

INFORMACION CONTABLE.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)



CONCEPTO		Año	2017	2016	CONCEPTO	Año	2017	2016
ACTIVO					PASIVO			
Activo Circulante					Activo No Circulante			
Efectivo y Equivalentes	482,840,821.04	0.00	370,519,246.28	606,655.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	247,458,850.61	222,701,009.81	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	979,302.05	0.00	606,655.31	445,522.97	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,728,251.98	0.00	445,522.97	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	23,101,391.32	25,352,869.96	
Inventarios	0.00	0.00	0.00	96,896.78	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	
Almacenes	9,018.66	0.00	96,896.78	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	
Total de Activos Circulantes	497,557,393.73		371,668,321.34		Total de Pasivos Circulantes	270,560,241.93	248,053,879.37	
Activo No Circulante					Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,662,393,697.25	5,775,182,846.52	5,775,182,846.52	150,271,681.63	Deuda Pública a Largo Plazo	79,181,290.30	103,074,681.62	
Bienes Muebles	235,686,888.43	150,271,681.63	150,271,681.63	2,784,000.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	
Activos Intangibles	5,755,800.00	-284,730,226.12	-284,730,226.12	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	31,653,729.00	15,441,165.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-322,917,040.40	0.00	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	110,835,019.30	118,515,846.62	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	Total del Pasivo	381,395,261.23	366,569,725.99	
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	5,880,921,345.28		5,643,508,302.03		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00	
Total del Activo	6,378,478,739.01		6,015,176,623.37		Aportaciones	0.00	0.00	
					Donaciones de Capital	0.00	0.00	
					Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	
					Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,997,083,477.78	5,648,606,897.38	
					Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	457,337,298.90	347,577,633.44	
					Resultados de Ejercicios Anteriores	5,648,606,897.38	6,056,711,146.43	
					Revalúos	0.00	0.00	
					Reservas	0.00	0.00	
					Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-108,860,718.50	-755,681,862.49	
					Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	
					Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	
					Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	
					Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,997,083,477.78	5,648,606,897.38	
					Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	6,378,478,739.01	6,015,176,623.37	



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

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

Lic. Oscar Alberto Cantú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Salis Ruiz
Síndico Hípermo



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Noviembre de 2017 y 2016
(Pesos)

APODACA
ORGULLO DE NUEVO LEÓN

CONCEPTO		2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
ACTIVO				PASIVO		
Activo Circulante				Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	664,683,688.13	470,532,377.68		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	188,941,405.50	177,287,186.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,201,930.09	692,401.15		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	38,625,773.82	4,877,456.61		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	24,623,130.45	25,352,869.56
Inventarios	0.00	0.00		Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	12,954.13	157,536.90		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00		Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	704,534,346.17	476,269,772.34		Total de Pasivos Circulantes	213,564,535.95	202,640,056.39
Activo No Circulante				Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,926,894,185.17	6,447,680,570.61		Deuda Pública a Largo Plazo	79,838,290.30	105,187,420.75
Bienes Muebles	177,230,259.33	130,200,055.16		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	5,581,800.00	2,784,000.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	30,247,422.00	15,441,165.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-319,493,114.75	-277,645,560.05		Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00		Total de Pasivos No Circulantes	110,085,712.30	120,628,585.75
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00		Total del Pasivo	323,650,248.25	323,268,642.14
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	5,790,213,129.75	6,303,019,065.72		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total del Activo	6,494,747,475.92	6,779,278,838.06		Aportaciones	0.00	0.00
				Donaciones de Capital	0.00	0.00
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,171,097,227.67	6,456,010,195.92
				Resultados de Ejercicios Anteriores	550,795,343.77	411,796,805.73
				Revalúos	5,648,606,897.38	6,056,711,146.43
				Reservas	0.00	0.00
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
					-28,305,013.48	-12,487,856.24
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
				Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	6,171,097,227.67	6,456,010,195.92
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,494,747,475.92	6,779,278,838.06

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

**TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.**



Lic. Osvaldo Alberto Canfí García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primario



