



# MUNICIPIO DE CALVILLO

## CUENTA PÚBLICA MENSUAL

**ABRIL 2018**

### INFORMACIÓN CONTABLE

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de variación en la hacienda pública.
3. Estado de cambio en la situación financiera.
4. Notas a los estados financieros.
5. Estado analítico del activo.
6. Estado analítico de deuda y otros pasivos.
7. Estado de actividades.
8. Estado de flujos de efectivo.
9. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.
10. Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables.
11. Relación de bienes inmuebles
12. Relación de cuentas bancarias.

Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Abril de 2018 y 2017  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CALVILLO

Ente Público:

CONCEPTO		Año	2018	2017
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes			58,259,089.70	11,736,806.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			49,476,796.63	291,542.46
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			1,892,675.81	2,105,263.24
Inventarios			-	-
Almacenes			-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			28,714.20	-
Otros Activos Circulantes			-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>			<b>\$ 109,657,278.34</b>	<b>\$ 117,557,577.69</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo			-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			111,997.00	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			130,342,380.05	1,221,869.25
Bienes Muebles			27,948,677.28	1,842,105.20
Activos Intangibles			488,389.32	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			46,055.94	-
Activos Diferidos			4,813,218.00	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			-	-
Otros Activos no Circulantes			-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>			<b>\$ 163,658,605.71</b>	<b>\$ 3,063,974.45</b>
<b>Total del Activo</b>			<b>\$ 273,315,884.05</b>	<b>\$ 120,621,552.14</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>				
Aportaciones			-	-
Donaciones de Capital			-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores			95,395,876.24	152,405,413.73
Revalúos			132,087,829.71	-
Reservas			-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			3,339,304.32	3,328,987.15
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>			<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Resultado por Posición Monetaria			-	-
Resultado por Tenencia de Activos y/o Monetarios			-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>			<b>\$ 252,494,331.91</b>	<b>\$ 177,395,722.52</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>			<b>\$ 273,315,884.05</b>	<b>\$ 257,754,456.76</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y las Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Curbajal Alonso  
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Ma. Inés Patricia Ramos de Lara  
SINDICO MUNICIPAL

Lic. Silvea Vargas Montoya  
COMISION DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018  
(pesos)

Ente Público:

MUNICIPIO DE CALVILLO

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017</b>					
Aportaciones	\$ 21,661,321.64			\$	21,661,321.64
Donaciones de Capital	\$ 21,661,321.64			\$	21,661,321.64
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ -			\$	-
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2017</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 155,734,400.88	\$ -		\$	155,734,400.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 152,405,413.73	\$ -		\$	152,405,413.73
Revalúos	\$ -	\$ -		\$	-
Reservas	\$ -	\$ -		\$	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 3,328,987.15	\$ -		\$	3,328,987.15
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017</b>					
Resultado por Posición Monetaria				\$ -	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ -	-
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017</b>	\$ 21,661,321.64	\$ 155,734,400.88	\$ -	\$ -	177,395,722.52
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>					
Aportaciones	\$ -			\$	-
Donaciones de Capital	\$ -			\$	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ -			\$	-
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ -	\$ 20,307,584.02	\$ 95,406,193.41	\$	75,098,609.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 95,395,876.24	\$ -	\$	95,395,876.24
Revalúos	\$ -	\$ -	\$ -	\$	-
Reservas	\$ -	\$ -	\$ -	\$	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 10,317.17		\$	10,317.17
<b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>					
Resultado por Posición Monetaria				\$ -	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ -	-
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	\$ 21,661,321.64	\$ 135,426,816.86	\$ 95,406,193.41	\$ -	252,494,331.91

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

Lic. Adán Valdivia López

PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inés García Ramos de Lara

SINDICO MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carrizosa Alonso

SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CALVILLO

Ente Público:

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	\$	30,781,204.41	<b>PASIVO</b>	\$	2,979,972.96
<b>Activo Circulante</b>	\$	15,418,425.05	<b>Activo Circulante</b>	\$	2,979,972.96
Efectivo y Equivalentes	\$	6,346,667.56	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	9,071,145.67	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$	59,531,089.04
Inventarios	\$	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$	828,171.22
Almacenes	\$	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$	-
Otros Activos Circulantes	\$	612.82	Provisiones a Corto Plazo	\$	-
<b>Activo No Circulante</b>	\$	15,362,778.36	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$	874,708.72
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	-	<b>Activo No Circulante</b>	\$	3,157,894.80
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$	15,362,778.36	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$	-
Bienes Muebles	\$	-	Deuda Pública a Largo Plazo	\$	-
Activos Intangibles	\$	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$	3,157,894.80
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$	-
Activos Diferidos	\$	-	Provisiones a Largo Plazo	\$	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	\$	95,405,193.41
Otros Activos no Circulantes	\$	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$	-
			Aportaciones	\$	-
			Donaciones de Capital	\$	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$	20,307,584.02
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	95,395,876.24
			Revalúos	\$	-
			Reservas	\$	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	10,317.17
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$	-
			Resultado por Posición Monetaria	\$	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$	-

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

Lic. Adán Valderrama López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alvarado  
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. María Guadalupe Ramos de Lara  
SINDICO MUNICIPAL

Lic. Silvestre Vargas Montoya  
COMISION DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

**MUNICIPIO DE CALVILLO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ABRIL 2018**



**I. INFORMACION CONTABLE**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a la cuenta pública del mes de abril 2018, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Se revela, en este apartado, la composición del saldo de cada una de las cuentas con movimientos derivados de operaciones financieras y presupuestales del municipio durante el mes de abril 2018.

***I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA***

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

**1. FONDOS POR AFECTACIÓN**

**BANCOS**

---

---

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018 el municipio registro si cuenta con fondos de Afectación Específica e Inversiones Temporales.

