

Notas a los Estados Financieros.



Entidad de
Zapopan

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZAPOPAN
2015-2018

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Zapopan**

AL 31 DE AGOSTO DE 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGOSTO 2016

A) Notas de desglose.

I. Información Contable.

1. Notas al Estado de Situación Financiera.

1.1. Activo

Efectivo y Equivalentes.

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal proveniente de ingresos propios captados.

El saldo que se refleja por un importe de \$ 1,481,903,354.55 son recursos disponibles del Municipio para cubrir sus compromisos y está conformado por:

| | |
|--|----------------|
| FONDOS FIJOS | 651200.00 |
| BANAMEX 4434-15123 RECEPTORA TARJETAS E INVERSION | 5,584,898.43 |
| BANAMEX 4434-23797 RECEPTORA PREDIAL | 1,714,437.71 |
| BANAMEX 4434-38816 RECEPTORA PREDIAL | 975,683.38 |
| BANAMEX 7347-861 OBRAS EN HOSPITAL GRAL. QUIROFANO | 3,168,846.65 |
| BANAMEX 7347-25198 FAISM REMANENTES | 59,031,836.27 |
| BANAMEX 7347-32879 SUBSEMUN 2010 | 232,649.73 |
| BANAMEX 7000-936594 OBRAS DEL FONDO METROPOLITANO | 1,629,223.34 |
| BANAMEX 7000-1321577 SUBSEMUN 2010 COPARTICIPACION | 217,430.23 |
| BANAMEX 70037110998 INFRAESTRUCTURA 2012 | 10,658,338.79 |
| BANAMEX 70054897268 NOMINA | 360,691.76 |
| BANAMEX 70054897292 INFRAESTRUCTURA 2013 | 13,078,021.45 |
| BANAMEX 700745344 FONDO DESARROLLO MUNICIPAL CUSMAX | 133,075,671.19 |
| BANAMEX 700745379 CORO Y ORQUESTA MUNICIPAL | 0.02 |
| BANAMEX 7007 7015203 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL 2015 | 25,143.21 |
| BANORTE 169-03380-3 RECEPTORA PREDIAL | 169,438.77 |
| BANORTE 0189252342 COBRANZA PEMEX | 27,541,425.10 |
| BANORTE 0820574534 FONDO METROPOLITANO 2011 | 11,636,569.38 |
| BANORTE 0839308580 NOMINA | 20,913.26 |
| BANORTE 00220563071 SUBSEMUN 2014 APORTACIONES FEDERALES | 539,329.83 |
| BANORTE 00221420434 REFINANCIAMIENTO | 6,670,344.91 |
| BANORTE 00233871413 NOMINA SEGURIDAD PUBLICA | 708,812.11 |
| BANORTE 00233871404 FONDO METROPOLITANO 2014 | 3,155,380.20 |
| BANORTE 00280700432 RESERVA SUBSEMUN COPARTICIPACION 2014. | 4,782,885.27 |
| BANSI 00097199388 PAGOS A PENSIONES DEL ESTADO | 195,706.26 |
| BANSI 00097298874 RECEPTORA PREDIAL EN VENTANILLA | 1,485,542.27 |