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Octubre de 2017 y 2016
(Pesos)

Apodaca
MUNICIPIO DE NUEVO LEÓN

CONCEPTO		2017	2016
ACTIVO	PASIVO		
Activo Circulante	Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	181,684,867.14	184,356,419.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	26,144,869.56	25,352,869.56
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
	Total de Pasivos Circulantes	207,829,736.70	209,709,288.56
Activo No Circulante	Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Deuda Pública a Largo Plazo	80,495,290.32	107,300,159.88
Bienes Muebles	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	28,959,801.00	14,153,802.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	Total de Pasivos No Circulantes	109,455,091.32	121,453,961.88
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Total del Pasivo	317,284,828.02	331,163,250.44
Otros Activos no Circulantes			
Total de Activos No Circulantes	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
	Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo		
Total del Activo	Aportaciones	0.00	0.00
	Donaciones de Capital	0.00	0.00
	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,147,280,914.53	6,459,065,072.72
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	526,979,030.53	414,841,782.53
	Resultados de Ejercicios Anteriores	5,648,606,897.38	6,056,711,146.43
	Revalúos	0.00	0.00
	Reservas	0.00	0.00
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-29,305,013.48	-12,487,855.24
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	6,147,280,914.53	6,459,065,072.72
	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	6,464,565,742.55	6,790,228,323.16

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

Lic. Oscar Alberto Camú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero



TESORERIA MUNICIPAL
APODACCA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

APODACA
ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	371,668,321.34	7,696,905,577.64	7,571,016,505.25	497,557,393.73	125,889,072.39
Efectivo y Equivalentes	370,519,246.28	7,680,023,060.61	7,567,701,485.85	482,840,821.04	112,321,574.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	606,655.31	3,599,788.02	3,227,141.28	979,302.05	372,646.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	445,522.97	13,282,729.01	0.00	13,728,251.98	13,282,729.01
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	96,896.78	0.00	87,878.12	9,018.66	-87,878.12
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	5,643,508,302.03	493,897,066.71	256,484,023.46	5,880,921,345.28	237,413,043.25
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,775,182,846.52	405,508,059.91	218,297,209.18	5,962,393,697.25	187,210,850.73
Bienes Muebles	150,271,681.63	85,417,206.80	0.00	235,688,888.43	85,417,206.80
Activos Intangibles	2,784,000.00	2,971,800.00	0.00	5,755,800.00	2,971,800.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-284,730,226.12	0.00	38,186,814.28	-322,917,040.40	-38,186,814.28
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	6,015,176,623.37	8,190,802,644.35	7,827,500,528.71	6,378,478,739.01	363,302,115.64



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

Lic. Oscar Alberto Capón García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero

[Firma]



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de Noviembre de 2017
(Pesos)

APODACA
ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	371,668,321.34	6,782,868,143.91	6,450,002,119.08	704,534,346.17	332,866,024.83
Efectivo y Equivalentes	370,519,246.28	6,741,977,448.35	6,447,803,006.50	664,693,688.13	294,174,441.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	606,655.31	2,710,444.71	2,115,169.93	1,201,930.09	595,274.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	445,522.97	38,180,250.85	0.00	38,625,773.82	38,180,250.85
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	96,896.78	0.00	83,942.65	12,954.13	-83,942.65
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	5,643,508,302.03	208,709,191.20	62,004,363.48	5,790,213,129.75	146,704,827.72
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,775,182,846.52	178,952,813.50	27,241,474.85	5,926,894,185.17	151,711,338.65
Bienes Muebles	150,271,681.63	26,958,577.70	0.00	177,230,259.33	26,958,577.70
Activos Intangibles	2,784,000.00	2,797,800.00	0.00	5,581,800.00	2,797,800.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-284,730,226.12	0.00	34,762,888.63	-319,493,114.75	-34,762,888.63
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	6,015,176,623.37	6,991,577,335.11	6,512,006,482.56	6,494,747,475.92	479,570,852.55