INVERSION	2047337329	\$15,201,339.38
TOTAL		\$15,201,339.38

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O  
SERVICIOS A RECIBIR.**

**2. INGRESOS POR RECUPERAR**

Al 30 de abril se cuenta con un saldo de \$197,612.99 tienen su origen a partir del registro de convenios de pago de impuestos entre el contribuyente y el municipio.

Los ingresos del municipio, con excepción de los convenios, se registran de acuerdo al siguiente cuadro publicado en el DOF del 8 de agosto de 2013:

**CRITERIOS DE REGISTRO GENERALES PARA EL TRATAMIENTO DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS INGRESOS DEVENGADO Y RECAUDADO**

**ANEXO I**

INGRESOS	DEVENGADO AL MOMENTO DE:	RECAUDADO AL MOMENTO DE:
Impuestos	Percepción del recurso.	
Devolución	Efectuar la devolución.	
Compensación	Efectuar la compensación.	
Cuotas y aportaciones de seguridad social	Percepción del recurso.	
Contribuciones de mejoras	Percepción del recurso.	
Derechos	Percepción del recurso.	
Productos	Percepción del recurso.	
Aprovechamientos	Percepción del recurso.	
Ingresos por venta de bienes y servicios	La emisión de la factura o de conformidad con las condiciones pactadas en los contratos correspondientes.	Percepción del recurso por la venta de bienes y servicios.
Participaciones	Percepción del recurso.	
Aportaciones	Cumplimiento de las reglas de operación y de conformidad con los calendarios de pago.	Percepción del recurso.
Recursos por convenios	Percepción del recurso	
Financiamientos	Que se reciben los recursos.	

Debido a lo anterior, no se registra el momento contable del Devengado y por ende no se generan cuentas por cobrar referentes a Ingresos por Recuperar de los ingresos percibidos por el municipio.

### 3. DERECHOS A RECIBIR

#### a) DEUDORES DIVERSOS.

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
GASTOS POR COMPROBAR Y VIATICOS	130,967.21
PRESTAMOS A FONDOS FEDERALES POR PAGO DE IMPUESTOS	2,392,260.18
OTROS DEUDORES	17,141.96
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,540,369.35</b>

**b) DEUDORES POR ANTICIPOS A LA TESORERIA.**

En el mes de abril del 2018 se cuenta con un saldo de \$89,905.39 correspondiente a fondos revolventes pendientes de reintegrar o comprobar.

**c) ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS.**

CONCEPTO	MONTO
ANTICIPO A PROVEEDORES	38,665.35
ANTICIPO A CONTRATISTAS	1,774,510.46
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,813,175.81</b>

En la cuenta de **Derechos a recibir a Largo Plazo** se cuenta con un saldo de ejercicios anteriores por \$ 111,997.00 que representa el monto de los Depósitos en Garantía realizados a terceros.

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.**

**4.BIENES DISPONIBLES**

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018, no se realizaron operaciones financieras relacionadas con Inventarios de Materias Primas para su transformación.

**5.ALMACEN**

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018, el municipio no registro operaciones financieras relacionadas con Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

**INVERSIONES FINANCIERAS.**

**6. FIDEICOMISOS**

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018, no se asignaron recursos en los rubros de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos.

**7. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018, no se registraron operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de Capital.



## 8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

a)

Durante el ejercicio 2018, se ha optado el criterio de registrar las adquisiciones de bienes muebles aplicando el criterio de contabilizar en activo lo adquirido con costo igual o mayor a,35 Salarios Mínimos Generales y clasificando en gastos todo lo que sea menor a dicho monto.

En lo que refiere a depreciaciones, éstas no se han registrado debido a que se está trabajando en la conciliación entre el inventario físico y el saldo existente en contabilidad. Además, aún se encuentran en proceso de aprobación los criterios aplicables. Dentro de este punto se está trabajando en el módulo de Bienes Patrimoniales agregado recientemente al sistema informático donde se llevan a cabo los registros contables (SAACG – Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental), esta herramienta agilizará el trabajo relacionado con depreciaciones y registro de bienes patrimoniales.

b)

En cumplimiento a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, toda obra que está en ejecución por parte del municipio es registrada en las cuentas de Activo No circulante de Construcciones en Proceso para su control.

Al cierre del mes de abril 2018, dichas cuentas tienen el saldo siguiente:

1	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	59,222,860.83
2	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	23,419,517.25
TOTAL		\$ 82,642,378.08

## 9. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles y sus amortizaciones se encuentran en el mismo proceso de regularización que los bienes muebles.

## ESTIMACIONES Y DETERIOROS

### 10. ESTIMACIONES

En el periodo correspondiente al mes de abril 2018, no registró operaciones financieras relacionadas con estimaciones y deterioros derivados de cuentas incobrables, activos biológicos, estimación de inventarios y cualquier otro que aplique

## **OTROS ACTIVOS**

### **11. OTROS ACTIVOS**

Otros Activos Circulantes se compone que representa las operaciones relacionadas con el Subsidio al Empleo pagado a los trabajadores pendiente de acreditar, dicho subsidio deriva de la aplicación de tarifas para determinar las retenciones que por ley se realizan al personal del municipio.

## **PASIVO**

### **1. CUENTAS POR PAGAR**

#### **POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES**

En el mes de abril de 2018 no existen saldos pendientes de pago para este capítulo.

#### **POR CONCEPTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS; SERVICIOS GENERALES; BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

La cantidad total por pagar a proveedores es de \$ \$2,239,287.76 cuenta con una fecha de vencimiento menor a 365 días. Los detalles por proveedor se encuentran en el reporte analítico del pasivo.

#### **POR CONCEPTO DE INVERSION PÚBLICA.**

La cuenta de Contratistas por pagar tiene saldo \$ 7,174,160.13 incluye el registro de anticipos de obra. Se integra por obras de fondos varios que incluyen recursos propios y federales.

### **RETENCIONES POR PAGAR**

IMPUESTOS: Cuenta con un saldo de \$ 1,358,269.52 que representa las retenciones realizadas a los trabajadores, por concepto de honorarios y arrendamiento tanto de recursos propios como federales.