| | |
|--|----------------|
| BBVA BANCOMER 045377836-3 IMPUESTO PREDIAL | 20,133,554.42 |
| BBVA BANCOMER CTA. 045377837-1 NOMINAS | 3,903,990.04 |
| BBVA-BANCOMER 0133334872 AGUAS RESIDUALES | 19,689.85 |
| BBVA-BANCOMER 0133335186 RECEPTORA AGUA | 932,190.71 |
| BBVA BANCOMER 0180696587 SUBSEMUN 2011 | 24,967.69 |
| BBVA BANCOMER 0180691763 SUBSEMUN 2011 COPARTICIPA | 2,516.16 |
| BBVA BANCOMER 0188941815 SUBSEMUN 2012 | 309,366.57 |
| BBVA BANCOMER 0188941726 SUBSEMUN 2012 COPART. | 167,239.38 |
| BBVA BANCOMER 0194779444 FONDO METROPOLITANO 2013 | 489,776.94 |
| BBVA BANCOMER 0104609751 (TARJE | 179.39 |
| HSBC 4043596238 RECEPTORA PREDIAL | 540,318.58 |
| HSBC 4057290405 PROVISION DE INDEMNIZACIONES SUBSEMUN 2013 | 15,877,117.61 |
| SANTANDER 65-500792015 RECAUDACION PREDIAL | 1,418,721.27 |
| SANTANDER 65501482583 PAGADORA MUNICIPAL | -1,808,323.99 |
| SANTANDER 65501482660 RECEPTORA | -1,857,928.44 |
| SANTANDER 065-501498031 NOMINAS | 98,169.46 |
| SANTANDER 65502032745 APORT. GOB. ESTATAL | 11,150,631.28 |
| SANTANDER 65502235669 SUBSEMUN 2008 | 153,458.30 |
| SANTANDER 65502313966 RENOVACION CENTRO HISTORICO | 1,243,535.33 |
| SANTANDER 65502539844 GOB. EDO. INVERSION PUBLICA | 12,019.08 |
| SANTANDER 65503131009 CREDITO OBRA PÚBLICA. | 44,923,065.06 |
| SANTANDER 65-50469495-7 FONDO METROPOLITANO CIUDAD DE GUADALAJARA 2014 | 3,358,379.32 |
| SANTANDER 65-504813787 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL 2015. | 1.00 |
| SANTANDER 65-504813816 INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL 2015. | 30,620,467.18 |
| SANTANDER 65504936661 FONDO METROPOLITANO 2015 | 22,870,748.28 |
| SANTANDER 65505071631 CENTRO CULTURAL MUNICIPAL | 17,503.35 |
| SANTANDER 65505255942 TRANSMISIONES PATRIMONIALES | 11,413,578.89 |
| SCOTIABANK INV. 5193389 RECEPTORA IMPUESTO PREDIAL | 651,305.34 |
| SCOTIABANK 01003118738 JEFAS DE FAMILIA RECURSOS MUNICIPALES | -80,601.63 |
| SCOTIABANK 01003379736 RECEPTOR | 0.1 |
| SCOTIABANK 01003464008 SUBSEMUN 2015 APORTACIONES FEDERALES | 999,999.97 |
| SCOTIABANK 01004209230 FORTASEG | 28,457,073.70 |
| SCOTIABANK 01004209249 FORTASEG | 9,004,245.57 |
| BANCO DEL BAJIO 106728550101 INFRAESTRUCTURA 2014 | 10,509,785.09 |
| BANCO DEL BAJIO 5726245 RECEPTORA PREDIAL | 519,292.08 |
| BANCO INTERACCIONES 00300171255 CENTRO CULTURAL MUNICIPAL | 20,494,107.74 |
| BANCO INTERACCIONES 00300172103 FORTALECIMIENTO | 288,358,858.65 |
| BANCO INTERACCIONES 00300172090 INFRA | 49,918,365.86 |
| SANTANDER 65-50148262-6 INVERSION | 1,120,470.06 |
| SANTANDER 65-50148262-6 CONTRATO INVERSION | 308,234,116.34 |
| SANTANDER 65-50441567-0 INVERSION | 2,449,793.79 |
| SCOTIABANK 01003464091 INVERSION. | 15,296,930.67 |
| INTERACCIONES 300072885 INVERSION | 199,905,584.97 |
| BANAMEX 443465066 CESION PARA DESTINOS | 732,232.76 |
| BANAMEX 7347-17225 OBRAS HOSPITAL,LIBRAMIENTOS CAR | 36,014,279.13 |
| BANAMEX 7347-34499 PROGRAMAS DE DESARROLLO SOCIAL | 3,328,089.66 |

