

**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CABORCA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017**

**RFC: MCA5012014U3**  
**DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL: MUNICIPIO DE CABORCA**  
**DOMICILIO: OBREGON Y QUIROZ Y MORA S/N**  
**COLONIA CENTRO**  
**83600. CABORCA, SONORA**  
**RÉGIMEN DE CAPITAL: SIN TIPO DE SOCIEDAD**  
**PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS**  
**ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL**  
**FECHA DE INICIO DE OPERACIONES: 01-12-1950**  
**OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

**EFFECTIVO**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, de manejo y control por el C. Secretario de Finanzas, utilizando para ello las cuentas siguientes:

**EFFECTIVO:**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa el importe asignado a varias Dependencias como fondo de caja chica para gastos menores, importes a cargo del empleado quien es el responsable de su manejo y control. En el Periodo anterior el saldo que se presentó fue de \$9,994,027.16, el saldo final de este periodo es de \$56,999.60, el cual pertenece a cajas de fondo fijo utilizadas para cobranza al contribuyente o para pagos pequeños concernientes a labores de la dependencia, de reposición inmediata.

**EFFECTIVO CAJA RECAUDADORA:**

Cuenta donde se registra el efectivo recaudado por un corto plazo, antes de ser enviado a depósito a la sucursal bancaria, en cual presenta un saldo contable a Diciembre de -0.40.

**BANCOS/TESORERIA:**

Corresponde al valor del efectivo disponible en moneda nacional, representa los recursos depositados en diferentes cuentas bancarias, que están por aplicarse ya sea en gasto corriente como de inversión de acuerdo a las prioridades y necesidades a solicitud expresa por el Funcionario de cada una de las Dependencias.

En este Periodo quedó un saldo disponible de \$2,631,310.46 debido principalmente a que está pendiente por aplicarse principalmente los recursos siguientes:

Fondos ajenos (donativos para entregar a terceras personas) la cantidad de \$44,398.32

Gasto corriente Banamex (5966410) en el cual se ingresa todo lo recaudado directamente del municipio que cerro después de realizar pagos por diferentes gastos generales con \$195,386.78

Banorte Nominas la cantidad de \$615,104.39 tomado del ingreso corriente para cubrir nominas por medio de dispersión bancaria.

Banorte TPV que a la fecha recaudo \$410,395.33 el cual es pagado por el contribuyente por medio electrónico.

Scotiabank nominas la cantidad de \$7,232.92 tomado del ingreso corriente para cubrir nominas por medio de dispersión bancaria.

Inverlat 85200 cuenta que en año 2016 se utilizaba para el gasto corriente, y que a la fecha del 15 de noviembre del 2016, día en que la cuenta fue bloqueada por un litigio en proceso por cámaras de vigilancia, contaba con \$893,908.95 en nuestro registro contable, pero cancelamos 5 cheques los cuales no fueron recibidos así como un ajuste a la cuenta, aumentando el saldo en libros a \$1,235,717.02.

PD-0156 CANCELACION DE CHEQUE # 0058580 JOSE RAMON LOPEZ CASTRO	140,167.40
PD-0157 CANCELACION DE CHEQUE # 0058581 AMELIA MADRIGAL SILVA	76,906.23
PD-0155 CANCELACION DE CHEQUE # 0058575 MARISOL ANGULO ALCANTAR	37,214.20
PD-0158 POLIZA DUPLICADA GUADALUPE GONZALEZ SANCHEZ	850.00
PD-0159 CANCELACION DE CHEQUE #0058577 MARCELA PORTILLO GARCIA	87,052.24
AJUSTES A LA CUENTA	382.00

Participaciones Federales que al terminar el trimestre quedo con \$102,926.78 cuenta donde se reciben las participaciones federales de manera mensual.

**INVERSIONES TEMPORALES:**

Es el ingreso que se recibe por parte de CI BANCO, el cual en el Periodo termino con \$4,429,273.03.

**FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA:**

Son cuentas donde se reflejan los recursos destinados a una actividad específica como:

Las cuentas de CiBanco, Caborca Museo, Fortalece, Fondo minero, Hábitat, Fortalecimiento para la inversión, Fortaseg y FAISM, entre otras, donde se realizaron ajustes contables y terminamos con \$21,034,801.36 en general.