RETENCIONES A TERCEROS: Tiene un saldo de \$ \$633,039.54 compuesto de aportaciones al ISSSPEA, retenciones sindicales, retenciones de inversión pública y aportaciones al Plan de Previsión Social a beneficio de los trabajadores.

### **2. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA**

En el mes de abril de 2018, no existen saldos en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

### 3.PASIVOS DIFERIDOS

La cuenta de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios tiene un saldo de \$ \$38,665.35 por el anticipo al proveedor.

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN.

#### 1. DE LOS RUBROS DE INGRESOS



#### ESTADO DE AGUASCALIENTES

Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente  
Público / Rubro  
Del 01/abr/2018 Al 30/abr/2018

Rubros de los Ingresos	Ingreso II Estimado II	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Recaudación/ Estimación)	Ingresos Excedentes
0.00 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ 12,980,847.95	\$ 0.00	0.00 %	-12,980,847.95
100 IMPUESTOS	\$ 14,731,543.35	\$ 473,013.75	3.21 %	-14,258,529.60
4.00 DERECHOS	\$ 14,94,749.86	\$ 199,671.59	14.03 %	-12,203,078.27
5.00 PRODUCTOS	\$ 794,283.57	\$ 144,247.40	18.15 %	-650,036.17
6.00 APROVECHAMIENTOS	\$ 2,214,535.06	\$ 53,577.21	2.42 %	-2,060,957.85
8.00 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 84,720,000.00	\$ 30,084,033.88	35.51 %	-54,635,966.12
<b>Total</b>	<b>\$ 229,635,739.79</b>	<b>\$ 32,818,543.83</b>	<b>14.28 %</b>	<b>-196,819,195.96</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso II Estimado II	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Recaudación/ Estimación)	Ingresos Excedentes
--------------------------------------------------------------	---------------------------	------------------------	----------------------------------------------------------	------------------------

#### Tributarios

IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$ 5,375.00	\$ 0.00	0.00 %	-5,375.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 9,291,988.60	\$ 281,679.86	2.99 %	-9,010,308.74
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS	\$ 2,106,986.76	\$ 24,452.88	1.16 %	-2,082,533.88
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %	0.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %	0.00
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %	0.00
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 1,364,999.65	\$ 82,304.15	6.03 %	-1,282,695.50
OTROS IMPUESTOS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %	0.00
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE	\$ 1,963,793.34	\$ 94,576.88	4.81 %	-1,869,216.46
<b>Subtotal Tributarios</b>	<b>\$ 14,731,543.35</b>	<b>\$ 473,013.75</b>	<b>3.21 %</b>	<b>-14,258,529.60</b>

#### No Tributarios

I DERECHOS	\$ 14,94,749.86	\$ 199,671.59	14.03 %	-12,203,078.27
II PRODUCTOS	\$ 794,283.57	\$ 144,247.40	18.15 %	-650,036.17
III APROVECHAMIENTOS	\$ 2,214,535.06	\$ 53,577.21	2.42 %	-2,060,957.85
IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %	0.00
<b>Subtotal No Tributarios</b>	<b>\$ 17,203,548.49</b>	<b>\$ 2,289,496.20</b>	<b>13.30 %</b>	<b>-14,914,052.29</b>

#### Otros

0.00 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ 12,980,847.95	\$ 0.00	0.00 %	-12,980,847.95
--------------------------------------------	------------------	---------	--------	----------------

## 2. OTROS INGRESOS



### ESTADO DE AGUASCALIENTES

Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente  
Público / Rubro  
Del 01/abr/2018 Al 30/abr/2018

Rubros de los Ingresos		Ingreso II Estimado II	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimado II)	Ingresos Excedentes
2.00	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	0.00 %	0.00
7.00	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00	\$0.00	0.00 %	0.00
8.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$184,720,000.00	\$30,054,033.88	16.27 %	-154,665,966.12
9.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	\$0.00	\$0.00	0.00 %	0.00
Subtotal Otros		\$184,720,000.00	\$30,054,033.88	16.27 %	-154,665,966.12
Total		\$229,635,739.79	\$32,816,543.83	14.29 %	-196,819,195.96

## GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

### 1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y EXTRAORDINARIOS

En el mes de abril de 2018, no existen partidas del gasto en las subcuentas que representen más del 10% del total de los gastos.

## III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

### 1. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: En el mes de abril 2018, no se realizaron operaciones financieras que afectaran las cuentas relacionadas con este rubro.

### 2. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO.

PATRIMONIO GENERADO: En el mes de abril 2018, no se realizaron movimientos a las cuentas de ejercicios anteriores.

## III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

## EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. SALDOS INICIALES Y FINALES
- 2.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$43,206,338.10	\$58,259,089.70
1111	EFFECTIVO	\$11,499.38	\$10,498.46
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$30,406,965.87	\$43,047,251.86
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$12,787,872.85	\$15,201,339.38
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00

### 3. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En el mes de abril 2018, no se realizaron movimientos a las cuentas de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

### 3. CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

	mar-18	abr-18
Ahorro/ Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ -	\$ -
Movimiento de partido (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incremento en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

**V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PREUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

**A) INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

**MUNICIPIO DE CALVILLO  
ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente Del 01/abr/2018 al 30/abr/2018

<b>1.- INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$26,975,778.14</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.13</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.13	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$26,975,778.27</b>

**B) EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

**MUNICIPIO DE CALVILLO  
ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente Del 01/abr/2018 al 30/abr/2018

<b>1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$16,128,993.43</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$283,167.89</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$283,167.89	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$0.00</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$14,865,745.54</b>

## **B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Cuentas de Orden contables y Presupuestarias.

### Contables

Juicios. Incluye el registro de provisión de posibles laudos laborales en las cuentas de orden.

