

## MUNICIPIO DE COZUMEL

### NOTAS AL ESTADO FINANCIERO

del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

#### \* Notas al Estado de Situación Financiera

##### - Activo Circulante

Efectivo y Equivalentes: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Efectivo	226,617	241,617
Bancos/Tesorería	75,150,035	87,906,839
Depósitos de fondos de terceros en garantía	14,405,009.98	14,397.01
Total	89,781,662	88,162,853

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Inversiones Financieras	30,857,605	60,099,484
Deudores Diversos por Cobrar	38,922,238	39,627,310
Ingresos por Recuperar	6,000	5,000
Otros Derechos a recibir efectivo	9,658,387	12,554,739
Total	79,444,231	112,286,533

Derechos a recibir Bienes o Servicios: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes	5,066,739	5,066,739
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas	1,559,739	499,739
Otros Derechos a recibir Bienes o Efectivo	1,366,168	1,366,168
Total	7,992,646	6,932,646

##### - Activo No Circulante

Inversiones Financieras: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Inversiones	3,190,221	3,190,221
Fideicomisos, mandatos y contratos	4,582,256	3,706,278
Total	7,772,477	6,896,499

## MUNICIPIO DE COZUMEL

### NOTAS AL ESTADO FINANCIERO

del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Terrenos	319,137,540	319,137,540
Edificios No Habitacionales	1,289,925,920	1,289,925,920
Infraestructura	90,746,013	23,254,990
Construcciones en Proceso en bienes de dominio público	61,362,775	91,940,646
Construcciones en Proceso en bienes propios	17,278,631	38,117,704
Total	1,778,450,880	1,762,376,800

Bienes muebles: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	25,533,944	24,453,704
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	5,956,840	5,580,454
Equipo e instrumento médico y de laboratorio	152,795	152,795
Vehículo y equipo de transporte	45,173,547	41,201,275
Equipo de defensa y seguridad	26,169,210	24,166,644
Maquinaria, otros equipos y herramientas	23,999,777	22,605,336
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	303,001	303,001
Total	127,289,115	118,463,209

Activos intangibles: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Software	3,012,054	2,783,534
Total	3,012,054	2,783,534

Activo diferido: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	2,311,001	2,311,001
Total	2,311,001	2,311,001

**MUNICIPIO DE COZUMEL**  
**NOTAS AL ESTADO FINANCIERO**

del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

**- Pasivo Circulante**

Cuentas por pagar a corto plazo: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Servicios personales	-4,376,672	-4,463,694
Proveedores	69,408,696	78,914,625
Contratistas por obras úblicas	8,512,337	10,596,043
Transferencias por pagar	105,765	105,765
Intereses, comisiones y gastos de la deuda pública	69,708	69,708
Retenciones y contribuciones	69,012,832	62,681,451
Otras cuentas por pagar	75,327,196	81,526,618
<b>Total</b>	<b>218,059,861</b>	<b>229,430,516</b>

Porción a corto de la deuda pública: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Porción a corto plazo de la deuda interna	1,586,894	17,539
Porción a corto plazo de la deuda externa	0	136
<b>Total</b>	<b>1,586,894</b>	<b>17,675</b>

Pasivo diferido a corto plazo: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Ingresos cobrados por adelantado	0	53,000,558
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>53,000,558</b>

**- Pasivo No Circulante**

Documentos por pagar a largo plazo: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Otros documentos por pagar	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## MUNICIPIO DE COZUMEL

### NOTAS AL ESTADO FINANCIERO del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

Deuda publica a largo plazo: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Préstamos de la deuda pública interna	420,170,525	425,069,321
Total	420,170,525	425,069,321

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	13,182,879	13,182,879
Total	13,182,879	13,182,879

#### - Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

Hacienda pública/patrimonio contribuido: se informa del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, respectivamente.

