendió a la cantidad de **\$108,340.33 al 30 de Septiembre de 2015.**

**P) ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS.**

El Saldo de 663,549.29 proviene de un SALDO INICIAL al ejercicio 2012 este saldo se mantiene al 30 de Septiembre del año en curso.

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

**Q) SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2015 ascendió a la cantidad \$ 36,372.76 por concepto de Otras prestaciones Sociales y Económicas (Reembolsos de Medicamentos a Trabajadores del Municipio)

<b>MUNICIPIO DE CARDENAS S.L.P</b>	
<b>RELACION DE FACTURAS PENDIENTES POR PAGAR 2015</b>	
MAGDALENO NETRO BARCENAS	105.00
ANTOLINA CASTILLO MALDONADO	273.00
MA. DEL ROSARIO HERNANDEZ TOLENTINO	532.00
MA. CRISTINA GOMEZ MENDOZA	724.00
MA. DE JESUS TELLO LUGO	770.40
JESUS SIFUENTES GUERRERO	900.00
MA. VICTORIA MENDEZ ALVAREZ	92.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	1,000.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	200.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	219.55
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	800.00
GUSTAVO ROBLEDO DEL PORTAL	696.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	100.00
MARIO TAPIA CARDENAS	89.50
IGNACIO PEREZ GOMEZ	92.50
URIEL AVILA ROCHA	92.50
MAGDALENA MALDONADO RAMIREZ	92.50
JULIAN LOPEZ RUIZ	45.00
JUSTINO OLVERA TORRES	92.50
LILIA PALOMA TOVAR ALVARADO	89.50
RICARDO CASTILLA CESPEDES	89.50
REYES HERNANDEZ	1,000.00
MA. DE LOURDES DE LA CRUZ LOREDO	92.50
MARIO TAPIA CARDENAS	179.00
MARGARITA BAILON SANCHEZ	105.30
MA. ESTHER RUBIO	90.00
CUAHUTEMOC MEDINA SANCHEZ	250.00
ROBERTO HERRERA ALVAREZ	48.00
IRENE DE LEON GAMEZ	129.00

MA. DE LOURDESCARREON RODRIGUEZ	252.70
FERNANDO LEDEZMA JAQUIS	76.00
ALEXANDRA MARTINEZ MAYA	124.00
JUAN MANUEL SIFUENTES VAZQUEZ	700.00
YOLANDA MARTINEZ CASTILLO	451.23
JUAN ALFREDO HERRERA MOCTEZUMA	326.45
IRENE DE LEON GAMEZ	50.00
ENRIQUE RODRIGUEZ	100.00
CONSTANTINO ZARATE ALMAGUER	97.50
SILVIA TAPIA CRUZ	564.18
SILVIA TAPIA CRUZ	928.77
SILVIA TAPIA CRUZ	601.43
SILVIA TAPIA CRUZ	594.27
SILVIA TAPIA CRUZ	601.42
SILVIA TAPIA CRUZ	564.18
SILVIA TAPIA CRUZ	601.42
SILVIA TAPIA CRUZ	601.42
SILVIA TAPIA CRUZ	352.02
SILVIA TAPIA CRUZ	524.25
SILVIA TAPIA CRUZ	1,250.70
AURELIO GARCIA SALAS	74.25
SILVIA TAPIA CRUZ	601.42
JOSE LOPEZ RUBIO	304.00
ISMAEL HERNANDEZ LARA	151.01
RAFAELA MENDEZ MOCTEZUMA	193.00
MA. DELIA CASTRO CASTILLO	575.78
MARIA DEL ROSARIO HERNANDEZ	532.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	126.00
JESUS SIFUENTES GUERRERO	346.38
JESUS SIFUENTES GUERRERO	800.00
CINDY AIRAM LOPEZ GALVAN	74.00
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	970.08
MA. DE JESUS MARTINEZ LOREDO	256.00
SILVIA TAPIA CRUZ	843.67
FERNANDO LEDEZMA JAQUIS	263.80
MA DE LA LUZ BALDERAS NARANJO	232.00
ERNESTO ALVAREZ PEREZ	580.00
MA ESTHER VAZQUEZ	138.00
MA FIDELA MARTINEZ CRUZ	100.00
MA DELIA CASTRO CASTILLO	1,251.00
JESUS SIFUENTES GUERRERO	4,300.00
JESUS SIFUENTES GUERRERO	4,300.00
MA DE LOURDES CARREON RDZ	249.00
MA ELENA AMARO TREJO	358.50
JUAN ANTONIO CASTRO MOCTEZUMA	192.18
JOSE DE JESUS MARTINEZ TORRES	82.50
<b>TOTAL</b>	<b>36,372.76</b>

**R) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El saldo segregado por PROVEEDOR es el siguiente: Proveedores pendientes de pago al 30 de Septiembre de 2015:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>ORIGEN</b>
Gastos de Representation	1,722.00	Ejercicio 2014
Lobo Sabio S.A. de C.V.	-20.00	Ejercicio 2014
José Martín Martínez Villalón	325.00	Ejercicio 2014
José Raúl Correa Méndez	1,276.00	Ejercicio 2015
<b>Totales</b>	<b>3,607.00</b>	

**S) CONTRATISTA POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El saldo segregado por proveedor es el siguiente:

<b>PROVEEDOR</b>	<b>2015</b>
CARLA ALESANDRA ESPINOZA VARGAS	-155.04
<b>TOTAL</b>	<b>\$-155.04</b>

Durante el mes de Marzo se realizó el pago de diversas facturas pendientes a este proveedor, sin embargo la cuenta quedó con un saldo negativo al realizarle un depósito que se excedió al total del adeudo.