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

Lic. Oscar Alberto Cantú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de Octubre de 2017
(Pesos)

APODACA

ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Partido 2	Abronos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	371,668,321.34	6,124,918,275.87	5,799,639,640.52	696,946,956.69	325,278,635.35
Efectivo y Equivalentes	370,519,246.28	6,084,194,180.07	5,797,497,093.38	657,216,332.97	286,697,086.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	606,655.31	2,543,844.95	2,059,148.75	1,091,351.51	484,696.20
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	445,522.97	38,180,250.85	0.00	38,625,773.82	38,180,250.85
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	96,896.78	0.00	83,398.39	13,498.39	-83,398.39
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	5,643,508,302.03	182,655,748.04	58,545,264.21	5,767,618,785.86	124,110,483.83
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,775,182,846.52	154,638,082.20	27,241,474.85	5,902,579,453.87	127,396,607.35
Bienes Muebles	150,271,681.63	25,233,665.84	0.00	175,505,347.47	25,233,665.84
Activos Intangibles	2,784,000.00	2,784,000.00	0.00	5,568,000.00	2,784,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-284,730,226.12	0.00	31,303,789.36	-316,034,015.48	-31,303,789.36
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	6,015,176,623.37	6,307,574,023.91	5,858,184,904.73	6,464,565,742.55	449,389,119.18



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

Lic. Oscar Alberto Cantú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Pesos)

APODACA
 ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo 01 Enero 2017	Saldo Final del Periodo 31 de Diciembre 2017
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			(25,352,869.56)	(23,101,391.32)
	MXN	BANORTE (CP)	(25,352,869.56)	(23,101,391.32)
	MXN	BANAMEX (CP)	(7,092,000.00)	(7,884,000.00)
Títulos y Valores			(18,260,869.56)	(15,217,391.32)
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Anticipo de Participaciones		Gobierno del Estado	0.00	0.00
Deuda Externa	MXN		0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			(25,352,869.56)	(23,101,391.32)
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			(103,074,681.62)	(79,181,290.30)
	MXN	BANORTE (LP)	(103,074,681.62)	(79,181,290.30)
	MXN	BANAMEX (LP)	(87,857,290.30)	(79,181,290.30)
Títulos y Valores			(15,217,391.32)	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			(103,074,681.62)	(79,181,290.30)
Otros Pasivos			(238,142,174.81)	(279,112,579.61)
Total de Deuda y Otros Pasivos			(366,569,725.99)	(381,395,261.23)

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

Lic. Oscar Piñero Capitán García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Sofis Ruiz
 Síndico Primero



TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2017
 (Pesos)

APODACACA
 ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Composición de las Deudas		Institución País		Saldo Inicial del Período de		Saldo Final del Período	
Moneda de Contratación		Acreditador		Enero 2017		30 de Noviembre 2017	
DEUDA PÚBLICA							
Corto Plazo							
Deuda Interna				(25,352,869.56)		(24,623,130.45)	
Instituciones de Crédito				(25,352,869.56)		(24,623,130.45)	
		MXN	BANORTE (CP)	(7,092,000.00)		(7,894,000.00)	
		MXN	BANAMEX (CP)	(18,260,869.56)		(16,739,130.45)	
Títulos y Valores				0.00		0.00	
Arrendamientos Financieros				0.00		0.00	
Anticipo de Participaciones		MXN	Gobierno del Estado	0.00		0.00	
Deuda Externa				0.00		0.00	
Organismos Financieros Internacionales				0.00		0.00	
Deuda Bilateral				0.00		0.00	
Títulos y Valores				0.00		0.00	
Arrendamientos Financieros				0.00		0.00	
Subtotal a Corto Plazo				(25,352,869.56)		(24,623,130.45)	
Largo Plazo							
Deuda Interna				(103,074,681.62)		(79,838,290.30)	
Instituciones de Crédito				(103,074,681.62)		(79,838,290.30)	
		MXN	BANORTE (LP)	(87,857,290.30)		(79,838,290.30)	
		MXN	BANAMEX (LP)	(15,217,391.32)		0.00	
Títulos y Valores				0.00		0.00	
Arrendamientos Financieros				0.00		0.00	
Deuda Externa				0.00		0.00	
Organismos Financieros Internacionales				0.00		0.00	
Deuda Bilateral				0.00		0.00	
Títulos y Valores				0.00		0.00	
Arrendamientos Financieros				0.00		0.00	
Subtotal a Largo Plazo				(103,074,681.62)		(79,838,290.30)	
Otros Pasivos				(238,142,174.81)		(219,188,827.50)	
Total de Deuda y Otros Pasivos				(366,569,725.99)		(323,650,248.25)	