Concepto	2018	2017
Aportaciones	2,755,602	2,755,602
Donaciones de Capital	2,590,895	0
Total	5,346,497	2,755,602

En la cuenta de Patrimonio existe un aumento en la Hacienda Pública por el concepto de Donaciones de Capital por el importe de \$ 2'590,895.00 (Son: Dos Millones Quinientos Noventa Mil Ochocientos Noventa y Cinco Pesos con 00/100 M.N) que consta en el contrato de Donación del Gobierno del Estado de Quintana Roo y otros donatarios según oficio Emitido por el Departamento de Patrimonio Marcado con el Num. D.P.M/104/2018. A continuación se mencionan los bienes : Aire Acondicionado Minisplit Benelux 24-27 de 18,000 BTUS, SP Motosierra de Gasolina 14", Computadora Laptop Dell Inspiron, Podadora Motor a Gasolina 6HP de 22", Laptop HP 14AM09419, Color negro, Computadora HP ALL IN ONE (Incluye; Mouse y Teclado), Motocicletas Suzuki, Vehículo Dodge Avenger, Vehículos Chevrolet Silverado, Vehículos Ford Focus Sedan, Vehículos Ford F-150, Vehículo Chevrolet Cruze LS, Vehículo Chevrolet Colorado Dob Cab. Vehículo Ford F-150.

## MUNICIPIO DE COZUMEL

### NOTAS AL ESTADO FINANCIERO

del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

#### \* Notas al Estado de Actividades

##### - Ingresos se integran por:

Ingresos de Gestión; se generan del cobro de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos de tipo corriente, relacionados al ente público.

Participaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas: son los recursos asignados por el Gobierno Federal y Estatal para la ejecución de programas.

Otros Ingresos y Beneficios; se generan por los intereses ganados y otros conceptos no mencionados en los rubros anteriores

Los ingresos del ejercicio del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, se presenta a continuación:

Concepto	2018	2017
Ingresos de gestión	194,398,172	10,549,434
Participaciones, Aportaciones Transferencias	280,514,687	25,152,796
Otros ingresos y beneficios	3,443,058.83	60,295.00
Total	478,355,917	35,762,525

##### - Egresos

Los gastos del ejercicio del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, se presenta a continuación:

Concepto	2018	2017
Gastos de funcionamiento	330,957,808	37,238,331
Trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	8,019,196	1,831,956
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	43,195,852	4,250,951
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	628.13	0.05
Total	382,173,483	43,321,238

#### \* Notas al Estado Analítico de Ingresos

El día 20/04/2018 se realiza la primera modificación y ampliación del presupuesto correspondiente al ejercicio en curso, dicha ampliación consiste en lo siguiente:

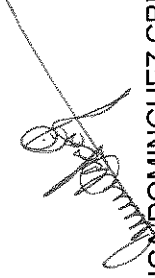
Fuente de Financiamiento	Importe
Inspección, Verificación y vigilancia	300,000
Remanente Fortamun 2014	1,033,142
Remanente Fortamun 2016	2,929,114
Total	4,262,257

## MUNICIPIO DE COZUMEL

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO  
del 1 de enero al 30 de septiembre y al 31 de diciembre de 2017

Es preciso denotar que para el cumplimiento de la normativa vigente en lo concerniente a la información integrada en los Estados Financieros contables, presupuestales y programáticos y para el deslinde de responsabilidades, en el mes de septiembre se integran dos archivos: el primero con corte al 28 de septiembre de 2018, elaborado y firmado por las titulares responsables de la cuenta pública de la administración 2016-2018 (saliente) y el segundo, de fecha 30 de septiembre de 2018, con firmas de los titulares responsables de la cuenta pública de la administración 2018-2021 (entrante).

Así mismo, se hace la aclaración que las cifras al 30 de septiembre corresponden a la información contable, presupuestal y programática, que fue elaborada por la administración 2016-2018

  
L.C. LEONOR ANGELICA DOMINGUEZ CRUZ  
DIRECTORA DE CONTABILIDAD  
ELABORÓ