### Presupuestales

<b>INGRESOS PRESUPUESTALES</b>	<b>CUENTA</b>
Ley de Ingresos Estimada	8110
Ley de Ingresos por Ejecutar	8120
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8130
Ley de Ingresos Devengada	8140
Ley de Ingresos Recaudada	8150

<b>EGRESOS PRESUPUESTALES</b>	<b>CUENTA</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	8210
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8220
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	8230
Presupuesto de Egresos Comprometido	8240
Presupuesto de Egresos Devengado	8250
Presupuesto de Egresos Ejercido	8260
Presupuesto de Egresos Pagado	8270

## **C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.**

### **1. Introducción.**

Los estados financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyen en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

### **2. Panorama económico y financiero.**

#### **Panorama económico federal.**

Para el 2018, el consenso de expectativas arroja un crecimiento estimado de 2.2%, ligeramente superior al estimado de 2.1% del 2017. Sin embargo, el consenso de 2.2% incorpora un amplio rango ya que la expectativa más alta es de 2.7%, mientras que la más baja es de 1.5 por ciento.

En el plano de factores externos, la retórica proteccionista y antiinmigrante del nuevo gobierno en Estados Unidos no ha generado aún cambios sustanciales en la política comercial y en el flujo de inversiones hacia nuestro país. Sin embargo, estos riesgos no han desaparecido y el 2018 será un año definitorio para la relación comercial entre México y su principal socio.

Ante un escenario positivo para la renegociación del Tratado de Libre Comercio de América del Norte (TLCAN), aunado al mayor dinamismo de la economía global y de Estados Unidos, es posible que la economía mexicana crezca cerca del rango alto de las expectativas. Sin embargo, un desenlace negativo de la renegociación del TLCAN tendrá un impacto negativo que podría generar un crecimiento más cercano a la cifra de 1.5 por ciento.

Adicional al riesgo de la relación comercial con Estados Unidos, está el potencial impacto de la reforma tributaria en ese país, ya que la estructura tributaria de nuestro principal socio comercial se ha vuelto más competitiva y atractiva para la inversión, lo cual, independientemente del resultado de la renegociación del TLCAN, muy probablemente impacte los flujos de inversión extranjera directa hacia nuestro país.

Un tercer riesgo externo es el de una reducción en los niveles de liquidez global como consecuencia de la normalización de la política monetaria de la Reserva Federal y otros bancos centrales, así como un incremento en las tasas libres de riesgo de largo plazo en los mercados desarrollados.

Esta combinación de factores externos, aunada a una política monetaria doméstica cada vez más restrictiva —ante el repunte en la inflación y las expectativas de inflación— y la incertidumbre que genera el proceso electoral en México, donde no se puede descartar el triunfo de un candidato que es percibido por los mercados como menos predecible en cuanto a sus políticas económicas, introduce un grado importante de incertidumbre a los pronósticos de los especialistas.



### **Panorama económico estatal.**

La economía de Aguascalientes creció 2.5 en el tercer trimestre de 2017, de acuerdo al Instituto Nacional de Estadística y Geografía y los resultados del Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (Itaee), correspondientes a Aguascalientes para el tercer trimestre de 2017 con respecto al mismo periodo del año anterior, el Itaee es un indicador de coyuntura que ofrece un panorama sobre la evolución económica de las entidades federativas del país.

Aguascalientes fue uno de los estados con mayor incremento en su actividad económica durante los primeros tres trimestres del 2017, al registrar un crecimiento de 4.9 por ciento en su variación anual, colocándose en el cuarto lugar nacional, sólo por debajo de Baja California Sur, Puebla y Guanajuato.

Las actividades agropecuarias y las relacionadas al comercio y servicios, fueron las que representaron un mayor incremento anual, con el 6.9 y 4.7 por ciento respectivamente, ubicando a Aguascalientes en la sexta y tercera posición en el ámbito nacional en dichos sectores.

Aguascalientes mostró un incremento anual de 2.5% durante el tercer trimestre de 2017, motivado por el comportamiento de las Actividades Primarias y Terciarias que aumentaron 6.9 y 4.7%, respectivamente; mientras que las Secundarias se contrajeron (-)0.7 por ciento.

### **3. Autorización e historia.**

#### **a) Fecha de creación del ente.**

El municipio de Calvillo es libre y soberano en su régimen interior, pero perteneciente a un sistema estatal y federal de conformidad con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Se rige por su código municipal de Calvillo Ags.

#### **b) Principales cambios en su estructura.**

La Villa de Calvillo fundada el 18 de noviembre de 1771 y nombrada Valle de Huéjucar en febrero de 1848. Se rige por su código municipal de Calvillo, Ags. con última modificación el día 26 de octubre de 2015, publicado en el periódico oficial del estado de Aguascalientes en su número 43, primera sección.

### **4. Organización y objeto social:**

#### **a) Objeto social.**

De conformidad con la fracción II del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

*“II. Los municipios estarán investidos de personalidad jurídica y manejarán su patrimonio conforme a la ley. Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los Estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal. El objeto de las leyes a que se refiere el párrafo anterior será establecer: a) Las bases generales de la administración pública municipal y del procedimiento administrativo, incluyendo los*

*medios de impugnación y los órganos para dirimir las controversias entre dicha administración y los particulares, con sujeción a los principios de igualdad, publicidad, audiencia y legalidad; b) Los casos en que se requiera el acuerdo de las dos terceras partes de los miembros de los ayuntamientos para dictar resoluciones que afecten el patrimonio inmobiliario municipal o para celebrar actos o convenios que comprometan al Municipio por un plazo mayor al periodo del Ayuntamiento; c) Las normas de aplicación general para celebrar los convenios a que se refieren tanto las fracciones III y IV de este artículo, como el segundo párrafo de la fracción VII del artículo 116 de esta Constitución; d) El procedimiento y condiciones para que el gobierno estatal asuma una función o servicio municipal cuando, al no existir el convenio correspondiente, la legislatura estatal considere que el municipio de que se trate esté imposibilitado para ejercerlos o prestarlos; en este caso, será necesaria solicitud previa del ayuntamiento respectivo, aprobada por cuando menos las dos terceras partes de sus integrantes; y e) Las disposiciones aplicables en aquellos municipios que no cuenten con los bandos o reglamentos correspondientes. Las legislaturas estatales emitirán las normas que establezcan los procedimientos mediante los cuales se resolverán los conflictos que se presenten entre los municipios y el gobierno del estado, o entre aquéllos, con motivo de los actos derivados de los incisos c) y d) anteriores;”*

b) Principal actividad.

