

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

SALDOS DE CUENTAS BANCARIAS AL 30 DE ABRIL DE 2018

CUENTA	SALDO
Dispersion 2013 0360877026	\$4,440.00
Fopaved 2012 0813642949	\$8.00
Forta 2014 0212544347	\$158,022.17
Recup. IVA 0257870766	\$165,387.96
Reintegros Intra 2014	\$63.99
REC. ESTATALES R28	\$75,071.96
Forta_2015 0290093577	\$1,744.99
Fise_2015 0298093568	\$13,101.82
Aport. Beref RA 2015	\$208.84
Curr.Nva.0406684770	\$82,457.30
Feis 2013 Nva. 0406604790	\$0,240.05
Ramo 20 214 Nva. 0409780758	\$67.35
Viv Ruir Nva 0298093540	\$7,294.73
VMenda 2015 Nva. 0409730806	\$2,456.74
2 AL Millar 0424004280	\$225,180.18
Ahorro Alumbr.Pub 0440239688	\$266.31
Programas regionales 2016	\$19,752.53
Casa de la Cultura 0459933410	\$5,511.87
FISM 2017 0472292394	\$35,347.48
FFM 2017 0482630269	\$116,015.40
FORTALECE 2017 0310122575	\$1,050.19
HSE 2017 0310122593	\$1,377.05
Alumbr Pub 2017 0311740480	\$93.46
Viv Fontapo 2017 0311740510	\$2,100.01
REC. PROFIOS R28 0324883912	\$280,355.73
RECURSOS ESTATALES	\$14,310.71
REC-FEDER-RES-2018	\$2,289,303.26
FISM 2010.. 0497009996	\$7,051,020.23
FFM 2018 .. 0497309687	\$1,859,181.07
Alumbrado Pub 2013	\$162,785.70
Fort. Finan.P/Inversión	\$17,505,580.92
Laudos 2901503 bnmx	\$10,000.00

Estos son los saldos de las cuentas bancarias con los que se cuenta al momento de los estados financieros del mes de **ABRIL DE 2018**, con un saldo **\$30,083,020.55**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. En este rubro se consideran los derechos por la prestación de los servicios de agua cuyo monto de deuda asciende a la cantidad de **\$5,791,559.63**

3. Servicios por la prestación de servicios del Agua potable por la cantidad de **\$19,692.12** la recaudación es baja debido a que no existe cultura de pago, descuentos al 50% de pensionados, jubilados y adultos mayores, además de que en ocasiones no hay agua suficiente.

MUNICIPIO DE MATLAPA, S.L.P.
Notas a los Estados Financieros del mes de Abril 2018

Impuesto Predial la cantidad de rezago asciende a la cantidad de **\$3´748,423.00**
 La cantidad recaudada en este rubro es por **\$27,232.00**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No se realiza proceso de transformación o elaboración de bienes

Inversiones Financieras

6. No existen a la fecha inversiones financieras que informar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. En la cuenta de bienes muebles existe un saldo por la cantidad de **\$9´453,612.25** los activos se encuentran algunos en buen estado

Bienes inmuebles por la cantidad de **\$12´853,208.72** en buen estado no existen depreciaciones a la fecha.

9. Existen activos intangibles por la cantidad de **\$109,628.90** por compra de software (autocad) para el departamento de desarrollo social

Estimaciones y Deterioros

10. No se han realizado estimaciones por cuentas incobrables, por lo que no es posible informar al respecto.

Otros Activos

11. Nada que informar en este rubro, porque no existen otros activos.

Pasivo

1. Relación de facturas por pagar al 28 de **ABRIL** DE 2018.

En esta relación se incluye la cantidad de **\$293,839.88**, que se ABRIL de una dieta no pagada a la Ex regidora Lucia E. García Hernández, misma que será mayor a los 365 días, porque existe una situación legal.

Existe una adeudo a Banobras por la cantidad de **816,993.40** esta deuda se está pagando con recursos del Fondo de Fortalecimiento Municipal, mensualmente se paga la cantidad de **\$102,124.12**, el vencimiento de dicha deuda es el mes de diciembre de 2018, la deuda se contrajo para la construcción del nuevo edificio de la Presidencia Municipal.

ACREEDORES DIVERSOS

NOMBRE	IMPORTE
Ernesto Sagahón Alejo/Tesorero Municipal	20,000.00
Georgina Bta. Melo/Coordinadora del Dif Municipi	9,000.00
Nancy J. Banda Martínez/ Ventanilla Tesorería	9,000.00
* Corresponde a caución de fianzas de personas que manejan recursos en efectivo.	