**DEUDORES:**

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, que se hará exigible su pago por el departamento de cobranza de Tesorería Municipal.

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO:**

Representa los derechos de cobro originados por transacciones efectuadas, por movimientos realizados con cargo de Funcionarios y Empleados por recursos que les fueron asignados como gastos a comprobar y en casos de urgencias como préstamos mismos que se descuentan vía nómina. En este Periodo el saldo termino con \$7,098,642.76.

**INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO.**

En esta cuenta se lleva el control de los compromisos adquiridos por el posterior pago del ingreso por prediales y cambios de dominio, registrados como realizados pero de los cuales se realizó un acuerdo de pago posterior, terminando este Periodo con un saldo de \$395,408.17.

**DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO**

Son Cuentas en donde se registra la deuda que tenga un Funcionario por concepto de cajas chicas u otro destino en beneficio de la operación de la dependencia, terminado con un saldo pendiente de 0.00 en este periodo.

**ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES.**

Representa los derechos adquiridos por transacciones efectuadas, son los recursos entregados como pago anticipado por adquisiciones varias, que su pago total estará pendiente hasta en tanto no se nos entregue el bien, con las factura respectiva para proceder inmediatamente el registro del gasto de acuerdo a la naturaleza del mismo.

Asimismo por anticipos entregados a cuenta de la adquisición de terrenos para integrarlos al Fondo legal del Municipio.

En este trimestre se entregaron anticipos a proveedores que sumados dan \$8,127,509.69 y para contratistas por obras en proceso \$11,266,137.99.

**ACTIVOS NO CIRCULANTES****DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

Representa el derecho adquirido a favor del Municipio, por las aportaciones que hace algunos años realizó al Fondo Caborca ante el Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora, fondo creado para apoyo a los estudiantes de nuestra región que solicitaron créditos educativos para continuar con sus estudios profesionales. Con un saldo de \$641,110.00

**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES:****TERRENOS:**

Representan el valor de los Terrenos propiedad del Municipio en los que están construidos el Auditorio Municipal, talleres, Gimnasio Municipal, Corralón Municipal, edificio del Palacio Municipal, estadio de futbol Fidencio Hernández, estadio de softbol en la unidad deportiva, estadio llanero de futbol unidad deportiva campitos avenida P, estadio de beisbol infantil en avenida N y calles 15, alberca Municipal en unidad deportiva Luis Encinas, estadios llaneros de

beisbol en Pueblo Viejo (6 hectáreas), edificio de Policía del Poblado Plutarco Elías Calles la "Y", archivo histórico de Pueblo Viejo, Rastro Municipal de Pueblo Viejo, estadio de beisbol de calle 8va. Final oeste, centro comunitario DIF Ave. G y Calle 9, biblioteca Municipal en Ave N de la Colonia Deportiva, cancha deportiva Pueblo Viejo de Ave. Héroes y General Pesqueira nuevo panteón Municipal, terrenos del parque Industrial, club hípico colonia deportiva, y otros terrenos del fundo legal, debido a que en Febrero se terminó de pagar los dos terrenos para fundo legal, uno de 6-66-81 hectáreas con un valor de \$2' 667,240.00 y otro de 7-05-63 hectáreas con un valor de \$2' 822,520.00. Con un saldo al 31 de Diciembre de \$34' 593,683.60

#### **EDIFICIOS NO HABITACIONALES:**

Representan el valor de los edificios públicos propiedad del Municipio, construidos en los terrenos anteriormente señalados, y son utilizados para el desarrollo de las actividades propias de la administración pública con un saldo de \$25' 608,520.00

#### **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO**

En esta cuenta se lleva el control cubierto económicamente de las obras según su avance, que al concluir al 100% se llevara al Gasto, en el trimestre anterior traíamos \$41,608,030.26 por avance y al presente Periodo se trae \$5,411,587.05, disminuyo debido a la terminación financiera con cargo al gasto de varias obras.

#### **CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS**

En esta cuenta se lleva el control de las obras pagadas según su avance, las cuales son propiedad del municipio, en este trimestre el saldo es de \$0.00 disminuyo debido a la terminación financiera con cargo al gasto de obra.

#### **BIENES MUEBLES:**

##### **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN:**

##### **Muebles y estanterías.-**

Representan el valor del mobiliario propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo al Periodo de \$7,035,667.42 debido a que se registraron algunas compras.

