

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto |
|---------|----------------------------------|------|----------------------|
| 1 1 1 5 | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA | | 0.00 |
| 1 1 1 2 | BANCOS / TESORERIA | | 17,002,435.93 |
| | Total | | 17,002,435.93 |

Inversiones financieras

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Clasificación a corto y largo plazo | | |
|---------|---|------|-------------|-------------------------------------|-----------------|------------------|
| | | | | Menor a 3 meses | De 3 a 12 meses | mayor a 12 meses |
| 1 1 1 4 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES) | | 0.00 | 0.00 | | |
| 1 1 2 1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | | 0.00 | | 0.00 | |
| 1 2 1 1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO | | 0.00 | | | 0.00 |
| | Total | | 0.00 | | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Importe pendiente de cobro | | Montos sujetos a algún tipo de juicio | |
|---------|--|---------------|----------------------------|--------------|---------------------------------------|-----------------------|
| | | | 2018 | 2017 | Tipo | Factibilidad de cobro |
| 1 1 2 | DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 97,081.00 | 37,883.70 | 59,197.30 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 7,347.34 | 1,008.19 | 6,339.15 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 90,016.50 | 36,875.51 | 53,140.99 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 6 | PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| 1 1 2 9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | -282.84 | 0.00 | -282.84 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 26,411,248.08 | 25,038,049.66 | 1,373,198.42 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SERVICIOS | 25,000,000.49 | 25,000,000.00 | 0.49 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | 1,411,171.12 | 38,049.66 | 1,373,121.46 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 4 | ANTICIPO A CONTRATISTAS (OBRAS) A CORTO PLAZO | 76.47 | 0.00 | 76.47 | Deudor | Crédito |
| 1 1 3 9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Deudor | Crédito |
| | Total | 26,508,329.08 | | | | |

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Importe pendiente de cobro | | Montos sujetos a algún tipo de juicio | |
|--------|---------------------|-------|----------------------------|------|---------------------------------------|-----------------------|
| | | | 2018 | 2017 | Tipo | Factibilidad de cobro |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Características | Nombre del Fideicomiso | Objeto del Fideicomiso |
|---------|-----------------------------------|-------|------|-----------------|------------------------|------------------------|
| 1 2 1 3 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS | 0.00 | | | | |
| | Total | 0.00 | | | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Ente público |
|---------|---|--------------|------|--------------|
| 1 2 1 4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | | | |
| | | Total | | 0.00 0.00 |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto de Depreciación | Acumulada | Procedimiento | Características |
|---------|--|-----------------------|-----------|---------------|-----------------|
| 1 2 3 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y | | | | |
| 1 2 3 1 | TERRENOS | | | | |
| 1 2 3 2 | VIVIENDAS | | | | |
| 1 2 3 3 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | | | | |
| 1 2 3 4 | INFRAESTRUCTURA | | | | |
| 1 2 3 5 | CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES DE | | | | |
| 1 2 3 6 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES | | | | |
| 1 2 4 | BIENES MUEBLES | | | | |
| 1 2 4 1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | | | | |
| 1 2 4 2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y | | | | |
| 1 2 4 3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE | | | | |
| 1 2 4 4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | |
| 1 2 4 5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | | | | |
| 1 2 4 6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | | | | |
| 1 2 4 7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS | | | | |
| 1 2 4 8 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | | |

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial del Ejercicio | Saldo Final al 31 DE MARZO DE 2018 | Flujo | Criterio |
|------------------------|---|-----------------------------|------------------------------------|-------|----------|
| Activos Intangibles | | | | | |
| 1 2 5 1 | SOFTWARE | 35,216.00 | 35,216.00 | 0.00 | |
| 1 2 5 2 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 5 3 | CONCESIONES Y FRANQUICIAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 5 4 | LICENCIAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 5 9 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Activos Diferidos | | | | | |
| 1 2 7 1 | ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 7 2 | DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 7 3 | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 7 4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 7 5 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1 2 7 9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Amortización Acumulada | | | | | |
| 1 2 6 1 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

| | | Activo | | | |
|---------|-----------------------------------|--|-----------|------|------|
| | | Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles | | | |
| 1 2 6 2 | DEPRECIACION ACUMULADA DE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1 2 6 3 | DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1 2 6 4 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1 2 6 5 | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total | 35,216.00 | 35,216.00 | 0.00 | 0.00 |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