PROVEEDORES A CORTO PLAZO

NOMBRE	IMPORTE
LUCIA ELIZABETH GARCIA HERNANDEZ	293,839.88
NOMINAS DE BRIGADA MEDICA	61,650.40
HECARABU, S.A. DE C,V	33,216.68
JOSE EDUARDO ACOSTA ORTIZ	7,002.00
RAQUEL DANIEL OYARVIDE	19,778.60

MUNICIPIO DE MATLAPA, S.L.P.
Notas a los Estados Financieros del mes de Abril 2018

FLOR DALIA CAMPOS ANGELES	0
TOTAL	353,837.13

CONTRATISTAS DEL RAMO 33

NOMBRE	IMPORTE
GRUPO HERCAS, SACV	89,749.91
PRIMERO CARGO Y ASOCIADOS, SACV	177,103.67
ROBLECK, SACV	11,992.88
ISAI MACIAS GARAY	1,305,677.72
EDGAR ALAIN RUBIO FUENTES	65,775.81
NOE ALEJANDRO MEDINA GARCIA	637,200.00
LUCIO GONZALEZ CASTILLO	519,200.00
COMERCIALIZADORA ALTIZAR, SA	1,713,442.40
AZAEI JESUS MALDONADO MALDONADO	863,118.28
LUIS ERNESTO RUIZ GUTIERREZ	129,676.65
CONSTRUCCIONES E INMOBILIARIAS CANARO SACV	1,116,904.58
EDIFICACIONES CONSTRUCCIONES E INMOBILIARIA RODTELL SACV	1,970,587.58
CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES E INMOBILIARIAS GUS GUS SACV	1,111,095.37
ALFONSO DE JESUS RODRIGUEZ OCAMPO	227,752.15
TOTAL	9,939,288.10

Es el importe de las obras que quedaron refrendadas, cuyo importe se encuentra reflejado en las cuentas bancarias.

RETENCIONES DE I.S.R.

CONCEPTO	IMPORTE
I.S.R	124,298.25
I.S.R. RETENCION HONORARIOS	269.14
I.S.R. RETENCION ARRENDAMIENTO	986.16
TOTAL	242,633.15

Las retenciones se pagan el mes siguiente del cual se genera el pasivo

II NOTAS A LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Estos son los ingresos que se obtuvieron por ingresos en el mes de ABRIL 2018 por los siguientes conceptos, el impuesto predial se recauda directamente en la Tesorería Municipal

MUNICIPIO DE MATLAPA, S.L.P.
Notas a los Estados Financieros del mes de Abril 2018

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	32,290.00
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	132,554.07
OTROS DERECHOS	28,934.80
ACCESORIOS DE PRODUCTOS	4,721.35
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	9,179.85
OTROS APROVECHAMIENTOS	7,386.50
PARTICIPACIONES	4,679,587.72
APORTACIONES	8,623,195.15
CONVENIOS	0

Es la suma de los ingresos más otras partidas

Gastos y Otras Pérdidas:

Egresos del mes de **ABRIL** de 2018

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	1,875,398.49
MATERIALES Y SUMINISTROS	676,695.58
SERVICIOS GENERALES	659,814.41
TRANSFERENCIAS Y AYUDAS SOCIALES	1,698,769.74
INTERESES Y COMISIONES DE DEUDA PUB	7,617.19

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se presenta una variación en la Hacienda pública por la cantidad **\$113,893,312.40** que integran el resultado del ejercicio anterior por **\$59'529.528.07** mas el resultado del ejercicio actual por la cantidad de **\$54,368,784.33**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	30,083,020.55	11'509,750.23
Total de Efectivo y Equivalentes	30,108,020.55	11'509,750.23

- Detalle de las adquisiciones realizadas durante el mes de ABRIL de 2018

DESCRIPCION DE BIEN	IMPORTE
1 IMPRESORA MULFUNCIONAL EPSON L380 DESARROLLO SOCIAL (Esmeralda)	7,308.00
1 COMPUTADORA H.P. DESARROLLO SOCIAL (Elda)	14,500.00
1 CENTURY COMPETIDOR 44/24 LEDS PATRULLA SEGURIDAD PUBLICA	22,533.43

SIRENA EPSILON 1 R PATRULLA SEGURIDAD PUBLICA	10,215.91
BANCA CENTRAL CON RESPALDO SIN COJIN PATRULLA SEGURIDAD PUBLICA	12,035.88

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los **ingresos presupuestarios y contables**.