Las que se derivan de sus facultades y obligaciones establecidas en la fracción V artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

*“V. Los Municipios, en los términos de las leyes federales y Estatales relativas, estarán facultados para: a) Formular, aprobar y administrar la zonificación y planes de desarrollo urbano municipal; b) Participar en la creación y administración de sus reservas territoriales; c) Participar en la formulación de planes de desarrollo regional, los cuales deberán estar en concordancia con los planes generales de la materia. Cuando la Federación o los Estados elaboren proyectos de desarrollo regional deberán asegurar la participación de los municipios; d) Autorizar, controlar y vigilar la utilización del suelo, en el ámbito de su competencia, en sus jurisdicciones territoriales; e) Intervenir en la regularización de la tenencia de la tierra urbana; f) Otorgar licencias y permisos para construcciones; g) Participar en la creación y administración de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de ordenamiento en esta materia; h) Intervenir en la formulación y aplicación de programas de transporte público de pasajeros cuando aquellos afecten su ámbito territorial; e i) Celebrar convenios para la administración y custodia de las zonas federales. En lo conducente y de conformidad a los fines señalados en el párrafo tercero del artículo 27 de esta Constitución, expedirán los reglamentos y disposiciones administrativas que fueren necesarios. Los bienes inmuebles de la Federación ubicados en los Municipios estarán exclusivamente bajo la jurisdicción de los poderes federales, sin perjuicio de los convenios que puedan celebrar en términos del inciso i) de esta fracción”*

c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018



### **5. Bases para la preparación de los estados financieros**

- a) Los presentes estados contables se encuentran expresados en moneda nacional, elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entró en vigor el 01 de febrero del 2009 y a las reformas publicadas el día 12 de noviembre del 2012, así como los documentos complementarios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y que son aplicables a la fecha de dichos estados, destacando lo siguiente:

En publicación del 16 de mayo del 2013 en el DOF, se establecieron los plazos para realizar los registros contables con base a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, por lo que la política de depreciación de activos no circulantes se deberá efectuar a más tardar el día 31 de enero del 2014.

Mediante publicación en el DOF del día 08 de agosto del 2013 fueron reformadas las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, por lo que los ingresos presupuestarios deberán registrar el ingreso devengado y recaudado en forma simultánea al momento de la percepción del recurso, salvo por los ingresos por venta de bienes y servicios y aportaciones.

- b) Los presentes estados contables han sido elaborados a partir de la información generada por el SAACG.NET (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental) por la Secretaría de Finanzas y Administración y de su organismo descentralizado Operador del agua del Municipio de Calvillo. Misma que se transforma automáticamente en registros contables por el mencionado sistema, los cuales se realizan mediante reconocimiento a costo histórico y reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en atención a los criterios emitidos en relación a los centros de registro previstos en el Manual de Contabilidad Gubernamental, al que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción IV de la Ley de Contabilidad Gubernamental, entendiendo estos centros como cada una de las áreas administrativas donde ocurren las transacciones económico/financieras y, por lo tanto, desde donde se introducen los momentos o eventos previamente seleccionados de los procesos administrativos, correspondientes. La introducción de datos debe generarse automáticamente y es responsabilidad de los titulares de los centros mencionados al inicio de este párrafo, la veracidad y oportunidad de la información que incorporen al sistema, para ello cuentan con normas, procedimientos de control interno que les permita asegurar el proceso.

- c) Postulados básicos.

Los postulados básicos aplicables a la administración municipal;

#### **1. Sustancia económica.**

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del SAACG.NET

#### **2. Entes públicos**

Para los ayuntamientos de los municipios dependencias y organismos descentralizados.

3. Existencia permanente.  
La actividad del ente público se establece con tiempo indefinido, salvo disposición legal que especifique lo contrario.
4. Revelación suficiente  
Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
5. Importancia relativa.  
La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.
6. Registro e integración presupuestaria.  
La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presenta en la ley de ingresos y el presupuesto de egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando para sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
7. Consolidación de la información financiera  
Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratará de un solo ente público. La consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público en los sistemas de registro, en este caso SAACG.NET, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.
8. Devengo contable  
Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa, el ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos registrados en la Ley del Ingresos del municipio de Calvillo; EL gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconcomiendo de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos resoluciones y sentencias definitivas.
9. Valuación  
Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo históricos o valor económico mas objetivo registrándose en moneda nacional.

## 10. Dualidad económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones u algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

## 11. Consistencia.

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

## d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la normatividad emitida por el CONAC aplicable a este ayuntamiento, no se ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

e) Hasta el ejercicio 2012, el ayuntamiento registraba contablemente el gasto devengado en el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros, por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, a partir del 2013 el ayuntamiento de Calvillo registro contablemente como gasto devengados las obligaciones que derivan de sus obligaciones.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas.**

- a) El Municipio de Calvillo no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública.
- b) El Municipio de Calvillo no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas
- d) El ente público no vende ni transforma inventarios.
- e) Provisiones; no se tienen identificados conceptos o hechos respecto de los cuales sea necesario el registro de provisiones adicionales a las registradas.

**7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.**

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tiene obligaciones o derechos de esta naturaleza.

**8. Reporte Analítico del Activo.**

- a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros.

- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

No se amortiza la depreciación.