##### **Equipo de cómputo y tecnologías.-**

Representan el valor de los equipos de cómputo propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo en el presente periodo tiene un saldo de \$2,194,121.57

##### **Otros mobiliarios y equipos de administración.-**

Representa cualquier bien mueble de menor costo requerido en las dependencias para la realización efectiva de sus actividades, que el presente Periodo tiene un saldo de \$607,611.26.

##### **Mobiliario y Eq. Educativo y Recreativo.-**

Se lleva todo lo que sea equipos de audio, video o material recreativo, el cual tiene un valor a este Periodo de \$332.110.13

##### **Equipo de Transporte.-**

Representan el valor de todas las unidades propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio, con un saldo a este Periodo de \$38,611,996.74.

##### **Equipo de defensa y Seguridad.-**

Son Adquisiciones destinadas a la seguridad, como equipo de comunicación, y radios para uso exclusivo de Seguridad Pública. en el Periodo se trae un saldo de \$124,794.00

##### **Maquinaria, otros equipos y Herramientas.-**

Representan el valor de la maquinaria pesada, equipos de radio y comunicación y herramientas propiedad del Municipio, asignado a cada una de las Dependencias para el desarrollo de las actividades propias de cada una dentro de la Administración de los recursos del Municipio. Con un saldo final de este Periodo de \$7,659,160.72.

**Maquinaria y equipo Industrial.-**

Representa los bienes de tipo industrial que se requieren para el servicio y mantenimiento para la comunidad a cargo de las dependencias el cual tiene un saldo de \$195,338.73.

**Maquinaria y equipo de construcción.-**

Es el equipo pesado con el que cuenta el municipio para la realización de labores especiales el cual tiene un saldo de \$2,051,196.33.

**Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración.-**

Representan los equipos ingresados al municipio para prestar servicio de clima en las diferentes dependencias las cuales tienen un valor de \$1,359,874.49.

**Equipo de comunicación y telecomunicaciones.-**

Representa el valor de adquisición de los equipos de radio, así como equipo de servidores y cualquiera semejante, que a la fecha es de \$1,441,710.70.

**Accesorios de Iluminación, Herramientas y máquinas.-**

Diversos equipos propiedad del municipio adquiridos para el servicio al funcionamiento de la dependencia los cuales suman la cantidad de \$2,611,040.47.

**Colecciones, obras de arte y objetos valiosos.-**

Representan el valor de los bienes Artísticos y Culturales propiedad del Municipio, como murales y pinturas que representan parte de nuestra historia. Con un saldo de \$67,535.22.

**ACTIVOS INTANGIBLES:****SOFTWARE**

Paquetes adquiridos de índole informático y de sistemas, el cual en el trimestre tiene un valor de \$4,933.50.

**PATENTES, MARCAS Y DERECHOS**

Bienes que por derechos pertenecen al municipio \$1,728.40

**PASIVO**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, descuentos en nómina efectuados a Regidores, Funcionarios y Empleados, retenciones e impuestos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma.

**PASIVO CIRCULANTE****SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Se registran los compromisos que por sueldos, o cualquier otra obligación laboral tenga que ser cubierta a corto plazo, y en esta cuenta se está reconociendo, en el Periodo traemos \$1,023,510.95.

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por la adquisición de bienes y servicios, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. Con recursos del crédito solicitado a Banco Interacciones se pagó a varios Proveedores, pero en el Trimestre se registraron todas las facturas por bienes y servicios recibidos para que quedaran provisionadas y poder pagarlas en el próximo Trimestre, siendo el saldo por pagar \$10,382,268.40.

**CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Se registra la deuda que adquirimos con los contratistas que realizan las obras presupuestadas y comprometidas con la comunidad, el saldo a este Periodo es de \$7,436,653.90.