**T) TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El saldo segregado por proveedor es el siguiente:

<b>PROVEEDOR</b>	<b>2015</b>	<b>ORIGEN</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	-1,540.00	ADEFAS/2014
MUNICIPIO DE CARDENAS S.L.P	2,907.00	EJERCICIO 2015
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,367.00</b>	

**U) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

En lo que respecta a las contribuciones causadas durante el mes de Septiembre del año en curso, éstas se integran de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>Saldo al inicio</b>	<b>Del 01 al 30 de Septiembre/2015</b>	<b>SaldoFinal</b>
ISR TESORERIA 2012-2015	1,301,394.72	232,797.19	1,622,911.34
ISR TESORERIA 2007-2009	156,073.86	0.00	156,073.86
ISR Ejercicios Anteriores	903,974.15	0.00	903,974.15
10% Ret. Honorarios 2012-2015	28,178.99	239.25	28,418.24
10% Ret. Honorarios 2009-2012	79,328.53	0.00	79,328.53
10% Ret. Honorarios 2007	61,212.95	0.00	61,212.95
10% Ret. Arrend. Ejercicio 2012-2015	6,784.47	242.45	7,026.92
10% Ret. Arrend. Ejercicios Anteriores	400.00	0.00	400.00
ISR SYS R-33 (Infraestructura)	179,098.37	0.00	179,098.37
ISR SyS R-33 2012-2015 (Infraestructura)	55,298.15	0.00	55,298.15
ISR SYS R-33	261,336.80	97.83	261,434.63
ISR SyS R-33 2012-2015 FORTA	318,583.72	10,249.76	328,833.48
<b>ISRSYS(OtrosRecursos)</b>	<b>9,036.07</b>	<b>5,738.39</b>	<b>14,774.46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,449,420.21</b>	<b>\$249,634.87</b>	<b>\$3,698,785.08</b>

## PASIVO NO CIRCULANTE

### V) PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

Este saldo se integra como a continuación se indica:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>ORIGEN</u>
PROVEEDORES POR PAGAR 2010	10,485.42	
ARRENDAMIENTO DE PAGINA WEB	2.00	Saldo Inicial
HONORARIOS MEDICOS	390.00	Saldo Inicial
MARCELINO CORREA NOYOLA	4,200.00	Saldo Inicial
MEDICAMENTOS A EMPLEADOS	5,059.78	Saldo Inicial
VIATICOS A EMPLEADOS GASTOS MEDICOS	487.94	Saldo Inicial
VIATICOS OFICIO COMISION	345.70	Saldo Inicial
PROVEEDORES POR PAGAR 2012	100,183.20	
EFRAIN CONTRERAS LARA	88,742.20	Saldo Inicial
GUSTAVO GAMEZ GONZALEZ	4,823.00	Saldo Inicial
GUILLERMO TORRES GALLEGOS	1,050.00	Saldo Inicial
LETRAS E IMPRESIONES DE SAN LUIS POTOSI	5,568.00	Saldo Inicial
OTRAS CUENTAS POR PAGAR 2012	137,748.00	
ANTONIO AGRIPINO ZUÑIGA VERASTEGUI	34,110.00	Saldo Inicial
FALCON SALDIERNA MARTINEZ	66,600.00	Saldo Inicial
FERNANDO SALAZAR TERAN	26,820.00	Saldo Inicial
INOCENCIO RODRIGUEZ CASTILLO	10,000.00	Saldo Inicial
ROBERTO HERRERA ALVAREZ	218.00	Saldo Inicial
ACREEDORES DIVERSOS	83,574.72	
MA DELIA CASTRO CASTILLO	46,703.52	Prima de Antiquedad
ROSA OLIVIA MORA DUQUE	36,871.20	Prima de Antiquedad
<b>TOTALES</b>	<b>331,991.34</b>	

En la Sesión de Cabildo en el acta No. 111 con fecha 31 de agosto quedo asentado la aprobación de las jubilaciones de la C. MA DELIA CASTRO CASTILLO Y ROSA OLIVIA MORA DUQUE quienes el 15 de septiembre dejan de laborar, recibiendo el 25 % de su prima de Antigüedad; siendo acreedores de 3 emisiones mismas que se pagaran en el mes de octubre, noviembre y diciembre del año en curso.

### W) DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS

El Saldo de esta cuenta se conforma principalmente de saldos iniciales al 01 de Enero de 2015 y de retenciones al millar pendientes de pago que se liquidan durante el año en curso, y se integra como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>ORIGEN</u>
CALLE JUAN ESCUTIA DE MONTES DE OCA A CARLOS	- 0.01	Saldo Inicial
J SALVADOR RAMIREZ GONZALEZ	364.72	Saldo Inicial
CALLE ZARAGOZA	5,673.71	Saldo Inicial
2011 BACHEO CARDENAS EL AGUAJE	- 87.27	Saldo Inicial
2011 BACHEO CARDENAS LA LABOR	0.01	Saldo Inicial
2011 CONTRUCCION DE MURO CONTENCIÓN COMONFORT	- 11.77	Saldo Inicia