TESORERIA MUNICIPAL
 APODACACA, N.L.

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

Lic. Oscar Alberto Cantú García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Arrián Gualardo Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
 Síndico Primario



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2017
 (Pesos)



Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo 01 Enero 2017	Saldo Final del Periodo 31 de Octubre 2017
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			(25,352,869.56)	(26,144,869.56)
Instituciones de Crédito			(25,352,869.56)	(26,144,869.56)
Títulos y Valores	MXN	BANORTE (CP)	(7,092,000.00)	(7,884,000.00)
Arrendamientos Financieros	MXN	BANAMEX (CP)	(18,260,869.56)	(18,260,869.56)
Anticipos de Participaciones			0.00	0.00
Deuda Externa	MXN	Gobierno del Estado	0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			(25,352,869.56)	(26,144,869.56)
Largo Plazo				
Deuda Interna			(103,074,681.62)	(80,495,290.32)
Instituciones de Crédito			(103,074,681.62)	(80,495,290.32)
Títulos y Valores	MXN	BANORTE (LP)	(87,857,290.30)	(80,495,290.30)
Arrendamientos Financieros	MXN	BANAMEX (LP)	(15,217,391.32)	(0.02)
			0.00	0.00
			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			(103,074,681.62)	(80,495,290.32)
Otros Pasivos			(238,142,174.81)	(210,644,668.14)
Total de Deuda y Otros Pasivos			(366,569,725.99)	(317,284,828.07)



TESORERÍA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

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

Lic. Oscar Alberto Cantú García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
 Síndico Protempore



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017
 (pesos)

APODACACA

ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-755,681,882.49	646,821,163.99	0.00	-108,860,718.50
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00			0.00	0.00
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio		6,056,711,146.43	347,577,633.44	0.00	6,404,288,779.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		6,056,711,146.43	347,577,633.44	0.00	347,577,633.44
Resultados de Ejercicios Anteriores				0.00	6,056,711,146.43
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0.00	5,301,029,263.94	347,577,633.44	0.00	5,648,606,897.38
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00			0.00	0.00
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017		-408,104,249.05	457,337,298.90	0.00	49,233,049.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00	457,337,298.90	0.00	457,337,298.90
Resultados de Ejercicios Anteriores		-408,104,249.05		0.00	-408,104,249.05
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0.00	4,892,925,014.89	1,104,166,462.89	0.00	5,997,083,477.78



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

TESORERÍA MUNICIPAL
 APODACACA, N.L.

Lic. Oscar Alberto Cofre García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Armandó Guajardo Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
 Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 30 de Noviembre de 2017
 (pesos)

APODACACA
 ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-755,651,882.49	727,376,869.01	0.00	-28,305,013.48
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio		6,056,711,146.43	347,577,633.44	0.00	6,404,288,779.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		6,056,711,146.43	347,577,633.44	0.00	347,577,633.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00	0.00	6,056,711,146.43
Revalúos		0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0.00	5,301,029,263.94	347,577,633.44	0.00	5,648,606,897.38
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017		-408,104,249.05	550,795,343.77	0.00	142,691,094.72
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0.00	550,795,343.77	0.00	550,795,343.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		-408,104,249.05	0.00	0.00	-408,104,249.05
Revalúos		0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0.00	4,892,925,014.89	1,278,172,212.78	0.00	6,171,097,227.67



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

TESORERÍA MUNICIPAL
APODACACA, N.L.