| CUENTA | CRITERIOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES | OBSERVACIONES |
|---------|---|---------------|
| 1 2 6 1 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES | |
| 1 2 6 2 | DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA | |
| 1 2 6 3 | DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES | |
| 1 2 6 4 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Activo
Otros activos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Características |
|---------|------------------------------------|-------------|-----------------|
| 1 2 9 1 | BIENES EN CONCESION | 0.00 | |
| 1 2 9 2 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00 | |
| 1 2 9 3 | BIENES EN COMODATO | 0.00 | |
| | Total | 0.00 | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características | Clasificación | |
|---------|---|-------------|------------|-----------------|---------------|-------------|
| | | | | | Corto plazo | Largo plazo |
| 2 1 6 1 | FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 1 6 2 | FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 1 6 3 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 1 6 4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 1 6 5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 1 6 6 | BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 1 | FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 2 | FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 3 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| 2 2 5 6 | BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | |
| | Total | 0.00 | | | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Pasivo

Pasivos diferidos y otros

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|---------|--|--------------|-------------|------------|-----------------|
| 2 1 5 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 1 5 1 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 1 5 2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 1 5 9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 2 4 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 2 4 1 | CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 2 4 2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADOS A LARGO PLAZO | | 0.00 | | |
| 2 2 4 9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | 0.00 | | |
| | | Total | 0.00 | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|---------|---|------------|------------|-----------------|
| 4 1 1 | IMPUESTOS | -703.76 | | |
| 4 1 1 1 | IMPUESTOS SOBRE INGRESOS | 0.00 | | |
| 4 1 1 2 | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | 14,166.00 | | |
| 4 1 1 3 | IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES | 0.00 | | |
| 4 1 1 4 | IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR | 0.00 | | |
| 4 1 1 5 | IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES | 0.00 | | |
| 4 1 1 6 | IMPUESTOS ECOLOGICOS | 0.00 | | |
| 4 1 1 7 | ACCESORIOS DE IMPUESTOS | 0.00 | | |
| 4 1 1 9 | OTROS IMPUESTOS | -14,869.76 | | |
| 4 1 2 | CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | | |
| 4 1 2 1 | APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA | 0.00 | | |
| 4 1 2 2 | CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL | 0.00 | | |
| 4 1 2 3 | CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO | 0.00 | | |
| 4 1 2 4 | ACCESORIOS | 0.00 | | |
| 4 1 2 9 | OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | | |
| 4 1 3 | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0.00 | | |
| 4 1 3 1 | CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS | 0.00 | | |
| 4 1 4 | DERECHOS | 193,157.61 | | |
| 4 1 4 1 | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 91,511.31 | | |
| 4 1 4 2 | DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS | 0.00 | | |
| 4 1 4 3 | DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS | 101,646.30 | | |
| 4 1 4 4 | ACCESORIOS DE DERECHOS | 0.00 | | |
| 4 1 4 9 | OTROS DERECHOS Y CONTRIBUCIONES CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES NO PAGADOS | 0.00 | | |
| 4 1 5 | PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | 120,346.16 | | |
| 4 1 5 1 | PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO | 0.00 | | |
| 4 1 5 2 | ENAJENACION DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS | 0.00 | | |
| 4 1 5 3 | Accesorios de productos | 0.00 | | |
| 4 1 5 9 | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS | 120,346.16 | | |

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|---------|--|-------------------|------------|-----------------|
| | CORRIENTES | | | |
| 4 1 6 | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | 207,347.80 | | |
| 4 1 6 1 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL | 26,302.00 | | |
| 4 1 6 2 | MULTAS | 0.00 | | |
| 4 1 6 3 | INDEMNIZACIONES | 0.00 | | |
| 4 1 6 4 | REINTEGROS | 181,045.80 | | |
| 4 1 6 5 | APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS | 0.00 | | |
| 4 1 6 6 | APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACION DE LEYES | 0.00 | | |
| 4 1 6 7 | APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES | 0.00 | | |
| 4 1 6 8 | APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES | 0.00 | | |
| 4 1 6 9 | OTROS APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | 0.00 | | |
| 4 1 7 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 0.00 | | |
| 4 1 7 1 | INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS COMPRADAS PARA LA REVENTA. | 0.00 | | |
| 4 1 7 2 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO | 0.00 | | |
| 4 1 7 3 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS | 0.00 | | |
| 4 1 7 4 | INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS | 0.00 | | |
| 4 1 9 | INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | 0.00 | | |
| 4 1 9 1 | PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | 0.00 | | |
| 4 1 9 2 | PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO | 0.00 | | |
| | Total | 520,147.81 | | |

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|--------|---------------------|-------|------------|-----------------|
|--------|---------------------|-------|------------|-----------------|