**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Se registra la obligación adquirida con instituciones, el saldo al Periodo de \$12,000.00

**TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Se registran los compromisos adquiridos por concepto de apoyos o ayudas a otras instituciones, en el Periodo se tiene reconocida \$1,297,239.20

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

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros como acreedores por diferentes conceptos, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. Retenciones vía nómina por acuerdo sindical, impuestos retenidos por enterar al Fisco, anticipo recibido en una Administración anterior a cuenta de venta de terrenos en Desemboque según contrato de compra venta (pasivo contingente), fondo para aplicarse a vigilancia, administración y mantenimiento de la zona Federal Marítimo terrestre de nuestro Municipio, y por importes por enterar sobre aportaciones para Unisón y Cecop, cruz roja y bomberos voluntarios en el cobro de Tenencia(Predial), aportaciones Municipales por enterar para obras de CMCOP 2012. Finiquitos pendientes de pagar, pensiones alimenticias por enterar, prestamos por pagar de cuenta gasto corriente a otros fondos, Con recursos del crédito solicitado a Banco Interacciones se pagó a varios Acreedores. Siendo el saldo por pagar al 31 de Diciembre la cantidad de \$15,892,348.55.

**DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS**

Cobros que se realizan directos de las participaciones derivadas, el saldo es de \$3,756,605.35.

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (PARTICIP.Y APORT.):**

Representa nuestras obligaciones contraídas con el Gobierno del Estado de Sonora, por los anticipos que nos otorgaron a cuenta de las Participaciones mensuales, un crédito en cadenas productivas para pagar adeudos con un contratista de obra pública, en este trimestre aumento el saldo a pagar por el anticipo recibido a cuenta participaciones del ejercicio 2016 para el pago de aguinaldo del ejercicio 2017 con en Gobierno del Estado de Sonora, obligaciones a cumplir en tiempo y forma. El saldo total por liquidar en este rubro es de \$15,825,467.73

**PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros por préstamos solicitados, a pagar a corto plazo, primeramente ante BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en Julio del 2030 y otro crédito Banobras recolectores, para la compra de recolectores con vencimientos en Octubre del 2017 y con interacciones por restructuración de la deuda que al Periodo trae un saldo de \$13,709,706.00.

**PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO:**

Representa un préstamo solicitado como adelanto a participaciones pagadero en un tiempo menor de 12 meses, utilizado para cubrir aguinaldos de todos los empleados del municipio, del cual resta un saldo de \$610,973.98 en cual ya se terminó de pagar al 31 de Diciembre arrojando un saldo \$0.00

**ING POR CLASIFICAR Y OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

Representa el control de los compromisos indirectos adquiridos por donativos, así como se utiliza como cuenta puente del pasivo por el pago de nómina en efectivo saldo de \$362,833.00.

## **PASIVO FIJO**

### **OTROS DOCUMENTOS A PAGAR A LARGO PLAZO:**

Representa nuestras obligaciones contraídas con terceros a largo plazo, por préstamos solicitados, primeramente ante BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en Julio del 2030 y otro crédito BANOBRAS para la compra de recolectores con vencimientos en Octubre del 2017 Y EL Interacciones para reestructura de deuda En este Periodo queda un saldo de \$23,958,400.37

### **OTROS PASIVOS DIFERIDOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Aquí se registró lo entregado al crédito educativo, con un saldo de \$641,110.00

## **PATRIMONIO**

### **ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:**

Represente el importe total de nuestros activos fijos con los que cuenta el Municipio para poder funcionar y desarrollar sus objetivos de administración pública. El saldo al 31 de Diciembre es de \$113' 143,685.22

### **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

Representa el resultado final obtenido de las administraciones anteriores a la actual, presentándose por separado en cada una de ellas, Administraciones anteriores a 1997, Administración 1997- 2000, 2000-2003, 2003-2006, 2006-2009, 2009-2012.2012-2015. De Enero a Junio se realizaron ajustes a la Administración 2012-2015 .Con saldo al 31 de Diciembre es de (\$55,690,530.77).

### **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)**

Representa el resultado final obtenido sobre los recursos recibidos por los ingresos captados y los aplicados por diferentes gastos realizados durante este periodo fue de \$23,381,611.94.