| | |
|--|-------------------------|
| BANAMEX 7347-34502 PROGRAMAS MEJORAMIENTO URBANO | 8,881,580.10 |
| BANAMEX 7006-7304 HABITAT 2013 | 179,549.16 |
| BANAMEX 7007-45182 (FODIM) FONDO PARA DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA EN LOS MUNICIPIOS 2013 | 1,339,027.24 |
| BANAMEX 7007-45298 FONDO DE CULTURA | 136,447.58 |
| BANAMEX 7009 4378123 FONDO DE CONTINGENCIAS ECONOMICAS PARA INVERSION 2015, CONVENIO B. | 5,638,748.26 |
| BBVA BANCOMER 0159978380 URBANI MARIANO OTERO 2008 | 2,095,655.61 |
| BBVA BANCOMER 0164822161 CENTRO ACOPIO DE LLANTAS | 2,999,407.16 |
| BBVA BANCOMER 0193693074 CONADE 2013 | 83,215.54 |
| BBVA BANCOMER 0196627110 PROGRAMA DESARROLLO DE ZONAS PRIORITARIAS 2014 | 1.08 |
| BBVA BANCOMER 00105856116 COMEDORES | 2,142,706.56 |
| BBVA BANCOMER 00199384359 HABITAT 2015 | -0.79 |
| SANTANDER 65501728377 PROCESO REGULARIZACION | 2,420,425.23 |
| SANTANDER 65504885427 FONDO DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA 2015 | 1,255,946.18 |
| SANTANDER 65504885489 CENTRO CULTURAL CONSTITUCION 2015 | 73,912.93 |
| SANTANDER 65505570814 FORTALECIMIENTO | 12,976,944.28 |
| BANCO DEL BAJIO 7489719 CENT DE SALUD IXCATAN 2012 | 23,356.92 |
| BANCO DEL BAJIO 7488943 CEN DE SALUD ATEMAJAC 2012 | 101,745.15 |
| BANCO DEL BAJIO 7489545 CENTR. SALUD SAN EST. 2012 | 10,089.70 |
| BANCO DEL BAJIO 7489404 CEN SAL PARAISOS DEL COLLI | 125,293.89 |
| BANCO DEL BAJIO 10787703 FONDO DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA 2014 | 2,069,699.17 |
| BANORTE 0820574552 HABITAT Y RESC.ESP.PUB. 2012 | 42.69 |
| BANORTE 00278163016 FONDO DE PAVIMENTACION Y DESARROLLO MUNICIPAL 2015 (FOPADEM 2015) | 2,651,995.82 |
| BANORTE 00284289364 ANIMACION CULTURAL 2015 | 0.00 |
| BANORTE 00413882118 SISTEMA DE | .21 |
| BANORTE 00413882109 SISTEMA DE | 8,297.14 |
| BANORTE 00413882127 CATALOGO DE | .04 |
| BANORTE 00415945594 CATALOGO DE | 2,722.67 |
| SCOTIABANK 01003226808 OPCIONES PRODUCTIVAS 2014 | 0.52 |
| SCOTIABANK 01003226875 (FCE 2014) FONDO DE CONTINGENCIAS ECONOMICAS | 2,160,464.15 |
| SCOTIABANK 01003379558 CONTINGENCIAS ECONOMICAS III 2014 | 1,067,876.73 |
| SCOTIABANK 01003780619 HABITAT 2015 | 38,048.55 |
| HSBC 40-568849-35 CONACULTA 2013 | 1,315.32 |
| HSBC 4056987571 FUERZA UNICA 2014 | 4,164,789.68 |
| GRUPO IUS CORP, S. C. | 15,000.00 |
| TOTAL | 1,481,903,354.55 |

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.

\$ 83,779,274.21

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo: Se integra de los derechos que se tienen importes derivados de adeudados, principalmente por cheques devueltos de contribuyentes.

| | |
|------------------------------|------------|
| AGUSTIN ORTIZ ALTAMIRANO | 330,398.39 |
| ANGEL JASIEL AHEDO GUTIERREZ | 30,999.97 |
| CHEQUES DEVUELTOS SALDO 2004 | 253,351.39 |

| | |
|---|---------------------|
| INGENIERIAS Y SISTEMAS DE MOVILIDAD, S.A. DE C.V. | 5,000,000.00 |
| JUAN MANUEL CARDENAS TOSCANO | 4,690.50 |
| MARIA DE LOURDES CHANES REYNOSO | 67,233.22 |
| G&G NOT 8 SC | 7,461.68 |
| GUZMAN NUÑO ALBERTO | 90,500.00 |
| GUERRERO CAMPOS LUIS | 7,384.25 |
| SERVICIOS PROFESIONALES JURIDICOS | 1,260.16 |
| JOSE HERIBERTO ROJAS RIOS | 48,000.00 |
| TOTAL | 5,896,483.56 |

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo:

