

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018**

NESF  
 Fecha: 26/03/2019  
 Pág. 1 de 3  
 000033

**Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)**

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley	0.00
Cheques de Caja	0.00
Fondo Fijo de Caja	1,207.85

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0409091744 FGP 1	2015	AB	0.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0409091744 FGP 1	2015	AD	286.52
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0409384455 FIS MDF 1	2015	EB	873.32
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0295667865 FAFET	2015	GB	2.31
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0445249552 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA	2016	GB	1,809.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 0451802640 FISE 2016	2016	GB	1,206.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA N°. 0112491028 FONDO SOLIDARIO 2018	2018	AA	412,112.45
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA N°. 0112491354 SUELDOS 2018	2018	AA	91,504.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA NO. 0112491052 F.G.P 2018	2018	AA	15,676.10
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. N°. 0112491397 INGRESOS PROPIOS 2018	2018	AA	1,147,310.50
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 592736273 PROVISIONES DE AGUINALDO 2018	2018	AA	0.10
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. NO. 0112491087 BANCOMER FISM 2018	2018	EA	199,198.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. MO.0112491060 FAFM BANCOMER 2018	2018	FA	85,463.93
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1026792548 FORTALECIMIENTO FINANCIERO 3 2018	2018	GB	5.15

**Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221, 1222 y 1274)**

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Gastos a Comprobar	381,196.94	61,167.76	1,059,550.79	0.00
Subsidios	15,940.00	0.00	0.00	0.00
Anticipos a proveedores por Adquisición de Bienes y prestación de Servicios	175,390.00	0.00	0.00	0.00
Anticipos a contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00

**TESORERIA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018-2021

**SINDICATURA MUNICIPAL**  
 2018-2021  
 BERRIOZABAL, CHIS.

**PRESIDENCIA**  
 2018-2021  
 BERRIOZABAL, CHIS.

ERICK ALBERTO CASTAÑÓN DIAZ

TESORERO

ABIGAIL RUIZ MONZON

SINDICO

LIC. JOAQUÍN ZEBADÚA ALVA

PRESIDENTE

000034

**Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)**

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230</b>	<b>7,315,104.52</b>	<b>14,913,211.84</b>	<b>7,598,107.32</b>
Terrenos	561,764.33	1,181,764.33	620,000.00
Edificios No Habitacionales	1,332,911.70	4,823,634.96	3,490,723.26
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,771,417.24	7,951,083.73	3,179,666.49
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	649,011.25	649,011.25	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	307,717.57	307,717.57
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>8,470,632.86</b>	<b>11,502,071.85</b>	<b>3,031,438.99</b>
Mobiliario y Equipo	1,146,416.69	1,257,265.35	110,848.66
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	302,731.13	405,636.41	102,905.28
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	151,187.28	151,187.28
Equipo de Transporte	6,047,776.14	8,620,902.35	2,573,126.21
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	973,708.90	1,067,080.46	93,371.56
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261</b>	<b>54,972.18</b>	<b>229,538.02</b>	<b>174,565.84</b>
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	54,972.18	214,152.14	159,179.96
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	0.00	15,385.88	15,385.88
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>4,031,382.32</b>	<b>6,021,920.96</b>	<b>1,990,538.64</b>
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	3,024,377.66	4,658,558.12	1,634,180.46
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	30,237.46	30,237.46
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	189,543.83	279,664.46	90,120.63
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	655,813.17	785,640.41	129,827.24
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	161,647.66	267,820.51	106,172.85

**Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)**

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>919,028.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,728.60	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,861.62	0.00	0.00	0.00
Retenciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,358.66	0.00	0.00	0.00
Devoluciones de Contribuciones de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	3,078.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,251.16	0.00	0.00	0.00

**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018 - 2021

**SINDICATURA MUNICIPAL**  
 REV. 186/2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

**PRESIDENCIA**  
 AUTORIZO  
 REV. 31/2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

ERICK ALBERTO CASTAÑÓN  
 DÍAZ  
**TESORERO**

ABIGAIL RUIZ MONZÓN  
**SINDICO**

LIC. JOAQUÍN ZEBADUA ALVA  
**PRESIDENTE**

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018**

NESF

000035

Fecha: 26/03/2019

Pág. 3 de 3

**Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)**

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>16,025.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	16,025.28	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>862.79</b>	<b>0.00</b>
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	862.79	0.00

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



**TESORERIA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
**2018 - 2021**

ELABORÓ

ERICK ALBERTO CASTAÑON  
 DIAZ

**TESORERO**



ABIGAIL RUIZ MONZON

**SINDICO**



LIC. JOAQUIN ZEBADUA ALVA

**PRESIDENTE**

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018**

000036

NEA  
 Fecha: 26/03/2019  
 Pág. 1 de 2

**NOTA 1.**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>IMPUESTOS</b>		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	4,479,527.38	3,997,549.00
OTROS IMPUESTOS	335,118.52	337,933.89
<b>DERECHOS</b>		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	60,062.50	168,024.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25,757.00	12,054.50
OTROS DERECHOS	184,098.00	283,811.00
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		
MULTAS	101,030.00	191,199.00
REINTEGROS	100,706.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	52,928.75	0.00

**NOTA 1.**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	50,421,107.21	42,556,918.30
APORTACIONES	79,416,361.78	66,870,953.20
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	200,000.00	0.00