2011 EMPEDRADO CALLE MIRADOR EN LOC CAÑADA DE	-	206.05	Saldo Inicial
2011 CALLE MELCHOR OCAMPO	-	2,145.20	Saldo Inicial
2011 CALLE COMOMFORT		2,142.99	Saldo Inicial
2011 CALLE ITURBIDE		3.01	Saldo Inicial
2011 CALLE CONCRETO ECOLOGICO CALLE COMONFORT		0.01	Saldo Inicial
2011 CALLE GUERRERO		7,675.15	Saldo Inicial
2011 CALLE RAYON	-	10.00	Saldo Inicial
2011 CALLE GENERAL PRIM		0.01	Saldo Inicial
2011 CALLE ABASOLO Y MARIANO MATAMOROS		2,129.73	Saldo Inicial
2011 CALLE ADOLFO LOPEZ MATEOS		4,786.77	Saldo Inicial
2011 DRENAJE DE LIBRADO RIVERA		103.28	Saldo Inicial
2011 EMPEDRADO CALLE LOBOS		1,464.91	Saldo Inicial
2011 GUARNICIONES Y BANQUETAS LA TARJEA		1,293.00	Saldo Inicial
2011 CALLE ADOLFO LOPEZ MATEOS		3,295.50	Saldo Inicial
2011 REHABILITACION TANQUE DE AGUA POTABLE LOM		646.59	Saldo Inicial
2011 CONSTRUCCION DE AULAS FRANCISCO GABILONDO		4,177.28	Saldo Inicial
2012 CONSTRUCCION DE PISO FIRME		1,137.76	Saldo Inicial
2012 CALLE SALIDA AL NARANJO		6,464.83	Saldo Inicial
2012 CALLE SALIDA AL NARANJO 2DA ETAPA		5,385.27	Saldo Inicial
2012 CALLE JIMENEZ 3 X 1		10,521.79	Saldo Inicial
2012 CALLE LIBERTAD		555.22	Saldo Inicial
2012 CALLE CIPRES		101.70	Saldo Inicial
2012 CALLE RAYON		3,674.52	Saldo Inicial
2012 PARQUE DEPORTIVO		7,004.90	Saldo Inicial
2012 SUPERVISION DE PARQUE DEPORTIVO		257.47	Saldo Inicial
2012 CALLE COMONFORT		3,864.71	Saldo Inicial
RETENCIONES 5 AL MILLAR 2013		474.68	Retención al millar
RETENCIONES 5 AL MILLAR 2014		-3,343.78	Retención al millar
RETENCIONES 5 AL MILLAR 2015		24,457.03	
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 91,852.47</b>	

#### X) DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

El Saldo de esta cuenta se conforma principalmente de saldos iniciales y de la retención que se les hace a los empleados por préstamos otorgados por la Caja Popular de las Huastecas, además de las cuotas sindicales que se retienen y se pagan al sindicato y al 30 de Septiembre del año en curso tiene un saldo final de \$60,609.45

#### Y) HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Al 30 de Septiembre de 2015 el patrimonio está integrado de la siguiente manera:

<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>EJERCICIO 2015</b>
<b>PATRIMONIO GENERADO</b>		
Patrimonio Generado		800,740.95
Resultado del ejercicio Ahorro/Desahorro		12,576,522.13
Resultado de Ejercicios Anteriores		6,751,642.39
Resultado del Ejercicio 2005	347,101.44	
Resultado del Ejercicio 2006	-1,849,503.15	
Resultado del Ejercicio 2007	-1,317,232.19	
Resultado del Ejercicio 2008	385,452.14	
Resultado del Ejercicio 2009	-74,790.39	
Resultado del Ejercicio 2010	2,710,209.29	
Resultado del Ejercicio 2011	127,597.18	
Resultado del Ejercicio 2012	785,499.33	
Resultado del Ejercicio 2013	3,339,682.85	
Resultado del Ejercicio 2014	2,297,625.89	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Total</b>		<b>\$ 20,128,905.47</b>

#### 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Municipio de Cárdenas obtiene ingresos de la gestión por concepto de Impuestos sobre el patrimonio, Derechos, Accesorios, Productos de Tipo Corriente, Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos, Multas, Otros Aprovechamientos, Ingresos por Participaciones, Ingresos por Aportaciones y Convenios; sus ingresos y otros beneficios por origen distinto; son los siguientes:

**A) INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:**

Es importante mencionar que el Municipio NO recauda el impuesto Predial, sin embargo la Secretaría de Finanzas es quien se encarga de administrar este impuesto.

<b>IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO</b>	<b>Movimientos del 01 al 30 de Septiembre</b>	<b>Saldo al 30 de Septiembre 2015</b>
<b>TOTALES</b>	<b>32,240.00</b>	<b>1,179,380.00</b>
Impuesto Predial	32,240.00	1,179,380.00
--a) Urbanos y Suburbanos Habitacionales	12,497.00	974,207.00
--d) Rústicos	288.00	38,690.00
--e) Ejidal	15,120.00	32,927.00
--Impuesto de Adquisición de Inmuebles y otros der	4,335.00	133,556.00

**B) DERECHOS**

El total de derechos recaudados durante el periodo del 01 al 30 de Septiembre es de \$71,617.00 del año en curso y se integran de la siguiente manera:

<b>CONCEPTO</b>	<b>Movimientos del 01 al 30 de Septiembre</b>	<b>Saldo al 30 de Septiembre 2015</b>
<b>DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>71,617.00</b>	<b>980,364.90</b>
Servicios de Panteones	8,521.00	59,961.50
Servicios de Rastro	5,331.00	81,341.00
Servicios de Planeación	8,019.00	93,685.90
Servicios del Registro Civil	25,430.00	310,240.50
Servicios de Estacionamiento en la Vía Pública	0.00	6,915.00
Servicios de Licencias de Publicidad y Anuncios	0.00	4,738.00
Servicios de Nomenclatura Urbana	0.00	1,197.00
Licencia y Refrendo para Venta de Bebidas Alco	6,871.00	322,862.50
Expedición de Copias, Constancias, Certificaci	5,190.00	105,413.00
Servicios Catastrales	4,687.00	48,303.00
Servicios de Seguridad Pública	7,568.00	106,904.00

**C) PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE**

En lo que respecta a los Productos de Tipo Corriente percibidos por el MUNICIPIO DE CÁRDENAS, SLP asciende a la cantidad de 59,397.00 por el periodo que comprende del 01 al 30 de Septiembre del año en curso y se muestra a continuación:

<b>CONCEPTO</b>	<b>Movimientos del 01 al 30 /09/2015</b>	<b>Saldo al 30/09/2015</b>
<b>PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE B</b>	<b>59,397.00</b>	<b>666,658.00</b>
Arrendamiento de Inmuebles, Locales y Espacios	59,434.87	202,656.50
--Mercados y Locales Comerciales	23,009.50	202,656.50
--Uso de Baños	31,301.50	376,053.00
--Uso de piso en la Vía Pública para fines comerci	86.00	20,112.50
--Traspaso de Local Comercial	5,000.00	7,836.00