| | |
|--|----------------------|
| FONDOS REVOLVENTES | 1,216,210.79 |
| GASTOS A COMPROBAR | 10,700,361.29 |
| CRIPTAS A EMPLEADOS MUNICIPALES | 25,483.41 |
| DEDUCIBLES DE SINIESTROS POR COBRAR A EMPLEADOS | 716,863.23 |
| APOYO DE UTILES ESCOLARES A EMPLEADOS MUNICIPALES | 4,632.43 |
| FALTANTES DE CAJEROS | 173,297.25 |
| FONDOS REVOLVENTES RECAUDADOR | 395,889.61 |
| GASTOS A COMPROBAR RECAUDADOR | 180,058.13 |
| RIVAS MOLINA ENRIQUE | 185,323.05 |
| GONZALEZ VAZQUEZ NESTOR IDELFONSO | 5,900.00 |
| ACOSTA JIMENEZ MARIA DEL CARMEN | 3,839.75 |
| VALENCIA QUEZADA RAMON | 76,258.42 |
| JUAREZ GARCIA JESUS ALVARO | 23,129.00 |
| ESTRADA RUIZ FABIOLA | 260,578.80 |
| PELLEGRINI PEREZ GERMAN ARTURO | 8,513.99 |
| CAMPOS OCHOA ISIDORO | 100,000.00 |
| PADILLA LOERA LUIS HUMBERTO | 1,382.00 |
| LEYVA LUNA MIGUEL ANGEL | 7,568.43 |
| RODRIGUEZ PALACIOS JOSUE FERMIN | 66,242.50 |
| SUBSIDIO PARA EL EMPLEO | 2,081.14 |
| IMPUESTOS TRIBUTARIOS POR RECUPERAR | 226,656.00 |
| O.P.D. CONSEJO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE ZAPOPAN | 0.00 |
| O.P.D. DESARROLLO INTEGRAL DE FAMILIA | 0.00 |
| O. P. D. DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO | 63,502,521.43 |
| TOTAL | 77,882,790.65 |

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

\$ 17,244,866.08

| | |
|----------------------|---------------|
| FONDO DE RESERVA 068 | 17,244,860.08 |
|----------------------|---------------|

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

\$ 4,139,757,698.65

| | |
|--|------------------|
| TERRENOS | 3,932,490,047.34 |
| EDIFICACION NO HABITACIONAL | 77,282,564.53 |
| CONTRUCCION DE OBRAS PARA EL A | 11,933,002.74 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 113,684,044.88 |
| CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN | 864,546.16 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | 3,503,493.00 |

| | |
|--------------|-------------------------|
| TOTAL | 4,139,757,698.65 |
|--------------|-------------------------|

Bienes Muebles: \$ **1,250,899,673.70**

| | |
|---|-------------------------|
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA | 51,136,277.19 |
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA | 8,532,693.54 |
| BIENES ARTISTICOS, CULTURALES | 2,254,205.84 |
| EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION | 85,189,523.59 |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION | 12,308,685.08 |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 4,204,455.72 |
| APARATOS DEPORTIVOS | 597,916.74 |
| CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO | 16,793,871.69 |
| OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 827,878.82 |
| EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | 673,120.01 |
| INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 553,158.97 |
| VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE | 704,548,063.52 |
| CARROCERIAS Y REMOLQUES | 25,332,180.78 |
| OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE | 25,015,698.04 |
| EQUIPO AEROESPACIAL | 22,698,800.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 80,059,483.11 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO | 61,374,464.72 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 8,330,621.84 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION | 76,968,382.21 |
| SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL | 3,851,460.62 |
| EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION | 38,813,305.66 |
| EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS | 6,058,689.62 |
| HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA | 9,390,435.04 |
| OTROS EQUIPOS | 4,267,368.20 |
| ARBOLES Y PLANTAS | 1,118,933.15 |
| TOTAL | 1,250,899,673.70 |

Activos Intangibles: \$ **51,006,149.22**

| | |
|--|----------------------|
| SOFTWARE | 45,694,518.64 |
| LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES | 5,311,630.58 |
| TOTAL | 51,006,149.22 |

1.2. Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 94, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes.

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo: Este rubro es integrado por obligaciones de pago a corto plazo derivadas de operaciones presupuestarias devengadas, pendientes de pagar.