Lic. Oscar Alberto Capulá García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Amargós Juárez Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Rábiz
 Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 31 de Octubre de 2017
 (pesos)

APODACA
 ORGULLO DE NUEVO LEÓN

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores		Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio		Ajustes por Cambios de Valor		TOTAL
	0.00	-755,681,882.49	727,376,869.01	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,305,013.48	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores									
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio									
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,056,711,146.43	6,056,711,146.43	347,577,633.44	347,577,633.44	0.00	0.00	0.00	0.00	6,404,288,779.87
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,056,711,146.43	6,056,711,146.43	347,577,633.44	347,577,633.44	0.00	0.00	0.00	0.00	347,577,633.44
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,056,711,146.43
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0.00	5,301,029,283.94	347,577,633.44	347,577,633.44	0.00	0.00	0.00	0.00	5,648,606,897.38
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017									
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017									
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-408,104,249.05	-408,104,249.05	526,979,030.63	526,979,030.63	0.00	0.00	0.00	0.00	118,874,781.58
Resultados de Ejercicios Anteriores	-408,104,249.05	-408,104,249.05	526,979,030.63	526,979,030.63	0.00	0.00	0.00	0.00	526,979,030.63
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-408,104,249.05
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0.00	4,892,925,014.89	1,254,355,899.64	1,254,355,899.64	0.00	0.00	0.00	0.00	6,147,280,914.53

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

TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

Lic. Oscar Alberto Camú García
 Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Guzmán Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
 Síndico Primero





Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)



	2017	2016	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Ingresos de la Gestión	656,952,877.32	507,294,415.21	Gastos de Funcionamiento	1,174,560,043.89
Impuestos	468,053,200.91	358,184,744.75	Servicios Personales	564,915,817.29
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	159,164,233.71
Contribuciones de Mejoras	78,270.00	600,000.00	Servicios Generales	402,837,997.00
Derechos	105,326,683.23	74,243,555.30	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	69,547,950.50
Productos de Tipo Corriente	3,720,002.48	3,234,717.56	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	79,774,520.70	71,031,387.60	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00
			Ayudas Sociales	69,483,950.50
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,092,815,449.70	945,689,558.28	Pensiones y Jubilaciones	0.00
Participaciones y Aportaciones	867,297,596.00	808,756,998.50	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	215,517,853.70	136,932,559.78	Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	21,440,831.71	8,718,851.96	Donativos	64,000.00
Ingresos Financieros	20,294,244.03	7,752,659.45	Transferencias al Exterior	0.00
Incremento por Vainación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	6,072,302.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0.00	0.00	Participaciones	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	846,587.68	1,966,192.51	Convenios	6,072,302.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,760,306,968.73	1,462,703,225.45	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	9,843,499.62
			Intereses de la Deuda Pública	9,943,384.82
			Comisiones de la Deuda Pública	114.80
			Gastos de la Deuda Pública	0.00
			Costo por Coberturas	0.00
			Apoyos Financieros	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	43,447,863.82
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	38,214,863.48
			Provisiones	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
			Otros Gastos	5,233,000.34
			Inversión Pública	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,303,571,658.83
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	457,337,288.90
				347,577,633.44



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

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

Lic. Oscar Gutiérrez Gamuj García
Tesorero Municipal

Lic. Jorge Apudaca Guajardo Elizondo
Presidente Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
Al 30 de Noviembre de 2017 y 2016
(Pesos)