<b>OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3,248.37</b>	<b>13,527.93</b>
--Rendimientos de Capital	37.87	13,527.93
MULTAS	3,210.50	13,169.06
--Multas de Policía y Tránsito	3,210.50	13,169.06

**D) OTROS APROVECHAMIENTOS**

La integración de los Aprovechamientos de Tipo Corriente percibidos por el MUNICIPIO DE CÁRDENAS, SLP asciende a la cantidad de \$9, 585.00 y se muestran a continuación:

CONCEPTO	Movimientos 01 al 30/09/2015	Saldo al 30/09/2015
<b>OTROS APROVECHAMIENTOS</b>	<b>9,585.00</b>	<b>115,402.77</b>
--Donaciones, Herencias y Legados	9,585.00	115,402.77

**E) PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Los ingresos del MUNICIPIO DE CÁRDENAS, SLP por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Subsidios y otras ayudas durante el mes de Septiembre se muestran en seguida:

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>2015</b>
<b>PARTICIPACIONES</b>		<b>1,153,135.75</b>
Fondo General de Participaciones	1,003,384.28	
Fondo de Fomento Municipal	0.00	
Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos	2,057.71	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0.00	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	19,200.44	
Fondo del Impuesto a la venta final de Gasolina	58,520.15	
Fondo de Fiscalización	69,875.25	
Incentivo de la Recaudación	0.00	
Devolución del impuesto sobre nomina0	0.00	
IEPS Gasolina	97.92	
RECAUDACION DE IMPUESTO SOBRE LA	0.00	
<b>APORTACIONES</b>		<b>0.00</b>
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura	0.00	
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento	0.00	
<b>CONVENIOS</b>		<b>1,810,438.62</b>
Programa Federal - Ramo 33 HABITAT	1,379,135.84	
Programa Federal - Ramo 33 SEGE	0.00	
Programa Federal - Ramo 33 CONTIGENCIAS	0.00	
Programa Federal – Ramo 33 FAFEF	0.00	
Programa Estatal - Ramo 33 FISE	431,302.78	
<b>TOTALES</b>		<b>\$2,963,574.37</b>

**F) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO del MUNICIPIO DE CÁRDENAS por el periodo que comprende del 01 al 30 de Septiembre del año curso importan la cantidad de **\$4,117,869.65**, este importe está integrado por el capítulo 1000 SERVICIOS PERSONALES; 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS; 3000 SERVICIOS GENERALES; 4000 TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS y a continuación se muestra la integración de dichos rubros:

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>2015</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		<b>2,408,824.63</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanen	1,612,995.69	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	175,293.00	
Remuneraciones adicionales y especiales	476,451.19	
Otras prestaciones sociales y económicas	144,084.75	
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>456,223.16</b>
Materiales de administración y emisión de docu	183,167.76	
Alimentos y utensilios	29,973.56	
Materiales y artículos de construcción y de repro	0.00	
Productos químicos, farmacéuticos, y de laboratorio	0.00	
Combustibles, lubricantes y aditivos	219,569.94	
Vestuario y uniformes	15,179.50	
Materiales y suministro para seguridad	0.00	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	6,072.40	
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		<b>1,021,485.26</b>
Servicios Básicos	741,807.63	
Servicios de Arrendamiento	2,812.45	
Servicios profesionales, científicos y técnicos	73,548.58	
Servicios financieros y bancarios	1,479.00	
Servicios de instalación reparación y mantenimiento	69,752.72	
Servicios de comunicación social y publicidad	24,012.00	
Viáticos en el país	11,668.47	
Servicios oficiales	96,404.41	
Otros servicios Generales	0.00	
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO</b>		<b>0.00</b>
Transferencias Internas al Sector Publico	0.00	
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		<b>78,309.00</b>
Ayudas sociales a personas	47,603.00	
Becas y otras ayudas para programas de cap.	0.00	
Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	8,406.00	
Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	22,300.00	
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>		<b>153,027.60</b>
Pensiones	38,360.40	
Jubilaciones	114,667.20	
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>0.00</b>
Gastos de Ejercicios anteriores	0.00	
<b>TOTALES</b>		<b>\$4,117,869.65</b>

### 3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

#### A) **FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

El Origen del Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación, corresponde a ingresos de la gestión por concepto de Impuestos sobre el patrimonio, Derechos, Accesorios, Productos de Tipo Corriente, Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos, Multas, Otros Aprovechamientos, Ingresos por Participaciones, Ingresos por Aportaciones y Convenios; sus ingresos y otros beneficios por origen distinto; y corresponde participaciones por Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. Su segunda fuente de ingresos de gestión, corresponde a PARTICIPACIONES y CONVENIOS, específicamente FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES y convenios de SEDESOL y SEDESORE y constituyen la segunda fuente de ingresos del MUNICIPIO DE CARDENAS, también tuvo INGRESOS FINANCIEROS derivado de rendimientos por intereses de Instituciones Bancarias.

#### **ORIGEN:**

Impuestos  
Derechos

**\$36,589,782.78**  
\$1,179,380.00  
\$1,051,981.90

Productos de Tipo Corriente	\$607,017.28
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$115,402.77
Participaciones y Aportaciones:	\$33,626,400.83
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y otras Ayudas	\$9,600.00

<b>APLICACIÓN:</b>	<b><u>\$25,596,643.46</u></b>
Servicios Personales	\$14,297,714.81
Materiales y Suministros	\$3,459,438.89
Servicios Generales	\$5,326,891.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector P	\$ 88,000.00
Ayudas Sociales	\$1,095,213.91
Pensiones y Jubilaciones	\$1,329,383.90
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$10,993,139.32</b>

La aplicación de los flujos de efectivo, se realizó en Servicios Personales; Materiales y Suministros; Servicios Generales, y Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas; todo lo anterior con la finalidad de brindar una mejor atención y servicios a la comunidad.