- c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros, como de investigación y desarrollo.

No se cuenta con inversiones financieras de las cuales deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.

- f. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

Las únicas circunstancias que afectan al activo son los litigios laborales que se encuentran registrados en las cuentas de orden.

- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, ampliaciones, efectos contables.

No se ha realizado desmantelamiento de activos.

### 9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

La entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

### 10. Reporte de recaudación.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

<p style="text-align: center;"><b>MUNICIPIO DE CALVILLO</b>  <b>ESTADO DE AGUASCALIENTES</b>  <b>Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público / Rubro</b>  <b>Del 01/abr/2018 Al 30/abr/2018</b></p>							
<p>Ucr: 1044  Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosR9</p>				<p>Fecha y 15/may/2018  hora de impresión 03:25 p.m.</p>			
Rubros de los Ingresos	Ingreso Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Ingreso Modificado	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Presupuesto / Ejercicio)	Ingresos Excedentes
0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$12,980,647.95	\$0.00	\$12,980,647.95	\$0.00	\$0.00	0.00 %	-12,980,647.95
1 IMPUESTOS	\$14,731,543.35	\$0.00	\$14,731,543.35	\$473,013.75	\$473,013.75	3.21 %	-14,258,529.60
4 DERECHOS	\$14,194,749.98	\$0.00	\$14,194,749.98	\$1,981,288.90	\$1,991,671.59	14.03 %	-12,203,078.27
5 PRODUCTOS	\$794,283.57	\$0.00	\$794,283.57	\$144,247.40	\$144,247.40	18.16 %	-650,036.17
6 APROVECHAMIENTOS	\$2,214,535.06	\$0.00	\$2,214,535.06	\$153,977.21	\$153,977.21	6.93 %	-2,060,557.85
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$184,720,000.00	\$0.00	\$184,720,000.00	\$24,213,688.85	\$30,054,033.88	16.27 %	-154,665,966.12
<b>Total</b>	<b>\$229,835,736.79</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$229,835,736.79</b>	<b>\$26,875,778.14</b>	<b>\$32,818,543.83</b>	<b>14.29 %</b>	<b>-196,815,193.59</b>

## 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

**MUNICIPIO DE CALVILLO  
ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 01/abr/2018 Al 30/abr/2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$2,368,421.13	\$2,105,263.24
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$2,368,421.13	\$2,105,263.24
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$1,842,106.20	\$1,842,106.20
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$1,842,106.20	\$1,842,106.20
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$18,962,041.97	\$18,874,183.70
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$24,182,568.30	\$20,821,652.14

## 12. Calificaciones otorgadas

Para el ejercicio fiscal 2018 no existe calificaciones otorgadas por instituciones autorizadas.

## 13. Proceso de Mejora

No se han implementado procesos de mejora en el ejercicio 2018.

## 14. Información por Segmentos

No se considera necesario segmentar la información de los entes públicos.

## 15. Eventos posteriores al cierre

No hay eventos posteriores al cierre.

## 16. Partes relacionadas

No existen operaciones con partes relacionadas.



**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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



Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL



Lic. Ma. Inosensia Ramos de Lara  
SINDICO MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso  
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



Lic. Silvina Vargas Montoya  
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018**  
**(Pesos)**

**MUNICIPIO DE CALVILLO**

Ente Público:

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	\$ 78,902,754.99	\$ 381,738,629.03	\$ 350,984,105.68	\$ 109,657,278.34	\$ 30,754,523.35
Efectivo y Equivalentes	\$ 64,605,757.26	\$ 224,533,547.76	\$ 230,880,215.32	\$ 58,259,089.70	\$ 6,346,667.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 3,303,849.23	\$ 152,377,922.18	\$ 106,204,972.78	\$ 49,476,798.63	\$ 46,172,949.40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 10,963,821.48	\$ 4,724,166.97	\$ 13,795,312.64	\$ 1,892,675.81	\$ 9,071,145.67
Inventarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos Circulantes	\$ 29,327.02	\$ 102,992.12	\$ 103,604.94	\$ 28,714.20	\$ 612.82
<b>Activo No Circulante</b>	\$ 178,851,701.77	\$ 169,682.30	\$ 15,362,778.36	\$ 163,658,605.71	\$ 15,193,096.06
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 107,448.00	\$ 4,549.00	\$ -	\$ 111,997.00	\$ 4,549.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 145,705,158.41	\$ -	\$ 15,362,778.36	\$ 130,342,380.05	\$ 15,362,778.36
Bienes Muebles	\$ 27,783,543.98	\$ 165,133.30	\$ -	\$ 27,948,677.28	\$ 165,133.30
Activos Intangibles	\$ 488,389.32	\$ -	\$ -	\$ 488,389.32	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ 46,055.94	\$ -	\$ -	\$ 46,055.94	\$ -
Activos Diferidos	\$ 4,813,218.00	\$ -	\$ -	\$ 4,813,218.00	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	\$ 257,754,456.76	\$ 381,908,311.33	\$ 366,346,884.04	\$ 273,315,884.05	\$ 15,561,427.29

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

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carvajal Alonso  
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN

Lic. Ma. Inés García Ramos de Lara  
SINDICO MUNICIPAL

Lic. Silvana Vargas Montoya  
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CALVILLO

Ente Público:

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$ -	\$ 2,105,263.24
Títulos y Valores	Peso	México	\$ -	\$ 2,105,263.24
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$ -	\$ -
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$ -	\$ -
Deuda Bilateral	Peso	México	\$ -	\$ -
Títulos y Valores	Peso	México	\$ -	\$ -
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$ -	\$ -
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			\$ -	\$ 2,105,263.24
<b>Deuda Externa</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$ 5,000,000.00	\$ 1,842,105.20
Títulos y Valores	Peso	México	\$ 5,000,000.00	\$ 1,842,105.20
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$ -	\$ -
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$ -	\$ -
Deuda Bilateral	Peso	México	\$ -	\$ -
Títulos y Valores	Peso	México	\$ -	\$ -
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$ -	\$ -
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			\$ 5,000,000.00	\$ 1,842,105.20
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>			\$ 75,358,734.24	\$ 16,874,183.70
			\$ 80,358,734.24	\$ 20,821,552.14