MUNICIPIO DE MATLAPA
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/abril/2018 al 30/abril/2018

Fecha y Hora de Impresión: 10/may/2018 02:14 p.m.

1. INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$13,510,462.91
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	00.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	00.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	00.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	00.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	00.00	
3. MENUS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
INGRESOS OBTENIDOS DE FINANCIAMIENTO	00.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	00.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	00.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	00.00	
4. INGRESOS CONTABLES (1+ 2 - 3)		\$13,510,462.91

Se realiza la conciliación de los movimientos de **egresos presupuestarios y gastos contables**

MUNICIPIO DE MATLAPA
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/abril/2018 al 30/abril/2018

Fecha y Hora de Impresión: 10/may/2018 02:14 p.m.

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$21,730,266.54
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$16,820,866.13
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	221,943.89	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCATIVO, Y RECREATIVO	00.00	
EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	00.00	
MUEBLES Y EQUIPO DE TRANSPORTES	221,553.43	
EQUIPO DE OFICINA Y COMUNICACIÓN	00.00	
MATERIALES, OBTENIDOS DE FIDEJACIONES	870,216.00	
ACTIVOS BIENES MUEBLES	00.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	00.00	
DEUDA PÚBLICA EN DÍGITOS (BITCOIN)	00.00	
ADQUISICIÓN Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	00.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	00.00	
INVERSIONES EN BIENES MUEBLES, MANDATOS Y OTROS ANÁLÓGOS	00.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERRORES ESPECIALES	00.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	800,124.17	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	00.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	118,252,181.14	
3. MÁS EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
ESTIMACIONES DEL VALOR PROMEDIO, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES FINANCIERAS	00.00	
DECREMENTO DE INVENTARIOS	00.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	00.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	00.00	
OTROS EGRESOS	00.00	
OTROS EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	00.00	
4. TOTAL DEL GASTO CONTABLE (1+ 2 - 3)		\$4,909,400.41

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

MUNICIPIO DE MATLAPA, S.L.P.
Notas a los Estados Financieros del mes de Abril 2018

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Cuentas de Orden Contables		Estado de Situación Financiera		Cuentas de Orden Presupuestarias	
		2018	2017	2018	2017
VALORES		50.00	50.00	LEY DE INGRESOS	
VALOR EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$153,317,882.31	\$180,072,026.00
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS POR EJERCER	\$79,336,034.24	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMAS	\$0.00	\$0.00	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-\$1,000,000.00	\$11,000,000.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMAS	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$10,440,000.00	\$10,440,000.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$70,441,808.07	\$17,631,886.88
CANTIDAD DE CRÉDITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	PREFUPUESTO DE EGRESOS		
EMISIÓN DE OBLIGACIONES		50.00	50.00	50.00	
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS	\$0.00	\$0.00	PREFUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$16,000,000.00	\$16,000,000.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS	\$0.00	\$0.00	PREFUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,000,000.00	\$0.00
EMISIÓN DE BONOS DEL GOBIERNO FEDERAL	\$0.00	\$0.00	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APP	\$15,000,000.00	\$15,000,000.00
EMISIÓN DE BONOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	\$0.00	\$0.00	REPLAZO DE LOS CUENTAS DE INGRESOS	\$8,341,161.98	\$8,341,161.98
EMISIÓN DE BONOS DEL GOBIERNO LOCAL	\$0.00	\$0.00	REPLAZO DE LOS CUENTAS DE EGRESOS	\$8,657,838.02	\$8,657,838.02
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	PREFUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$30,825,196.00	\$19,672,837.76
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00	PREFUPUESTO DE EGRESOS PARADO	\$48,644,313.00	\$19,672,837.77
AVALES Y GARANTÍAS		50.00	50.00		
AVALES OTORGADOS	\$0.00	\$0.00			
AVALES RECIBIDOS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS AJENAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR	\$0.00	\$0.00			
JUICIOS		50.00	50.00		
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$33,215,592.03	\$33,215,592.03			
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$16,798,900.00	\$16,798,900.00			
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE		50.00	50.00		
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00			
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYEC	\$0.00	\$0.00			
BIENES EN CONCESIÓN O EN COMODATO		50.00	50.00		
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS EN CONCESIÓN DE BIENES	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00			

Juicios (Se registran Laudos Laborales por la cantidad de \$33'215,592.03 cuantificados al mes de ABRIL del ejercicio fiscal 2018)

1. Los recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

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 influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

El Municipio de Matlapa, obtuvo ingresos propios, estatales, federales y por convenios, para proveer servicios públicos y administrativos e infraestructura social a la población.