Generando un FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN en cantidad de \$10,993,139.32 al 30 de Septiembre de 2015

#### **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

##### **Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión**

<b>ORIGEN:</b>	<b><u>\$9,958.56</u></b>
Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$13,169.06
<b>APLICACIÓN:</b>	<b><u>\$11,705,780.20</u></b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	\$11,642,639.32
Bienes Muebles	\$52,923.60
Otras Aplicaciones de Inversión	\$10,217.28
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(\$11,692,611.69)</b>

Generando un FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN en cantidad de \$ 11,692.611.69 al 30 de Septiembre de 2015

#### **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

##### **Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

<b>ORIGEN:</b>	<b><u>(\$590,657.13)</u></b>
Otros Orígenes de Financiamiento	(\$ 590,657.13)
<b>APLICACIÓN:</b>	<b><u>\$1,044,766.06</u></b>
Servicios de la Deuda	\$278,508.41
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(\$1,323,274.47)
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(\$454, 108.93)</b>

#### **D) INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 30 de Septiembre de 2015, se obtuvo un aumento en el EFECTIVO, por la cantidad de \$245,362.89 como a continuación se indica:

<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:</b>	<b>\$ 245,362.89</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$2,221,970.57
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$1,976,607.68

## **II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Para dar cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se registraron en cuentas de orden los siguientes conceptos:

<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS</b>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$49,126,526.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$40,911,224.81
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$28,387,650.65
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$36,602,951.84
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$36,602,951.84
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS</b>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$49,126,526.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,121,426.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$37,617,304.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$37,617,304.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$37,580,932.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$37,580,932.07

### **III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

#### **1. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

El MUNICIPIO DE CARDENAS, de San Luis Potosí, recibe sus ingresos de Gestión de tres fuentes de origen: de INGRESOS POR IMPUESTOS, DERECHOS, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE, APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE, Y APORTACIONES Y PARTICIPACIONES que percibe de parte del Gobierno Estatal, de CONVENIOS que provienen de Recursos Federales y de OTROS INGRESOS y BENEFICIOS VARIOS, que corresponde a los ingresos propios y por intereses bancarios.

#### **2. AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Durante más de un siglo el Municipio de Cárdenas fue poseído por la familia Cárdenas. Durante todo ese tiempo y años después fue en aumento su población en las que había familias de todas castas, pero la mayoría eran pames y pocos hablaban el castellano, no estaban concentrados en una sola localidad sino en varias rancherías dispersas, y uno o dos frailes de la misión de Alaquines los atendían en lo religioso.

En 1881 empezó uno de los proyectos que formarían al municipio como tal y como uno de los más modernos del estado, el ferrocarril, el proyecto incluiría la construcción de la vía férrea San Luis Potosí-Tampico; la obra avanzaba lentamente, tanto en el extremo potosino como desde Tampico. Hubo las consiguientes interrupciones, contratos no cumplidos, fondos insuficientes, líos judiciales.

En estas obras hubo que superar las dificultades que presentaba el tendido de la vía desde Tamasopo hasta el Altiplano Potosino construyendo varios túneles, horadando montañas. En esta atrevida obra que desafiaba la sierra, al fin se encontraron las vías delante de la actual población de Cárdenas, en la Labor, el mes de abril de 1890.

A partir de entonces se transformó totalmente la vida en Cárdenas; pronto se instalaron los talleres de la División Cárdenas. Creció la población, se fundó el barrio de Rasconcito y la Colonia Americana, se activó notablemente el comercio con la afluencia de muchas familias que llegaron procedentes de Alaquines, Rayón, Lagunillas y de otros lugares aún más distantes, fue una época eufórica que desbordaba jubilosa en todos los ámbitos de la región. Esta situación duró hasta 1910.

#### **3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:**

El Municipio de Cárdenas, es un organismo de la Administración Pública General, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Patrimonio del MUNICIPIO DE CARDENAS se integra:

- a) El Presupuesto de Gasto Corriente que destina el Gobierno del Estado.
- b) Los Derechos y Bienes Muebles e Inmuebles que son de su dominio.
- c) Los Subsidios, Subvenciones, Aportaciones, Bienes y demás Ingresos que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal, Estatal, Municipal y las que le otorguen las Personas Físicas y Morales.
- d) Las Aportaciones, Donaciones, Legados y demás Liberalidades que reciban de Personas Físicas o Morales.
- e) Las Concesiones, Permisos, Licencias y Autorizaciones que le otorguen conforme a la Ley.
- f) En General los demás Bienes, Derechos y e Ingresos que obtengan por cualquier Título.

El MUNICIPIO DE CARDENAS San Luis Potosí cuenta con un órgano de Gobierno que es el Presidente Municipal en conjunto con los regidores, el Síndico, el Secretario y el Tesorero Municipal.

#### **4. RÉGIMEN FISCAL**

La entidad se encuentra inscrita en el Registro Federal de contribuyentes desde el 22 de Diciembre de 1992 con el RFC: MCS921222M67, y tributa en el Título III de la Ley de Impuesto sobre la Renta "Personas Morales con Fines no Lucrativos", Su actividad económica preponderante es: Administración Pública Municipal en General.

Sus obligaciones fiscales ante el SAT son las siguientes:

Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios a más tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

Presentar la declaración y pago provisional mensual del impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas a los asimilables a salarios a más tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

Presentar la declaración y pago provisional mensual del impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales a más tardar a más tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles conjuntamente con la retención por salarios (17 de cada mes en su defecto).

Presentar la Declaración Informativa Múltiple que incluye la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas Morales), declaración anual de Impuesto sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles, declaración anual de retenciones de impuesto sobre la renta (ISR) de asalariados y asimilables a salarios, declaración anual informativa de subsidio al empleo, a más tardar el 15 de febrero del año siguiente.

Es importante mencionar que en lo que respecta al Ejercicio 2015, el MUNICIPIO DE CARDENAS, S.L.P. se encuentra al corriente con el CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES al 30 de Abril del año en curso.