| | |
|---|----------------|
| DEUDAS POR ADQUISICION DE MATERIALES Y SUMINISTROS A CP | -75,137,397.12 |
| DEUDAS POR CONTRATACION DE SERVICIOS GENERALES A CP | 90,164,892.39 |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A CP | -18,712,469.92 |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS EN BIENES PROPIOS POR PAGAR A CP | 35,426,795.00 |
| IMPUESTOS SOBRE PRODUCTOS DEL TRABAJO (I.S.R.) | 65,609,611.95 |
| 10% I.S.R. POR ARRENDAMIENTO | 110,059.13 |
| 10% I.S.R. POR HONORARIOS | 696,211.60 |
| 10% I.S.R. RETENCION A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO | 30,866.72 |
| RETENCIONES DE IVA | 1,876,261.52 |
| SINDICATO DE SERVIDORES PUBLICOS DEL AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN | -129,625.44 |
| SINDICATO DEMOCRATICO DE SERVIDORES PUBLICOS DEL AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN | -14,189.82 |
| SINDICATO INDEPENDIENTE DE TRABAJADORES DEL H. AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN | -48,834.52 |
| SINDICATO UNICO DE TRABAJADORES UNIDOS DE ZAPOPAN | -34,835.25 |
| SINDICATO ZAPOPAN | -88,243.56 |
| SINDICATOS DE SERVIDORES PUBLICOS DEL AYUNTAMIENTO | 976,934.39 |
| TRIBUNAL DE ARBITRAJE 20% SINDICATOS | 126,722.83 |
| SINDICATO DE EMPLEADOS DEL AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN | -22,427.12 |
| SINDICATO PLURAL DE SERVIDORES | -1,474.60 |
| EMPLEADOS SIN AFILIACION SINDICAL | 269,214.44 |
| SINDICATO AUTENTICO DEL SERVIDOR | 14,849.36 |
| PENSIONES ALIMENTICIAS | -126,473.56 |
| APOYO MUTUALIDADES | 502,642.65 |
| 5% APORTACION AFILIADOS A PENSIONES DEL ESTADO | -7,092,515.14 |
| PRESTAMOS PENSIONES LARGO PLAZO (HIPOTECARIO) | -404,790.78 |
| PRESTAMOS PENSIONES MEDIANO PLAZO | -85,012.02 |
| PRESTAMOS PENSIONES LIQUIDEZ MEDIANO PLAZO | -241,075.51 |
| PRESTAMOS PENSIONES CORTO PLAZO | 5,388,156.22 |
| FONDO DE GARANTIA PRESTAMOS LIQUIDEZ MEDIANO PLAZO | -6,406.79 |
| FONDO DE GARANTIA PRESTAMO LARGO PLAZO-HIPOTECARIO | 8,055.09 |
| RENTA CASAS Y/O DEPARTAMENTOS DE PENSIONES | -36,410.84 |
| PRESTAMO COMPLEMENTARIO DE VIVIENDA | 37,032.45 |
| FONDO DE GARANTIA DE P.C.V. | -83.52 |
| SEDAR APORTACIONES VOLUNTARIAS | -4,608.76 |
| SEDAR APORTACIONES COMPLEMENTARIAS | 100 |
| RETENCIONES DE ACTUALIZACIONES | -121,869.91 |
| GRUPO NACIONAL PROVINCIAL, S.A. | -3,244,509.89 |
| ACE SEGUROS, S.A. DE C.V. | 8,422.60 |
| METLIFE MEXICO, S.A. | -7,344.99 |
| QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS, S.A. DE C.V. | -2,601.08 |
| ASISTENCIA PROFESIONAL EN RIESGOS, S.A. | -9,924.55 |
| AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.(ANTES SEGUROS ING, S.A) | 3,000,363.24 |
| ABA SEGUROS, S. A. DE C. V. | 176.00 |
| MAVI DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | -13,316.28 |
| IMPULSORA PROMOBLEN, S.A. DE C.V. (FAMSA) | -30,470.06 |

| | |
|--|-----------------------|
| FONACOT | -235,671.23 |
| IMPORTACIONES SILVA, S.A. DE C.V. | 198.00 |
| DIRECTODO, S. DE R. L. DE C. V. | -12,812.97 |
| APORTACIONES BECAS PADRINO DIF | 2,883.34 |
| COLECTA DONATIVO CRUZ ROJA | 66,986.45 |
| GRUPO CAPILLAS SANTA TERESITA, S.A. DE C.V. | 917 |
| APORTACIONES AL PARTIDO ACCION NACIONAL | -3,033.97 |
| NOVOA MOSSBERGER MARIA JOANN | 130,911.02 |
| 2 AL MILLAR-INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA IND. | 490,168.21 |
| RETENCION 5 AL MILLAR PARA GOBIERNO DEL ESTADO | 843,639.61 |
| APORTACION VOLUNTARIA DAMNIFICADOS HURACAN JOVA | 0.05 |
| RETENCIONES 2015 | -65,100.00 |
| DEV. LEY DE INGRESOS POR IMPUESTOS | 2,390,963.09 |
| FOTOGRAFIA Y COPIADO DE RELACIONES EXTERIORES DIF | 375,243.00 |
| DONATIVOS EN EFECTIVO PARA MUSEO ZAPOPAN | 918,865.00 |
| DONATIVOS EN EFECTIVO PARA FESTIVAL DE LAS ARTES | 148,695.60 |
| DONATIVOS EN EFECTIVO PARA CRUZ VERDE | 124,859.00 |
| DONATIVOS PARA BOSQUE DE LA PRIMAVERA | 187,070.00 |
| DONATIVOS PARA DIF | 84,700.00 |
| DONATIVOS EN EFECTIVO PARA PLANES PARCIALES | 997,791.75 |
| PHILIPS MORRIS CIGATAM PRODUCTOS Y SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 12,728.16 |
| TOTAL | 119,899,656.59 |