El Ente es retenedor de ISR el cual se declara mensualmente ante el SAT, el cual es devuelto cuando se cumple con la obligación del timbrado de nomina.

El ente declara el 2.5% de nómina al estado, el cual es devuelto también al cumplir con el envío de los ingresos y saldos de rezago de los servicios de impuesto predial y agua.

El Ente declara en forma trimestral los derechos por la extracción de agua de dos manantiales.

3. Autorización e Historia

El Municipio de Matlapa, S.L.P. fue creado por decreto y publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí el 2 de diciembre de 1994, se rige con la Ley Orgánica del municipio Libre, y demás relativas para el ejercicio de sus funciones. En el año de 1995 se registro ante el SAT

En el año 2000 se modifico la estructura, porque se incorporo la figura del Contralor Municipal.

A partir del año 2015, se incorpora la figura del secretario técnico

A partir de este mismo año el Contralor Interno Municipal lo propone la primera minoría y lo aprueba el cabildo.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Atención a las necesidades básicas de la ciudadanía
- b) Proporcionar los servicios municipales a la ciudadanía y la construcción de la Infraestructura Social a las Comunidades.
- c) Ejercicio fiscal 2017
- d) Gobierno de Elección popular y los regidores de representación proporcional
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener, retenedor del ISR a los trabajadores y 10% de I.S.R a los prestadores de servicios profesionales y arrendamiento de inmuebles, pago de derechos de extracción del agua, pago del 2.5% a la Secretaria de Finanzas.
- f) Estructura organizacional básica, H Ayuntamiento Cuerpo Edificio, Puestos de primer nivel (Secretario, Secretario Técnico, Tesorero, Contralor), Directores y Auxiliares de los directores.
- g) Fideicomisos: no existen fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, ya que se está utilizando el Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental SAACG. NET proporcionado por el Indetec de Guadalajara Jal.
- b) Nos hemos apegado a las leyes que establece el CONAC,
- c) Postulados básicos.
- d) No se consolida estados financieros, ya que el municipio no cuenta con organismos descentralizados.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Se armonizan los activos fijos en el ejercicio fiscal 2017
- b) No se realizaron operaciones con el extranjero
- f) No se realizaron provisiones
- j) Depuración y cancelación de saldos

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) No se han realizado las depreciaciones de los bienes
- b) Se realiza la armonización del activo fijo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10. Reporte de la Recaudación

- a) La recaudación se realiza de acuerdo a la ley de ingresos autorizada por el congreso del estado y con la documentación comprobatoria, que a juicio de la Auditoría es necesaria. Las participaciones estatales depositadas de acuerdo a los convenios de coordinación fiscal entre el municipio y el estado, las aportaciones federales llegan en tiempo y forma de acuerdo al calendario de publicación.
- b) La recaudación de los ingresos propios se incrementa solo por el aumento del salario mínimo por que por el momento la economía es muy baja en el municipio.

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

El saldo de la deuda pública con Banobras es por la cantidad de **816,993.40** se saldará el mes de diciembre de 2018

12. Calificaciones otorgadas

Nada que informar

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno, la entrada de personal se registra con la firma en el libro de entradas y salidas, el horario de trabajo es de 8:00 de la mañana a las 3:00 de la tarde de lunes a viernes y sábados de 8:00 a 13:00, aunque de manera constante se trabaja por las tardes los departamentos que tienen que reunir información contable y financiera, se dan de alta a nuevos trabajadores por medio de un contrato de trabajo,
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se envían mensualmente a la Auditoría Superior del Estado, los estados financieros, metas realizar un manejo eficiente de los recursos para mejorar las condiciones de vida de los habitantes del municipio

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan Julio evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



MUNICIPIO DE MATLAPA, S.L.P.
Notas a los Estados Financieros del mes de Abril 2018

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

C. EDGAR ORTEGA LUJAN
PRESIDENTE MUNICIPAL

LAE. ERNESTO SAGAHON ALEJO
TESORERO MUNICIPAL

ING. NICOLAS MATEO HERNANDEZ HERNANDEZ
SINDICO MUNICIPAL

C.P. ISABEL MARTINEZ PEREZ
REGIDORA DE HACIENDA