**NOTA 2.**

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONIFICACIONES	12,183.29	39,551.33

**NOTA 3.**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
OPERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,591,191.48	5,479,648.47
OPERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TEMPORAL	11,289,609.01	10,639.68
OPERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8,281,407.80	2,966.47
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	14,571.21
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	160,724.70	0.00

**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018-2021

**SINDICATURA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018-2021

**PRESIDENCIA**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018-2021

ERICK ALBERTO CASTAÑÓN  
 DIAZ  
 TESORERO

ABIGAIL RUIZ MONZÓN  
 SINDICO

LIC. JOAQUÍN ZEBADUA ALVA  
 PRESIDENTE

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018**

000037

NEA  
 Fecha: 26/03/2019  
 Pág. 2 de 2

MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCL	1,672,541.03	1,131,298.58
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	725,466.50	890,164.80
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REI	759,068.45	395,422.40
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABO	2,114,940.09	400,912.03
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,273,680.27	3,657,069.36
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y	830,442.84	1,176,345.80
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	419,904.00	40,000.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MEN	482,534.80	230,738.91
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	10,322,855.44	8,652,391.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,209,283.87	1,308,682.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICO	3,618,898.71	2,894,471.92
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIAL	110,376.84	285,352.92
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENI	1,513,604.74	1,045,429.06
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	274,987.63	216,429.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	170,821.72	421,824.73
SERVICIOS OFICIALES	7,143,536.82	3,811,845.83
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,659,945.77	1,045,632.72
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	124,096.57	1,751.60
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	8,117.84	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATOR	30,064.88	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,858.00	0.00
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLI</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	5,260,753.22	4,953,170.88
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>		
SUBSIDIO	2,130,443.00	366,000.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	6,492,923.61	4,521,247.15
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	2,380,260.94	2,269,520.00
<b>DONATIVO</b>		
DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	13,235.60	0.00
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCI</b>		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	174,565.84	43,986.09
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	2,193,432.91	1,678,778.47
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECEN	178,746.39	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE</b>		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	43,262,576.24	47,242,880.65


*En protesta de decir verdad declaramos, que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y es responsabilidad del emisor"*

  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 2018 - 2021  
 ELABORO

ERICK ALBERTO CASTAÑÓN  
 DIAZ  
**TESORERO**

  
**SINDICATURA MUNICIPAL**  
 REVISÓ  
 2018-2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

ABIGAIL RUIZ MONZÓN  
**SINDICO**

  
**PRESIDENCIA**  
 2018-2021  
 AUTORIZO  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

LIC. JOAQUÍN ZEBADUA ALVA  
**PRESIDENTE**

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS**  
**DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018**

000038

NEFE  
 Fecha: 26/03/2019  
 Pág. 1 de 1

**Efectivos y Equivalentes**

**Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	1,130,810.04	-1,129,602.19
Efectivo en Bancos - Tesorería	-2,962,867.47	4,918,316.95
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>-1,832,057.43</b>	<b>3,788,714.76</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Nota 2.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>7,315,104.52</b>	<b>7,598,107.32</b>
Terrenos	561,764.33	620,000.00
Edificios no Habitacionales	1,332,911.70	3,490,723.26
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,771,417.24	3,179,666.49
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	649,011.25	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	307,717.57
<b>Bienes Muebles</b>	<b>8,470,632.86</b>	<b>3,031,438.99</b>
Mobiliario y Equipo	1,146,416.69	110,848.66
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	302,731.13	102,905.28
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	151,187.28
Equipo de Transporte	6,047,776.14	2,573,126.21
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	973,708.90	93,371.56
<b>Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>15,785,737.38</b>	<b>10,629,546.31</b>

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



**TESORERIA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
**2018 - 2021**

ELABORÓ

ERICK ALBERTO CASTAÑON  
 DIAZ

**TESORERO**



**SINDICATURA MUNICIPAL**  
 REVISÓ  
 2018-2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

ABIGAIL RUIZ MONZON

**SINDICO**



**PRESIDENCIA**  
 2018-2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

LIC. JOAQUIN ZEBADUA ALVA

**PRESIDENTE**

**BERRIOZABAL**  
**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
 DEL : 01/01/2018 AL 31/12/2018

NEVHP  
 Fecha: 26/03/2019  
 Pág. 1 de 1

**Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio Con**

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	73,729.33
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

**Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado**

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,142,982.88
Resultado de Ejercicios Anteriores	15,434,298.31
Saldo de Ejercicios Anteriores	15,768,475.82
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-334,177.51
Revalúos	0.00
Reserva	0.00
Rectificación Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,773,226.77

*"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son de mi responsabilidad del emisor"*

**TESORERIA MUNICIPAL**  
**BERRIOZABAL, CHIS.**  
 ELABORÓ  
 2018 - 2021

ERICK ALBERTO CASTAÑÓN  
 DÍAZ  
 TESORERO

**SINDICATURA MUNICIPAL**  
 REVISÓ  
 2018-2021  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

ABIGAIL RUIZ MONZON

SINDICO

**PRESIDENCIA**  
 AUTENTICO  
**BERRIOZABAL, CHIS.**

LIC. JOAQUÍN ZEBADUA ALVA

PRESIDENTE

000039