En este momento únicamente tiene pendiente de enterar los impuestos por RETENCIONES DE ISR por SUELDOS Y SALARIOS correspondientes al mes de Abril y Mayo; debido a que actualmente se encuentra acorrientando el IMPUESTO ESTATAL SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL correspondiente al ejercicio 2013 y 2014.

#### **5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El MUNICIPIO DE CARDENAS del Estado de San Luis Potosí toma como base para la emisión de su información financiera y presupuestaria la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en conjunto con las normas y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo Estatal de Armonización Contable y Presupuestal (CEAC) y en forma supletoria a las normas mencionadas anteriormente, se aplican las siguientes:

- a) La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation of Accountants -IFAC-), entes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

La aplicabilidad de dichas normas ha sido parcial, debido a que el personal de la entidad no se ha involucrado totalmente con el proceso de armonización contable.

Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tienen como objetivo asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, facilitando así la toma de decisiones.

En cuanto al alcance de la información financiera de la Entidad, presenta lo siguiente:

- a) La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está elaborada de acuerdo a la normativa aplicable que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y está principalmente dirigida a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis;
- b) Las operaciones se registran a valor histórico, no representan valores actuales o de mercado;
- c) La información contenida en los Estados Financieros se refiere a hechos pasados, y en términos generales puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever las consecuencias de eventos pasados y presentes, más, sus componentes futuros no se derivan necesariamente de la situación que muestran al cierre del período contable.

## 6. **POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

- A) **Actualización.**- Actualmente el MUNICIPIO DE CARDENAS, S.L.P. se encuentra llevando a cabo el levantamiento físico del inventario de los Bienes Muebles con los que cuenta; una vez concluido este proceso se conciliarán dichos activos con el Sistema Contable.
- B) Al 31 de Agosto de 2015 este ente **NO ha realizado operaciones en el extranjero**, por lo que los Estados Financieros y toda la información Financiera Gubernamental se presenta en moneda nacional.
- C) El Municipio de Cárdenas S.L.P. no tiene celebrados contratos de **Inversiones en acciones** en ningún tipo de compañía Subsidiaria, Consolidada ni Asociada.
- D) Actualmente el Municipio de Cárdenas no cuenta con ningún tipo de **almacén**, ya que no realiza operaciones de enajenación; debido a que sus principales funciones recaen en la recaudación de IMPUESTOS, DERECHOS, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE, APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE, Y APORTACIONES Y PARTICIPACIONES, y los materiales y suministros que se requieren para llevar a cabo las principales funciones del ente , se compran de acuerdo a las necesidades de cada departamento.
- E) En lo que respecta a los Beneficios a empleados, actualmente no se ha llevado a cabo el cálculo de **reserva actuarial**.
- F) Actualmente el Municipio de Cárdenas, S.L.P. no tiene establecidas **PROVISIONES**.
- G) Actualmente el Municipio de Cárdenas, S.L.P. no tiene establecidas **RESERVAS**.
- H) Durante el presente Ejercicio los **cambios en políticas contables, se llevaron a cabo a partir del 01 de Abril de 2015** en lo que respecta al registro contable y presupuestal se está llevando a cabo por los momentos contables del COMPROMETIDO; DEVENGADO; EJERCIDO Y PAGADO, para el caso de los Egresos y en el caso de los ingresos a partir del momento RECAUDADO.
- I) **Reclasificaciones:** Al 30 de Abril del año en curso se llevó a cabo la cancelación de las siguientes cuentas:

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	OBSERVACION
2111-5-CMM120612D93	COMERCIALIZADORA DE MEDICAMENTO MODIPA S DE RL DE V	3,399.20	Cuenta Duplicada
112-1-CMM120612D93	COMERCIALIZADORA DE MEDICAMENTO MODIPA S DE RL DE V	3,399.20	Cuenta Duplicada
2111-5-VATM661121UQ2	MAYRA VAZQUEZ TURRUBIARTES	16,158.20	Cuenta Duplicada
2112-1-VATM661121UQ2	MAYRA VAZQUEZ TURRUBIARTES	16,158.20	Cuenta Duplicada

--	--	--	--

J) Las **depuraciones** que se han realizado al 30 de Septiembre no hubo reclasificaciones.

K) **Características del sistema de Contabilidad.-** Desde años anteriores se ha venido utilizando el sistema de Contabilidad CONTPAQ sin embargo la versión con la que se cuenta es una versión de dudosa calidad por lo que no se cuenta con toda la información anterior al ejercicio 2009 en el Sistema, sin embargo a partir de la instalación del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental a permitido cumplir de manera parcial con la información que marca la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

Hasta este momento el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental no cumple al 100% con las herramientas para cumplir con todos y cada uno de los lineamientos establecidos por el CONAC y por las LEYES FISCALES, ya que no cuenta con un módulo específico de Nóminas; carece de un almacén digital que le permita al Municipio de Cárdenas cumplir con el almacenamiento de los comprobantes digitales CFDI, ya que con la entrada en vigor de la Reforma Fiscal el almacenamiento de dicha información digital es obligatoria para el Municipio.

La versión actual del SISTEMA AUTOMATIZADO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SACG 6 cuenta con la versión 6.32

#### **7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.**

Todos los Estados Financieros Contables y Presupuestales se encuentran expresados en moneda Nacional.

#### **8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

Es necesario mencionar que durante el Ejercicio 2015 no se está llevando a cabo el registro de las depreciaciones contables, debido a que el personal del Municipio de Cárdenas aún se encuentra llevando a cabo el levantamiento físico del inventario de Bienes Muebles.

#### **9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

Actualmente el MUNICIPIO DE CARDENAS, S.L.P. no tiene celebrado ningún Fideicomiso, mandato o análogos.