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

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Sánchez Alonso  
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. María Inés Ramos de Lara  
SÍNDICO MUNICIPAL

Lic. Sylvia Vargas Montoya  
PÚBLICA

Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018 y 2017  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CALVILLO

Ente Público:

Concepto	2016	2017	Concepto	2016	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	\$ 20,124,861.95	\$ 16,211,028.46	Gastos de Funcionamiento	\$ 46,538,873.78	\$ 39,166,605.19
Impuestos	\$ 10,184,506.30	\$ 9,073,036.55	Servicios Personales	\$ 32,098,189.14	\$ 26,070,503.48
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -	Materiales y Suministros	\$ 7,052,190.76	\$ 5,635,657.70
Contribuciones de Mejoras	\$ -	\$ -	Servicios Generales	\$ 7,387,283.88	\$ 7,460,444.01
Derechos	\$ 7,073,573.60	\$ 5,114,942.69	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 2,894,245.24	\$ 1,873,531.23
Productos de Tipo Corriente	\$ 487,452.35	\$ 169,293.64	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 986,197.26	\$ 591,157.48	Transferencias al Resto del Sector Público	\$ -	\$ -
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ -	\$ -	Subsidios y Subvenciones	\$ -	\$ -
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 1,583,132.44	\$ 1,263,400.12	Ayudas Sociales	\$ 2,001,279.55	\$ 1,270,766.07
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 126,690,812.88	\$ 131,867,794.00	Pensiones y Jubilaciones	\$ 682,965.69	\$ 602,765.16
Participaciones y Aportaciones	\$ 126,690,812.88	\$ 131,867,794.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	\$ -	\$ -
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ -	\$ -	Transferencias a la Seguridad Social	\$ -	\$ -
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 5.82	\$ 5.40	Donativos	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	Transferencias al Exterior	\$ -	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	\$ -	\$ -	Participaciones y Aportaciones	\$ 2,035,498.30	\$ 2,000,000.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	\$ -	Participaciones	\$ -	\$ -
Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -	\$ -	Aportaciones	\$ -	\$ -
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 5.62	\$ 5.40	Convenios	\$ 2,035,498.30	\$ 2,000,000.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	\$ 146,815,798.45	\$ 148,049,828.88	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
			Intereses de la Deuda Pública	\$ 151,468.89	\$ -
			Comisiones de la Deuda Pública	\$ 151,468.89	\$ -
			Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
			Costo por Coberturas	\$ -	\$ -
			Apoyos Financieros	\$ -	\$ -
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ -	\$ 1.40
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	\$ -
			Provisiones	\$ -	\$ -
			Disminución de Inventarios	\$ -	\$ -
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	\$ -	\$ -
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	\$ -
			Otros Gastos	\$ -	\$ 1.40
			Inversión Pública	\$ -	\$ -
			Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ -
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	\$ 51,419,804.21	\$ 43,040,137.82
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	\$ 95,395,976.24	\$ 105,029,491.06

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

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inés de Jesús Rodríguez  
SINDICO MUNICIPAL

Lic. José Alonso García Vázquez  
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvana Vargas Mendoza  
COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018 y 2017  
(Pesos)

MUNICIPIO DE CALVILLO

Ente Público:

Concepto		2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación						
Origen				Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	\$	100,343,630.87	\$	327,509,700.41	Origen	\$
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$	11,476,359.42	\$	13,595,422.81	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$
Contribuciones de mejoras	\$	-	\$	-	Bienes Muebles	\$
Derechos	\$	-	\$	-	Otros Orígenes de Inversión	\$
Productos de Tipo Corriente	\$	7,170,645.96	\$	14,051,851.43	Aplicación	\$
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$	487,452.35	\$	981,923.74	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$	986,197.26	\$	2,089,677.21	Bienes Muebles	\$
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	\$	-	\$	-	Otras Aplicaciones de Inversión	\$
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$	-	\$	-		\$
Participaciones y Aportaciones	\$	80,222,975.88	\$	296,820,825.22	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	\$	-	\$	-		\$
Otros Orígenes de Operación	\$	-	\$	-		\$
	\$	-	\$	-		\$
Aplicación						
Servicios Personales	\$	105,321,046.68	\$	245,902,028.36	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Materiales y Suministros	\$	32,099,189.14	\$	98,823,460.85	Origen	\$
Servicios Generales	\$	5,385,507.64	\$	20,630,131.60	Endeudamiento Neto	\$
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$	6,746,145.18	\$	48,702,732.95	Interno	\$
Transferencias al resto del Sector Público	\$	-	\$	-	Externo	\$
Subsidios y Subvenciones	\$	-	\$	-	Otros Orígenes de Financiamiento	\$
Ayudas Sociales	\$	1,820,754.55	\$	17,577,025.15		\$
Pensiones y Jubilaciones	\$	692,965.69	\$	2,571,532.64	Aplicación	\$
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$	-	\$	-	Servicios de la Deuda	\$
Transferencias a la Seguridad Social	\$	-	\$	-	Interno	\$
Donativos	\$	-	\$	-	Externo	\$
Transferencias al Exterior	\$	-	\$	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$
Participaciones	\$	-	\$	-		\$
Aportaciones	\$	-	\$	-		\$
Convenios	\$	2,035,498.30	\$	2,787,651.30	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$
Otras Aplicaciones de Operación	\$	56,538,966.18	\$	54,809,473.87		\$
	\$	-	\$	-		\$
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación						
	\$	4,977,415.81	\$	81,607,672.05	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$
	\$	-	\$	-		\$
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio						
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio						

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

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inés de los Ríos de Lara  
SINDIC MUNICIPAL