Pasivos Diferidos a Corto Plazo: Se integra de las obligaciones por pagar derivado de operaciones presupuestarias devengadas pendientes de pagar.

| | |
|--|----------------------|
| RECUPERACION DE DAÑOS-SINDICATURA | 30,555.37 |
| COBRO A PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS | 2,325,478.40 |
| CHEQUES EN TRANSITO PROVEEDORES | 2,760.00 |
| ESTIMULOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | 53,664,609.33 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE LOS MILITANTES Y SIMPATIZANTES DEL PARTIDO REVOLUCIONARIO INSTITUCIONAL | 26,387.67 |
| JUEGOS Y ESPECTACULOS BEISBOL | 10,392.00 |
| CUOTAS Y APORTACIONES | 23,513.76 |
| TOTAL | 56,036,669.01 |

Otros Pasivos a Corto Plazo:

| | |
|--|---------------|
| PASIVO POR CANCELACION DE CHEQUES | 12,992,595.92 |
| TRANSMISIONES PATRIMONIALES EN GARANTIA | 55,243.62 |
| EDUARDO Y/O ALEJANDRO JUAREZ MOYA | 0.15 |
| CEMEX CONCRETOS SA DE CV | 6,840.00 |
| SIMBOLOS CORPORATIVOS S.A. DE C.V. | 150,203.00 |
| MANUEL ABELARDO URZUA OCHOA | 5,807,137.00 |
| OROZCO FERNANDEZ Y COMPAÑIA, S. A. DE C. V. | 0.08 |
| ASILO RESIDENCIAL LA ESPERANZA FUNDACION ASOCIACION CIVIL | 7,352.02 |
| BIENES RAICES JARDIN REAL S.A. DE C.V. | 12,585,234.62 |
| EDUARDO G. SOLANA FONT, ERNESTO G.SOLANA ESPOCITOY LUIS MIGUEL SOLANA ESPOSITO | 177,659.00 |

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| C. ALVARO BERUMEN JAIME | -1,412,757.56 |
| SERGIO GONZALEZ BARRERA | -3,650.74 |
| PROVISION AP INVENTARIO | 81,386,928.49 |
| TOTAL | 111,752,785.60 |

2. Notas al Estado de Actividades.

2.1. Ingresos de Gestión

| | |
|---|----------------|
| IMPUESTOS SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS | 17,790,095.85 |
| IMPUESTO PREDIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES | 730,881,645.71 |
| IMPUESTOS SOBRE NEGOCIOS JURIDICOS | 40,013,038.10 |
| TRASMISIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 326,385,007.12 |
| TRASMISIONES PATRIMONIALES DEL EJERCICIO | 138,286,430.32 |
| RECARGOS | 22,376,246.27 |
| MULTAS | 29,700,232.58 |
| GASTOS DE NOTIFICACION, EJECUCION | 6,862,265.00 |
| CONTRIBUCIONES ESPECIALES POR INCREMENTO | 100,475,895.64 |
| MERCADOS | 5,395,577.07 |
| OTRAS INSTALACIONES | 528,390.00 |
| DE LOS CEMENTERIOS DE DOMINIO PUBLICO | 5,190,055.54 |
| DEL PISO | 19,978,703.63 |
| PAGO DE LICENCIAS | 91,306,985.66 |
| PERM. DE CONSTR. RECON. REMOD. | 144,283,574.89 |
| OTRAS LICENCIAS, AUTORIZACIONES O SERVICIOS DE OBRAS PUBLICAS | 31,404,817.93 |
| ALINEAMIENTOS | 2,415,343.01 |
| ASEO PUBLICO CONTRATADO | 4,894,038.91 |
| AGUA Y ALCANTARILLADO | 12,971,952.52 |
| RASTROS | 12,143,835.23 |
| REGISTRO CIVIL | 6,631,083.20 |
| CERTIFICACIONES | 28,041,396.86 |
| DE LOS SERVICIOS DE CATASTRO | 914,323.50 |
| DERECHOS POR REVISION DE AVALUOS (DERIV. DE REV. AVAL. BANC) | 5,906,548.50 |
| ESTACIONAMIENTOS | 8,440,795.76 |
| DERECHOS DIVERSOS | 1,892,946.66 |
| DERECHOS DIVERSOS | 3,863,198.61 |
| SANIDAD ANIMAL | 685,559.50 |
| DERECHOS (VENTA) | 6,934.00 |
| VARIOS | 890,008.02 |
| PRODUCTOS DIVERSOS | 576,867.49 |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | 724,045.87 |
| PRODUCTOS DE CAPITAL | 43,160.06 |
| ENAGENACION DE BIENES INMUEBLES | 47,658,000.00 |
| DIVERSOS | 18,309,752.98 |
| SERVICIOS PROPORCIONADOS | 11,411,360.75 |
| MULTAS | 16,576,251.12 |
| INDEMNIZACIONES | 1,621,120.63 |
| REINTEGROS | 650,293.30 |
| RECARGOS | 2,545,226.14 |