	2017	2016	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión	615,432,984.73	471,777,539.58	850,490,470.67	489,083,766.79
Impuestos	442,172,550.14	334,875,522.83	469,601,827.39	128,333,901.19
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	600,000.00	0.00	0.00
Derechos	98,182,556.50	68,182,058.10	347,361,766.94	276,215,984.99
Productos de Tipo Corriente	3,463,500.76	2,975,447.18	84,814,813.79	39,899,715.72
Aprovechamientos de Tipo Corriente	71,593,317.33	65,144,511.47	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,010,122,144.70	873,024,708.52	64,754,613.79	39,894,715.72
Participaciones y Aportaciones	804,740,980.90	746,228,546.15	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	205,381,163.80	130,796,162.37	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	19,861,194.63	8,710,051.16	50,000.00	105,000.00
Ingresos Financieros	18,783,498.28	6,819,351.38	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	777,695.35	1,890,699.78	5,593,700.00	5,300,996.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,645,116,324.06	1,359,512,299.26	9,130,284.01	7,736,574.24
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Deuda Pública	9,130,155.01	7,735,460.72	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	189.00	113.52	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	40,002,947.57	44,187,636.90	34,787,603.65	40,214,134.65
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	5,215,338.72	3,973,502.25	4,187,636.90	4,187,636.90
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,094,320,980.29	947,715,393.53	40,002,947.57	44,187,636.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	550,795,343.77	411,796,905.73	5,127,336.49	3,548,937.34

TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.



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

Lic. Oscar Alvarado Estrada
 Presidente Municipal

Lic. Jorge Arriaga Quejido Elizondo
 Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
 Síndico Principal



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
Al 31 de Octubre de 2017 y 2016
(Pesos)



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		2017	2016	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS							
Ingresos de la Gestión	566,974,507.81	439,445,278.72		Gastos de Funcionamiento	873,564,838.03	756,366,869.35	
Impuestos	416,673,777.20	315,680,074.54		Servicios Personales	450,838,315.93	420,140,158.03	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00		Materiales y Suministros	111,596,679.24	90,156,671.69	
Contribuciones de Mejoras	0.00	600,000.00		Servicios Generales	311,130,840.86	248,072,039.63	
Derechos	81,354,596.72	60,657,821.20					
Productos de Tipo Corriente	3,299,931.04	2,746,733.80		Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	61,594,239.64	35,904,175.81	
Aprocheamientos de Tipo Corriente	65,646,202.85	59,760,649.08		Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00		Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00		Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	
				Ayudas Sociales	61,534,239.64	35,821,175.81	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	927,289,840.28	813,515,235.58		Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	
Participaciones y Aportaciones	742,829,288.02	695,287,424.80		Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	184,459,552.26	117,227,810.68		Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	
				Donativos	60,000.00	80,000.00	
Otros Ingresos y Beneficios	17,855,848.80	7,672,712.27		Transferencias al Exterior	0.00	0.00	
Ingresos Financieros	16,857,164.92	5,961,324.73					
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00		Participaciones y Aportaciones	5,095,434.00	4,820,527.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0.00	0.00		Participaciones	0.00	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00		Aportaciones	0.00	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	596,683.88	1,711,387.54		Convenios	5,095,434.00	4,820,527.00	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,511,817,186.89	1,260,633,226.57		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	8,296,876.47	6,996,663.69	
				Intereses de la Deuda Pública	8,296,876.47	6,996,663.69	
				Comisiones de la Deuda Pública	0.00	103.20	
				Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	
				Costo por Coberturas	0.00	0.00	
				Ayudas Financieras	0.00	0.00	
				Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	36,286,876.92	39,704,104.99	
				Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,327,965.32	35,735,439.74	
				Provisiones	0.00	0.00	
				Disminución de Inventarios	0.00	0.00	
				Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00	
				Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	
				Otros Gastos	4,958,711.60	3,968,665.25	
				Inversión Pública	0.00	0.00	
				Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	
				Total de Gastos y Otras Pérdidas	984,838,166.28	845,791,444.04	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro)	526,979,030.63	414,841,782.53	



TESORERIA MUNICIPAL
APODACÁ, N.L.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y los Números de Cuenta Pública reflejan fielmente la situación económica, patrimonial y financiera del municipio, así como la correcta y responsable gestión de los recursos públicos.