## **CUENTAS DE ORDEN**

### **DEMANDAS JUDICIALES, INGRESOS POR RECUPERAR POR DEUDORES E IMPUESTO PREDIAL Y EQUIPOS EN COMODATO:**

Representan la cartera total por recuperar sobre el impuesto predial y solares a cargo de los contribuyentes tanto de años anteriores como del año actual, El control de litigios en proceso, y el valor de los equipos entregados en comodato al municipio, las cuales tienen un saldo al 30 de Diciembre de \$93,891,996.70

DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO	21,296,366.57	21,296,366.57
DEUDORES POR IMPUESTO PREDIAL	64,672,958.90	64,672,958.90
DEUDORES POR SOLARES	4,000,586.82	4,000,586.82
EQ. TRANSPORTE EN COMODATO	2,457,714.88	2,457,714.88

## **ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

### **INGRESOS**

Se recaudaron ingresos de conformidad a la Ley y Presupuesto de Ingresos autorizados, lográndose recaudar en el trimestre \$91,898,176.28 dando un total acumulado a la fecha de \$405,001,907.29 por los siguientes conceptos:

#### **IMPUESTOS:**

En este capítulo se registran lo que se recauda por diversos conceptos de impuestos, como el predial, traslación de dominio, recargos, multas, honorarios de ejecución, impuestos adicionales, sobre diversión y espectáculos públicos, loterías, logrando recaudar a Diciembre \$36,956,233.39.

#### **DERECHOS:**

En este capítulo se registran lo que se recauda por diversos conceptos de derechos, como el Alumbrado público, el servicio del rastro, dif. Asuntos de tránsito, anuencias, licencias, expediciones de certificados varios, servicios de limpieza, entre otros, logrando captar a Diciembre \$18,013,230.24.

#### **PRODUCTOS:**

Representan ingresos obtenidos por la enajenación onerosa de bienes muebles e inmuebles propiedad del municipio, lotes u otros productos de tipo corriente, captando a Diciembre un ingreso de \$1,262,791.09

#### **APROVECHAMIENTOS:**

En esta cuenta de ingresos se registra lo percibido por multas y recargos, remate de ganado, donativos y reintegros, aprovechamientos diversos, multas federales entre otros, recaudando a Diciembre \$8,420,918.47

### **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y**

#### **SERVICIOS(PARAMUNICIPALES)**

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudó la Paramunicipal CMCOP.-OOMAPAS, DIF CABORCA nos reportaron sus ingresos. Recaudando a Diciembre en OOMAPAS \$58,586,986.60, en Dif Municipal \$20,319,653.53 y CMCOP \$4,358,525.67.

#### **PARTICIPACIONES Y APORTACIONES:**

Se registran en este capítulo los ingresos que recaudaron por las participaciones recibidas de parte de la Federación y el Estado atendiendo a la recaudación propia de cada uno, logrando recaudar por este concepto a Diciembre \$257,083,568.30.



## **EGRESOS**

Se aplicaron los recursos de acuerdo al presupuesto autorizado de egresos, afectándose cuentas de los capítulos de Servicios Personales, de Materiales y Suministros, Servicios Generales, diferentes Transferencias, asignaciones y subsidios, gastos aplicados a los Bienes muebles del municipio, Gasto por Inversión en Obras públicas y amortizaciones e intereses de la deuda, que a Diciembre arroja un gasto general de \$381,620,295.35.

### **SERVICIOS PERSONALES:**

Agrupar las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio; generando a Diciembre un gasto por \$145,797,510.42.

### **MATERIALES Y SUMISTROS:**

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas, como materiales de oficina, limpieza, alimentación diversa, entre otras, que a Diciembre arroja un total de \$19,024,719.14.

### **SERVICIOS GENERALES:**

Asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública, energía eléctrica, gas, telefonía, internet, arrendamientos diversos, capacitaciones, seguros, instalaciones y mantenimientos, jardinería y limpieza, viáticos, gastos de orden social entre otros, los cuales a Diciembre sumaron un gasto de \$48,076,863.01.

### **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:**

Agrupar las asignaciones en dinero o especie que el Gobierno Municipal destina a través de subsidios, aportaciones y participaciones a organismos e instituciones y empresas de los sectores público, privado y social, incluyendo familiar como parte de su política económica de redistribución, fomento y regulación de la economía del Municipio.

Que al mes de Diciembre se acumuló un gasto de \$105,230,728.86.

### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:**

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles a costo menor, que requieren las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal para el desempeño de sus actividades, incluye el mobiliario y equipo propio para la administración: toda clase de maquinaria y equipo de producción, así como las refacciones, accesorios y herramientas indispensables para su funcionamiento.

### **INVERSIÓN PÚBLICA EN OBRAS:**

Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y Acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación del proyecto.