| | |
|--|-------------------------|
| GASTOS DE EJECUCION Y NOTIFICACION DE ADEUDO | 183,337.06 |
| DIVERSOS | 3,240,226.48 |
| FEDERALES | 1,265,115,007.54 |
| ESTATALES | 225,872,802.40 |
| FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL | 49,253,608.53 |
| FAISM RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO | 816,437.03 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL REMANENTE DEL FAISM | 2,797,816.38 |
| FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO MUNICIPAL | 456,893,174.91 |
| FAFM RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO | 4,123,449.87 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL REMANENTE DEL FAFM | 25,143.21 |
| APORTACIONES DEL FONDO METROPOLITANO | 49,881,240.00 |
| INGRESOS DEL PROGRAMA SUBSEMUN | 35,539,639.00 |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE SUBSEMUN 2008 | 691.31 |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE SUBSEMUN 2010 | 5,524.75 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACION MUNICIPAL SUBSEMUN 2010 | 5,163.34 |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE SUBSEMUN 2011 | 125.57 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACION MUNICIPAL SUBSEMUN 2011 | 3.36 |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE SUBSEMUN 2012 | 429.84 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACION MUNICIPAL SUBSEMUN 2012 | 223.32 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACION MUNICIPAL SUBSEMUN 2014 | 95,927.38 |
| INGRESOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE SUBSEMUN 2014 | 125,842.83 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACION MUNICIPAL SUBSEMUN 2015 | 154,658.32 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS COPARTICIPACIONES | 119,335.72 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS FEDERALES | 544,293.24 |
| DONATIVOS, HERENCIAS Y LEGADOS EN EFECTIVO | 59,367.50 |
| FINANCIAMIENTO POR CONVENIOS | 32,544.00 |
| INTERESES Y RENDIMIENTOS BANCARIOS | 16,109,059.52 |
| DESCUENTOS RECIBIDOS | 1,563,040.89 |
| TOTAL | 4,013,231,117.23 |

2.2. Gastos y Otras Pérdidas

| | |
|---|----------------|
| DIETAS | 16,683,809.24 |
| SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE | 848,807,062.70 |
| SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 141,762,902.11 |
| PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO | 89,535,543.16 |
| HORAS EXTRAORDINARIAS | 2,728,895.32 |
| HONORARIOS ESPECIALES | 480,111.48 |
| APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 44,199,337.21 |
| APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA | 27,002,454.29 |
| APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO | 152,442,749.50 |
| APORTACIONES PARA SEGUROS | 34,104,994.96 |
| INDEMNIZACIONES | 23,879,899.49 |
| PRESTACIONES CONTRACTUALES | 279,331,686.39 |
| ESTIMULOS | 20,680,439.63 |
| MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA | 6,006,916.25 |
| MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION | 30,460.58 |
| MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES | 170,636.51 |

| | |
|---|----------------|
| MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES | 822,466.85 |
| MATERIAL DE LIMPIEZA | 1,125,167.04 |
| MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA | 119,560.72 |
| PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS | 1,186,395.39 |
| PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES | 2,386,507.42 |
| UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION | 16,810.29 |
| PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS | 221,916.70 |
| CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO | 175,143.55 |
| CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO | 6,680.12 |
| MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | 10,757.39 |
| VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 20,570.39 |
| MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 24,422,276.03 |
| ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION | 217,456.21 |
| MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 11,724.81 |
| OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION | 1,396,078.80 |
| PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS | 408.72 |
| FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS | 457,372.60 |
| MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS | 145,624.00 |
| MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS | 1,071,035.21 |
| FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS | 74,562.21 |
| OTROS PRODUCTOS QUIMICOS | 358,010.58 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 67,286,070.95 |
| VESTUARIO Y UNIFORMES | 1,470,421.29 |
| PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL | 1,697,592.69 |
| PRODUCTOS TEXTILES | 15,658.49 |
| ARTICULOS DEPORTIVOS | 2,954.52 |
| BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES | 126,955.85 |
| HERRAMIENTAS MENORES | 989,304.86 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS | 59,212.04 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 32,216.56 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION | 76,315.36 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 846,273.36 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS | 472,683.75 |
| ENERGIA ELECTRICA | 166,566,755.46 |
| GAS | 308,289.63 |
| AGUA | 9,994,088.00 |
| TELEFONIA TRADICIONAL | 1,636,243.16 |
| TELEFONIA CELULAR | 63,618.54 |
| SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION | 10,854,157.56 |
| SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS | 17,445.56 |
| ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | 10,304,083.01 |
| ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, | 12,953,864.69 |