Lic. E. José Antonio Castañal Alarco  
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvana Vargas Morfina  
COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA



<b>MUNICIPIO DE CALVILLO</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018 (Cifras en pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	\$ 146,815,774.83

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	\$ 5.62
Incremento por variación de inventarios	\$ -
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
Disminución del exceso de provisiones	\$ -
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 5.62
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	\$ -
Productos de capital	\$ -
Aprovechamientos capital	\$ -
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ -

<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	\$ 146,815,780.45
----------------------------------------------	-------------------

Lic. Adán Valdivia López  
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inesencia Ramos de Lara  
SINDICO MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso  
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN

Lic. Silvina Vargas Montoya  
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

**MUNICIPIO DE CALVILLO**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Abril de 2018**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	\$	52,637,669.07
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	\$	1,217,764.86
Mobiliario y equipo de administración	\$	37,202.70
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
Vehículos y equipo de transporte	\$	104,400.00
Equipo de defensa y seguridad	\$	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	23,530.60
Activos biológicos	\$	-
Bienes inmuebles	\$	-
Activos intangibles	\$	-
Obra pública en bienes propios	\$	-
Acciones y participaciones de capital	\$	-
Compra de títulos y valores	\$	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$	-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	-
Amortización de la deuda pública	\$	1,052,631.56
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	-
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	-
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>	\$	-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	-
Provisiones	\$	-
Disminución de inventarios	\$	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-
Otros Gastos	\$	-
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	-
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	\$	51,419,904.21

Lic. Adán Valdía López  
**PRESIDENTE MUNICIPAL**

Lic. Ma. Inés de Ramos de Lara  
**SINDICO MUNICIPAL**

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso  
**SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**

Lic. Silvina Vargas Montoya  
**COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA**

**MUNICIPIO DE CALVILO**  
**BIENES MUEBLES E INMUEBLES**  
**ABRIL 2018**



**RELACION DE BIENES MUEBLES**

<https://drive.google.com/file/d/1laQ6iJiMGbEVIBk-KmnQGOx5cuVmRiyk/view>

**RELACION DE BIENES INMUEBLES**

[https://drive.google.com/file/d/1q7H-EEeXWsudDXn-FB\\_HyP2HLFovraWn/view](https://drive.google.com/file/d/1q7H-EEeXWsudDXn-FB_HyP2HLFovraWn/view)

A handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a combination of letters and numbers, possibly 'J.R.' or similar. It is written in a cursive-like style.



**MUNICIPIO DE CALVILO**  
**RELACION DE CUENTAS BANCARIAS**  
**ABRIL 2018**



Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
FORTAMUN-DF 2017	BANORTE	0464781754
FISM-DF 2017	BBVA BANCOMER	0109598138
FORTASEG 2017	BBVA BANCOMER	0110294837
COPARTICIPACION	BBVA BANCOMER	0110294969
PRODERE 2017	BBVA BANCOMER	0110515574
FFIEM	BBVA BANCOMER	0110515612
3X1 PARA MIGRANTES	BBVA BANCOMER	0110579297
PRODERE A 2017	BBVA BANCOMER	0110620254
PRODERE B 2017	BBVA BANCOMER	0110722170
FFIEM B 2017	BBVA BANCOMER	0110722189
FORTALECIMIENTO B 2017	BBVA BANCOMER	0110796727
PRODERE C 2017	BBVA BANCOMER	0111052284
FORTALECIMIENTO C 2017	BBVA BANCOMER	0111057316
DIRECTO INGRESOS PROPIOS 2017-2019	BANORTE	464781839
RESARCITORIO 2017-2019	BANORTE	475545091
FISCALIZACION 2017-2019	BANORTE	475545103
DIRECTO PARTICIPACIONES 2017-2019	BANORTE	475545082
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARTICIPABLE 2017-2019	BANORTE	475545073
DIRECTO MUNICIPAL 2017-2019	BANORTE	464781802
RESARCITORIO	BANORTE	207567865
BANCOMER 016683213	BBVA BANCOMER	16683213
BANCOMER 0161473913	BBVA BANCOMER	161473913
BANCOMER RESERVA DE AGUINALDOS	BBVA BANCOMER	195545161
BANCOMER RETENCIONES 0110091642	BBVA BANCOMER	110091642
BANCOMER ZAPATOS ESCOLARES	BBVA BANCOMER	110719412
FONDO III 2017	BBVA BANCOMER	109598138
FONDO IV 2017	BBVA BANCOMER	464781754
FONDO IV 2016	BBVA BANCOMER	103024350

ADELANTO FAIS 2014	BBVA BANCOMER	197120907
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
BECAS 3X1 PARA MIGRANTES 2017	BBVA BANCOMER	110579297
PRODERE 2017	BBVA BANCOMER	110515574
PRODERE 2017-A	BBVA BANCOMER	110620254
PRODERE 2017-B	BBVA BANCOMER	110722170
PRODERE 2017-C	BBVA BANCOMER	111052284
MEJORAMIENTO DE VIVIENDA 2017 APORTACION BENEFICIARIOS	BBVA BANCOMER	110497770
FFIEM 2017	BBVA BANCOMER	110515612
FFIEM 2017-B	BBVA BANCOMER	110722189
CONAFOR 2017	BBVA BANCOMER	110374423
FORTALECIMIENTO FINANCIERO B 2017	BBVA BANCOMER	110796727
FORTALECIMIENTO FINANCIERO C 2017	BBVA BANCOMER	111057316
FORTASEG 2017	BBVA BANCOMER	110294837
COPARTICIPACION 2017	BBVA BANCOMER	110294956
CULTURA INTEGRAL CALVILLO 2017	BBVA BANCOMER	110382884
TURISMO Y CULTURA 2017	BBVA BANCOMER	110530018
FONDO NACIONAL EMPRENDEDOR 2017	BBVA BANCOMER	111084593