#### **10. CALIFICACIONES OTORGADAS**

Actualmente el MUNICIPIO DE CARDENAS, S.L.P. no se encuentra bajo calificación, ya que hasta este periodo no ha solicitado préstamos Bancarios.

#### **11. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros se encuentran debidamente firmados al calce de cada hoja y estas NOTAS manifiestan la protesta de decir verdad.

### **III. ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS Y PROGRAMÁTICOS**

Los Estados e informes presupuestarios y programáticos que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental están conformados por los siguientes agregados:

#### **A) LOS ESTADOS E INFORMES SOBRE EL EJERCICIO DE LOS INGRESOS**

La finalidad de los presentes estados es conocer en forma periódica y confiable el comportamiento de los ingresos públicos, de tal forma que coadyuven en lo siguiente:

1. Evaluar los resultados de la política tributaria anual y de cada tributo en particular;
2. Coadyuvar al seguimiento y evaluación de la política fiscal;
3. Analizar y evaluar el comportamiento de los ingresos originados en las actividades propias de los entes públicos;
4. Realizar el seguimiento del impacto de la recaudación fiscal sobre la economía en general;
5. Suministrar la información periódica que sobre los ingresos se requiera de acuerdo a la normatividad aplicable a cada ente público;
6. Calcular, en función de los mismos, los ingresos excedentes de cada período;
7. Apoyar el proceso de calendarización de los ingresos y sus ajustes: y
8. Tomar, en los casos que sea necesario, medidas correctivas con oportunidad

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia 6=(5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	1,490,831.84	17,420.00	1,508,251.84	1,179,380.00	1,179,380.00	
Derechos	979,010.04	501,837.94	1,480,847.98	1,051,981.90	1,051,981.90	72,971.86
Productos	761,643.00	607,017.28	1,368,660.28	607,017.28	607,017.28	
Corrientes	0.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00
Aprovechamientos	574,718.04	126,562.79	701,280.83	128,571.83	128,571.83	
Capital	347,304.12	11,160.02	358,464.14	13,169.06	13,169.06	
Participaciones y aportaciones	43,268,203.08	27,134,812.64	70,403,015.72	33,626,400.83	33,626,400.83	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	1,202,120.04	0.00	1,202,120.04	9,600.00	9,600.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	849,999.96	0.00	849,999.96	0.00	0.00	
<b>Total</b>	<b>49,126,526.00</b>	<b>28,387,650.65</b>	<b>77,514,176.65</b>	<b>36,602,951.84</b>	<b>36,602,951.84</b>	
				<b>Ingresos Excedentes</b>		<b>72,971.86</b>

  

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia 6=(5-1)
	Ingresos Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingresos Modificado	Ingresos Devengado	Ingresos Recaudado	
	(1)	(2)	(3=2+1)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>48,276,526.04</b>	<b>28,387,650.65</b>	<b>76,664,176.69</b>	<b>36,602,951.84</b>	<b>36,602,951.84</b>	<b>72,971.86</b>
Impuestos	1,490,831.84	17,420.00	1,508,251.84	1,179,380.00	1,179,380.00	
Derechos	979,010.04	501,837.94	1,480,847.98	1,051,981.90	1,051,981.90	72,971.86
Productos	761,643.00	607,017.28	1,368,660.28	607,017.28	607,017.28	
Corrientes	0.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00	606,658.00
Aprovechamientos	574,718.04	126,562.79	701,280.83	128,571.83	128,571.83	
Capital	347,304.12	11,160.02	358,464.14	13,169.06	13,169.06	
Participaciones y Aportaciones	43,268,203.08	27,134,812.64	70,403,015.72	33,626,400.83	33,626,400.83	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	1,202,120.04	0.00	1,202,120.04	9,600.00	9,600.00	
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>849,999.96</b>	<b>0.00</b>	<b>849,999.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
Ingresos Derivados de Financiamientos	849,999.96	0.00	849,999.96	0.00	0.00	
<b>Total</b>	<b>49,126,526.00</b>	<b>28,387,650.65</b>	<b>77,514,176.65</b>	<b>36,602,951.84</b>	<b>36,602,951.84</b>	
				<b>Ingresos Excedentes</b>		<b>72,971.86</b>

## B) ESTADOS E INFORMES SOBRE EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

A continuación se muestra el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos-Clasificación por Objeto del Gasto (capítulo y concepto); este reporte refleja cada uno de los capítulos presupuestarios del Gasto 1000.- SERVICIOS PROFESIONALES, 2000.- MATERIALES Y SUMINISTROS, 3000.- SERVICIOS GENERALES; 4000.- TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS; 5000.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES; 6000.- INVERSION PUBLICA; 9000 DEUDA PUBLICA