| | |
|--|----------------|
| EDUCACIONAL Y RECREATIVO | |
| ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 41,147.97 |
| ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA | 8,053,667.50 |
| ARRENDAMIENTOS DE ACTIVOS INTANGIBLES | 4,041,429.91 |
| OTROS ARRENDAMIENTOS | 583,963.14 |
| SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS | 4,390,642.61 |
| SERVICIO DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA | 344,687.04 |
| SERVICIOS DE CAPACITACION | 714,421.56 |
| SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCION, FOTOCOPIADO E IMPRESION | 3,236,604.48 |
| SERVICIOS DE PROTECCION Y SEGURIDAD | 1,358,000.00 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES | 2,380,264.99 |
| SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 6,640,082.75 |
| SERVICIO DE RECAUDACION, TRASLADO | 1,253,231.94 |
| SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES | 9,192,372.83 |
| ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE | 4,950,000.00 |
| FLETES Y MANIOBRAS | 216,065.44 |
| CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES | 5,324,598.48 |
| INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 80,889.20 |
| INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION | 4,139,898.89 |
| REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 13,263,111.02 |
| INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | 5,227,249.32 |
| SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS | 809,760.07 |
| SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION | 339,946.12 |
| DIFUSION POR RADIO Y TELEVISION | 5,602,109.27 |
| SERVICIOS DE CREATIVIDAD | 429,716.66 |
| SERVICIOS DE REVELADO DE FOTOGRAFIAS | 6,319.89 |
| SERVICIO DE CREACION Y DIFUSION | 2,724,540.01 |
| OTRO SERVICIO DE INFORMACION | 122,496.00 |
| PASAJES AEREOS | 224,902.68 |
| PASAJES TERRESTRES | 18,632.77 |
| VIATICOS EN EL PAIS | 71,957.34 |
| VIATICOS EN EL EXTRANJERO | 24,956.10 |
| OTROS SERVICIOS DE TRASLADO | 198 |
| GASTOS DE CEREMONIA | 63,484.52 |
| GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 12,646,913.39 |
| CONGRESOS Y CONVENCIONES | 17,600.00 |
| EXPOSICIONES | 2,849,649.79 |
| IMPUESTOS Y DERECHOS | 5,984,959.13 |
| SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE | 1,232,920.00 |
| PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES | 7,131,228.49 |
| OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES | 287,008.87 |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS | 35,998,615.99 |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO | 509,683,696.71 |

| | |
|--|-------------------------|
| EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS | |
| TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERALES | 40,525.54 |
| SUBSIDIOS A LA PRODUCCION | 564,920.00 |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 89,289,896.74 |
| BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACION | 233,080.00 |
| AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA | 6,046,744.04 |
| AYUDAS SOCIALES A ENTIDADES | 10,327.20 |
| DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | 19,117,187.99 |
| DONATIVOS A FIDEICOMISOS ESTATALES | 17,710,622.72 |
| INTERESES DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CREDITO | 35,161,926.53 |
| GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 217,657.60 |
| COSTOS POR COBERTURA DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA | 6,697,746.62 |
| ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE | 7,672,355.31 |
| DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES | 48,130,839.46 |
| DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS | 124,227.66 |
| AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 2,776,959.90 |
| PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO | 205,729.51 |
| GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 717,021.16 |
| TOTAL | 2,921,371,338.03 |

Las Notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Municipio de Zapopan, Jal., al 31 de Agosto de 2016.



LIC. JESUS PABLO LEMUS NAVARRO
PRESIDENCIA MUNICIPAL
 Presidente Municipal



MTRO. LUIS GARCÍA SOTO
TESORERÍA MUNICIPAL
 Tesorero Municipal



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