Lic. Otilio Alberto Camú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armijo Guajardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Soys Ruiz
Síndico Pímero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)



	Origen	Aplicación	Compromiso	Caja	Aplicación
ACTIVO	-38,274,692.40	407,576,808.04	PASIVO	40,970,404.80	-26,144,869.56
Activo Circulante	-87,878.12	125,976,850.51	Activo Circulante	24,757,840.80	-2,251,478.24
Efectivo y Equivalentes	0.00	112,321,574.76	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,757,840.80	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	372,646.74	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	13,282,729.01	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	-2,251,478.24
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	-87,878.12	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante	-38,186,814.28	275,599,857.53	Activo No Circulante	16,212,564.00	-23,893,391.32
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	187,210,850.73	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	-23,893,391.32
Bienes Muebles	0.00	85,417,206.80	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	2,971,800.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-38,186,814.28	0.00	Provisiones a Largo Plazo	16,212,564.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	756,580,829.45	-408,104,249.05
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	756,580,829.45	-408,104,249.05
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	109,759,665.46	0.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-408,104,249.05
			Revaluos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	646,021,163.99	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

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

[Firma]
Lic. Oscar Almaguer García
Tesorero Municipal

[Firma]
Lic. Jorge Amador Cuaberto Elizondo
Tesorero Municipal

[Firma]
Lic. Gustavo Jara Solís Méndez
Síndico Financiero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2017
(Pesos)



ACTIVO	514,417,683.83	PASIVO	14,806,257.00	-57,725,734.74
Activo Circulante	332,949,867.48	Pasivo Circulante	0.00	-34,469,343.42
Efectivo y Equivalentes	294,174,441.85	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	-33,759,604.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	595,274.78	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	36,160,250.85	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	-729,739.11
Inventarios	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	-83,942.85	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Activos No Circulante	181,467,716.35	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	Pasivo No Circulante	14,806,257.00	-23,236,391.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	151,711,338.65	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	26,958,577.70	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	-23,236,391.32
Activos Intangibles	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-34,762,888.63	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	Provisiones a Largo Plazo	14,806,257.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	930,594,579.34	-408,104,249.05
Otros Activos no Circulantes	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
		Aportaciones	0.00	0.00
		Donaciones de Capital	0.00	0.00
		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
		Hacienda Pública/Patrimonio Generado	930,594,579.34	-408,104,249.05
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	203,217,710.33	0.00
		Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-408,104,249.05
		Revalúos	0.00	0.00
		Reservas	0.00	0.00
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	727,376,869.01	0.00
		Eresos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
		Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
		Resultado por Tenencia de Aghos no Monetarios	0.00	0.00



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y los datos que nos fueron suministrados son razonablemente correctos y responsables del emisor.

Lic Oscar Romero Caruti García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Amador Szejardo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic Gustavo Javier Soto Roldán
Síndico Principal



Municipio de Apodaca Nuevo León
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2017
 (Pesos)



	Saldo	Aplicación	Concepto	Saldo	Aplicación
ACTIVO	-31,387,187.75	400,776,306.93	PASIVO	14,310,636.00	-63,995,533.97
Activo Circulante	-83,398.38	325,362,033.74	Activo Circulante	792,000.00	-41,016,142.67
Electivo y Equivalentes	0.00	266,697,066.69	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	484,696.20	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	38,180,250.85	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	792,000.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	-83,398.38	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante	-31,303,789.36	155,414,273.19	Pasivo No Circulante	13,518,636.00	-22,579,391.30
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	127,396,607.35	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	-22,579,391.30
Bienes Muebles	0.00	25,233,665.84	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	2,784,000.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,303,789.36	0.00	Provisiones a Largo Plazo	13,518,636.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	306,778,266.20	-408,104,249.05
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	306,778,266.20	-408,104,249.05
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	179,401,997.19	0.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-408,104,249.05
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	727,376,869.01	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00



TESORERÍA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas supeditadamente correctas y responsabilidad del emisor

[Firma]
 Lic. César Alberto García
 Tesorero Municipal

[Firma]
 Lic. Gustavo Jaime Solís Ruiz
 Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(pesos)