En este período se ejercieron más recursos para la realización de obras públicas, generando una inversión a Diciembre de \$59,587,975.01

## **DEUDA PÚBLICA:**

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, los gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Así mismo, incluye los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

Se están pagando créditos de BANOBRAS un crédito para cubrir el pago total del adeudo ante FAPES con vencimiento en Julio del 2030 y otro crédito para la compra de recolectores con vencimientos en Octubre del 2017. Y se pagaron también intereses sobre el crédito solicitado al Banco Interacciones, dando a Diciembre un gasto de \$3,902,498.91 Por estos conceptos.

## **NOTAS DE MEMORIA**

### **LEY DE INGRESOS:**

Nuestra Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2017, fue autorizada en la Gaceta No. 862-2759 de fecha 13 de Diciembre del 2016.

### **PRESUPUESTO DE EGRESOS:**

Nuestro presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2017 fue publicado en Boletín Oficial Edición Especial Acuerdo 287 de fecha 31 de Diciembre del 2016.

## **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVAS**

### **INTRODUCCIÓN:**

Los recursos que el Municipio recibe son por ingresos propios, por participaciones y aportaciones y otros recursos convenidos con la Federación y el Estado, en el proceso de Administración de estos y los demás recursos Humanos, materiales, que a través del desempeño de todas las Administraciones anteriores se ha logrado consolidar como un patrimonio propio, fue necesario la creación de varias Dependencias, cada una de ellas con actividades específicas que al desarrollarlas se consolida y se cumple con la aplicación de los recursos disponibles, no significando esto que se logra brindar al 100 % los servicios públicos y la realización de obras públicas, ampliación del Fondo Legal etc. por lo que siempre habrá que realizar más acciones tendientes a abatir los rezagos en estos aspectos y demás que se generen por el crecimiento natural de nuestro Municipio.

### **PROGRAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

Con la finalidad de proporcionar mejores servicios, mejores obras que ya es urgente su realización, proporcionar espacios dignos para recreación y deporte, contar con un fondo legal que permita a los ciudadanos adquirir terrenos para vivienda digna, de tal manera que en el futuro se logró el crecimiento armonizado de nuestro Municipio, se están realizando varias gestiones ante otras instancias de Gobierno para buscar los recursos necesarios para aplicarlos en los rubros antes mencionados, además se está analizando que hacer para incrementar la recaudación en los ingresos propios siempre apegados a lo que señalan las Leyes, así mismo se están implementado medidas para disminuir el gastos en algunos renglones que significará un ahorro de recursos.

### **AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

Originalmente se registró como H. Ayuntamiento Municipal de H. Caborca  
RFC. HAM-501201-R50  
En Octubre de 1998 se realizó cambio de situación Fiscal quedando hasta la fecha así  
Municipio de Caborca  
RFC.MCA5012014U3

### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:**

Gobierno comprometido con la gestión y el impulso a obras en beneficio de la comunidad, en la actualidad implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar las metas sociales en plazos, que generalmente son cortos, tratando siempre de modificar la realidad de acuerdo al rumbo que exige la ciudadanía.

### **PRINCIPAL ACTIVIDAD:**

La Administración Pública de los recursos con que cuenta nuestro Municipio, mediante la integración de varias Dependencias, cada una con actividades específicas pero con un mismo fin para lo que se establece un conjunto ordenado de objetivos, políticas, estrategias y acciones, mismas que se materializan en los programas municipales.

Implica coordinar esfuerzos de los diversos actores locales y optimizar el manejo de los recursos a fin de alcanzar y de promover el desarrollo integral en el que las condiciones de vida de todos los miembros de la sociedad local mejoren de manera sostenida, logrando un desarrollo social, económico, cultural en beneficio de todos.

### **EJERCICIO FISCAL:**

Ejercicio Fiscal 2017.

### **RÉGIMEN JURIDICO:**

PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS  
ACTIVIDADES ECONOMICAS: ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL EN GENERAL  
OBLIGACIONES: RETENEDOR POR SALARIOS.

### **BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Se prepararon de acuerdo a la normatividad vigente a que hace referencia la Ley de Contabilidad Gubernamental, postulados básicos de Contabilidad gubernamental y normatividad emitida por la CONAC.