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Ingresos de Gestión
Otros Ingresos y Beneficios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|---------|---|-------------|------------|-----------------|
| 4 3 9 1 | OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | | |
| 4 3 9 2 | BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS | 0.00 | | |
| 4 3 9 3 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | | |
| 4 3 9 4 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 | | |
| 4 3 9 5 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | | |
| 4 3 9 6 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 | | |
| 4 3 9 9 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 | | |
| | Total | 0.00 | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------|--|----------------------|-----------------|-------------|
| 5 1 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 12,237,723.08 | 96.15 % | |
| 5 1 1 | SERVICIOS PERSONALES | 7,191,141.22 | 56.50 % | |
| 5 1 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,567,270.21 | 20.17 % | |
| 5 1 3 | SERVICIOS GENERALES | 2,479,311.65 | 19.48 % | |
| 5 2 | TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 489,756.54 | 3.85 % | |
| 5 2 4 | AYUDAS SOCIALES | 489,756.54 | 3.85 % | |
| | Total | 12,727,479.62 | 100.00 % | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Patrimonio Contribuido y Generado

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|--|----------------|----------------|--------------|------|------------|
| 3 2 1 | RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 3 2 2 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | -3,184,139.53 | -3,184,139.51 | 0.02 | | |
| 3 2 3 | REVALUOS | 3,674,914.48 | 3,674,914.48 | 0.00 | | |
| 3 2 4 | RESERVAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 3 2 5 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -12,125,292.96 | -12,125,292.96 | 0.00 | | |
| | Totales | -11,634,518.01 | -11,634,517.99 | 0.02 | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|---------------|---------------|--------------|------|------------|
| 3 1 1 | APORTACIONES | 54,982,681.98 | 54,982,681.98 | 0.00 | | |
| 3 1 2 | APORTACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 3 1 3 | ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| | Total | 54,982,681.98 | 54,982,681.98 | 0.00 | | |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Efectivo y Equivalentes
Flujo de Efectivo

| Cuenta | Concepto | 2018 | 2017 |
|---------|---|----------------------|---------------------|
| 1 1 1 1 | EFECTIVO | 30,000.00 | 34,685.43 |
| 1 1 1 2 | BANCOS / TESORERIA | 17,002,435.93 | 1,462,526.94 |
| 1 1 1 3 | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | 0.00 | 0.00 |
| 1 1 1 4 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES) | 0.00 | 0.00 |
| 1 1 1 5 | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA | 0.00 | 0.00 |
| 1 1 1 6 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | 0.00 | 0.00 |
| 1 1 1 9 | OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | 0.00 | 0.00 |
| | Total efectivo y equivalente | 17,032,435.93 | 1,497,212.37 |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros



NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 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.

A) Contables:

- Valores Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
 - Emisión de obligaciones Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
 - Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
 - Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
 - Contratos para Inversión Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Mediante Proyectos para
Prestación de Servicios (PPS)
y similares
 - Bienes concesionados o en comodato
- Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales :

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Flujo |
|--------|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 8 1 1 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0.00 | 186,511,499.30 | 186,511,499.30 |
| 8 1 2 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 0.00 | 135,167,709.04 | 135,167,709.04 |
| 8 1 3 | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | 0.00 | 2,561,334.49 | 2,561,334.49 |
| 8 1 4 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 1 5 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 0.00 | 53,905,124.75 | 53,905,124.75 |
| 8 2 1 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00 | 186,511,499.30 | 186,511,499.30 |
| 8 2 2 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0.00 | 176,136,908.58 | 176,136,908.58 |
| 8 2 3 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 0.00 | 2,552,888.90 | 2,552,888.90 |
| 8 2 4 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 2 5 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 0.00 | 1,003,513.24 | 1,003,513.24 |
| 8 2 6 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL GRAL. HELIODORO CASTILLO, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

| | | | | | |
|-------|-------------------------------|--------------|------|----------------|----------------|
| 8 2 7 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | | 0.00 | 11,923,966.38 | 11,923,966.38 |
| | | Total | 0.00 | 756,274,443.98 | 756,274,443.98 |

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

AUTORIZÓ

Vo. Bo.

ELABORÓ

REVISÓ

LIC. JUAN PEDRO SALGADO ROMAN
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

LIC. CAROLINA HERNANDEZ LANDA
SINDICO PROCURADOR

C.P. MARBELIA SALGADO SOTO
TESORERA MUNICIPAL

ING. VICTOR ALFREDO CORONA APARICIO
CONTRALOR INTERNO