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Egresos Pagado	Subejercicio
Capítulo y Concepto del Gasto	1	2	(3=1+2)	4	5	6	7	8
<b>1.- SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>19,104,285.88</b>	<b>341,395.53</b>	<b>19,445,681.41</b>	<b>14,329,600.57</b>	<b>14,329,600.57</b>	<b>14,297,714.81</b>	<b>14,297,714.81</b>	
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P	12,861,700.16	71,160.15	12,932,860.31	11,748,335.05	11,748,335.05	11,748,335.05	11,748,335.05	
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER T	1,857,418.00	199,151.34	2,056,569.34	1,309,669.00	1,309,669.00	1,309,669.00	1,309,669.00	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,868,948.68	-60,565.96	3,808,382.72	647,341.87	647,341.87	647,341.87	647,341.87	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	516,219.04	131,650.00	647,869.04	624,254.65	624,254.65	592,368.89	592,368.89	
<b>2.- MATERIALES Y SUMINISTRO</b>	<b>4,253,191.46</b>	<b>-361,187.10</b>	<b>3,892,004.36</b>	<b>3,459,438.91</b>	<b>3,459,438.91</b>	<b>3,459,438.91</b>	<b>3,459,438.91</b>	
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE D	856,427.76	35,107.96	891,535.72	793,072.94	793,072.94	793,072.94	793,072.94	
2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	253,596.00	6,000.00	259,596.00	187,132.27	187,132.27	187,132.27	187,132.27	
2300 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN	340,000.00	-340,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2400 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y I	0.00	25,160.00	25,160.00	20,886.40	20,886.40	20,886.40	20,886.40	
2500 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LA	8,000.00	-5,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,465,167.70	-29,125.06	2,436,042.64	2,207,465.09	2,207,465.09	2,207,465.09	2,207,465.09	
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	55,000.00	-33,080.00	21,920.00	16,678.50	16,678.50	16,678.50	16,678.50	
2800 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	50,000.00	36,350.00	86,350.00	77,045.02	77,045.02	77,045.02	77,045.02	
2900 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MF	225,000.00	-56,600.00	168,400.00	157,158.69	157,158.69	157,158.69	157,158.69	
<b>3.- SERVICIOS GENERALES</b>	<b>5,978,180.00</b>	<b>312,988.15</b>	<b>6,291,168.15</b>	<b>5,328,471.93</b>	<b>5,328,471.93</b>	<b>5,326,891.93</b>	<b>5,326,891.93</b>	
3100 SERVICIOS BÁSICOS	3,269,000.00	294,587.18	3,563,587.18	2,925,378.01	2,925,378.01	2,925,378.01	2,925,378.01	
3200 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	84,980.00	23,276.00	108,256.00	76,632.05	76,632.05	76,632.05	76,632.05	
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNIC	340,200.00	24,000.00	364,200.00	335,334.93	335,334.93	334,058.93	334,058.93	
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCI	37,000.00	7,724.00	44,724.00	24,821.92	24,821.92	24,821.92	24,821.92	
3500 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANT	830,000.00	-16,524.05	813,475.95	672,581.97	672,581.97	672,581.97	672,581.97	
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICI	30,000.00	63,795.00	93,795.00	75,106.81	75,106.81	75,106.81	75,106.81	
3700 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	457,600.00	-284,092.98	173,507.02	98,315.92	98,315.92	98,011.92	98,011.92	
3800 SERVICIOS OFICIALES	515,400.00	85,000.00	600,400.00	598,080.32	598,080.32	598,080.32	598,080.32	
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	414,000.00	115,223.00	529,223.00	522,220.00	522,220.00	522,220.00	522,220.00	
<b>4.- TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OT</b>	<b>3,655,945.54</b>	<b>-654,432.02</b>	<b>3,001,513.52</b>	<b>2,515,504.81</b>	<b>2,515,504.81</b>	<b>2,512,597.81</b>	<b>2,512,597.81</b>	
4100 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	762,432.02	-674,432.02	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00	88,000.00	
4400 AYUDAS SOCIALES	1,438,760.00	20,000.00	1,458,760.00	1,098,120.91	1,098,120.91	1,095,213.91	1,095,213.91	
4500 PENSIONES Y JUBILACIONES	1,454,753.52	0.00	1,454,753.52	1,329,383.90	1,329,383.90	1,329,383.90	1,329,383.90	
<b>5.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>362,240.87</b>	<b>-73,350.00</b>	<b>288,890.87</b>	<b>63,140.88</b>	<b>63,140.88</b>	<b>63,140.88</b>	<b>63,140.88</b>	
5100 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	228,740.87	10,900.00	239,640.87	52,923.60	52,923.60	52,923.60	52,923.60	
5200 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT	3,500.00	-900.00	2,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5500 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	100,000.00	-83,350.00	16,650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5900 ACTIVOS INTANGIBLES	30,000.00	0.00	30,000.00	10,217.28	10,217.28	10,217.28	10,217.28	
<b>6.- INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>15,492,682.25</b>	<b>1,046,790.80</b>	<b>16,539,473.05</b>	<b>11,642,639.32</b>	<b>11,642,639.32</b>	<b>11,642,639.32</b>	<b>11,642,639.32</b>	

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos- Clasificación Económica por Tipo de Gasto

Indetec v6.32  
6SACG3522ARF

MUNICIPIO DE CARDENAS  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Por Clasificación Económica  
1o de Enero AL 30-sep-2015  
(Cifras en pesos y centavos)

Fecha de Impresión:  
29-sep-15  
Página: 1

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobados	Ampliaciones (Reducciones)	Egresos Modificados	Egresos Comprometidos	Egresos Devengados	Egresos Ejercidos	Egresos Pagados	Subejercicio
Clasificación Económica	1	2	(3=1+2)	4	5	6	7	8
1 Gasto Corriente	32,991,602.88	-1,595,932.09	31,395,670.79	24,904,319.20	24,904,319.20	24,867,946.44	24,867,946.44	
2 Gasto de Capital	15,854,923.12	2,208,137.45	18,063,060.57	12,434,477.22	12,434,477.22	12,434,477.22	12,434,477.22	
3 Amortización de la deuda y disminución de pasiva	280,000.00	0.00	280,000.00	278,508.41	278,508.41	278,508.41	278,508.41	
<b>Total del Gasto</b>	<b>49,126,526.00</b>	<b>612,205.36</b>	<b>49,738,731.36</b>	<b>37,617,304.83</b>	<b>37,617,304.83</b>	<b>37,580,932.07</b>	<b>37,580,932.07</b>	

ING. ARTURO PIÑA AGUILAR  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
C. MARTHA GRISELDA SOTO MARTINEZ  
REGIDORA DE HACIENDA

C. P. EDGAR MIGUEL HERNANDEZ AGUILAR  
TESORERO MUNICIPAL  
LIC. ROCIO ITZEL ALONSO HUERTA  
SINDICO MUNICIPAL

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de Septiembre de 2015.

ING. ARTURO PIÑA AGUILAR  
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

ING. PEDRO ALBERTO TOVAR GARCIA  
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. EDGAR MIGUEL HERNANDEZ AGUILAR  
TESORERO MUNICIPAL