COMUNICADO		2016		2017	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen		1,760,808,958.73	1,462,703,225.45	41,058,282.92	674,375,292.32
Impuestos		468,053,200.91	358,184,744.75	0.00	620,614,108.81
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras		78,270.00	600,000.00	41,058,282.92	53,761,183.51
Derechos		105,326,683.23	74,243,555.30		
Productos de Tipo Corriente		3,720,002.48	3,234,717.96		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		79,774,520.70	71,031,397.60		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		0.00	0.00		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Participaciones y Aportaciones		867,297,596.00	808,756,998.50		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		215,517,853.70	136,932,959.78		
Otros Orígenes de Operación		21,140,831.71	9,718,851.96		
Aplicación		1,255,441,345.93	1,065,681,629.90		
Servicios Personales		612,757,813.18	564,915,817.29		
Materiales y Suministros		159,164,233.71	116,422,369.85		
Servicios Generales		402,637,997.00	321,369,316.47		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0.00	0.00		
Transferencias al resto del Sector Público		0.00	0.00		
Subsidios y Subvenciones		0.00	0.00		
Ayudas Sociales		69,483,950.50	46,432,863.05		
Pensiones y Jubilaciones		0.00	0.00		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0.00	0.00		
Transferencias a la Seguridad Social		0.00	0.00		
Donativos		64,000.00	109,000.00		
Transferencias al Exterior		0.00	0.00		
Participaciones		0.00	0.00		
Aportaciones		0.00	0.00		
Convenios		6,072,302.00	6,003,927.00		
Otras Aplicaciones de Operación		5,261,049.54	10,408,336.24		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		505,467,612.80	397,041,595.55		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión					
Origen					
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles					
Otros Orígenes de Inversión					
Aplicación					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles					
Otras Aplicaciones de Inversión					
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión					
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento					
Origen					
Endeudamiento Neto					
Interno					
Externo					
Otros Orígenes de Financiamiento					
Aplicación					
Servicios de la Deuda					
Interno					
Externo					
Otras Aplicaciones de Financiamiento					
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento					
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		112,321,574.76	233,931,161.19		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		370,519,246.29	136,588,085.09		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		482,840,821.04	370,519,246.28		



Ing. Jorge Alvarado Cuajalisco Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero

Lic. Oscar Alberto Capulá García
Presidente Municipal

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Netos son razonablemente correctos y responsables del emisor

TESORERÍA MUNICIPAL

APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de Noviembre de 2017 y 2016
(Pesos)



2017		2016	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen	1,845,116,324.06	1,359,512,299.26	14,890,199.65
Impuestos	442,173,580.14	334,975,522.83	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	96,182,556.50	600,000.00	14,890,199.65
Derechos	3,483,560.76	2,975,447.18	282,307,859.77
Productos de Tipo Corriente	71,593,317.33	65,144,511.47	151,711,338.65
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	23,796,377.70
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	804,740,980.90	746,228,546.15	100,840,143.42
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Participaciones y Aportaciones	205,381,163.80	130,796,162.37	60,691,929.57
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	19,561,194.63	8,710,051.16	-267,417,660.12
Otros Orígenes de Operación			-71,826,617.36
Aplicación	1,050,427,827.65	899,764,684.64	
Servicios Personales	499,083,786.79	469,601,827.39	0.00
Materiales y Suministros	128,333,901.19	104,672,658.29	0.00
Servicios Generales	347,361,766.94	276,215,984.99	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	64,754,613.79	38,894,715.72	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Donativos	60,000.00	105,000.00	0.00
Transferencias al Exteior	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	5,593,700.00	5,300,986.00	0.00
Convenios	5,240,058.94	3,973,502.25	0.00
Otras Aplicaciones de Operación			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	594,688,496.41	459,747,614.62	294,174,441.85
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Bienes Muebles			
Otros Orígenes de Inversión			
Aplicación			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Bienes Muebles			
Otras Aplicaciones de Inversión			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen			
Endeudamiento Neto			
Interno			
Externo			
Otros Orígenes de Financiamiento			
Aplicación			
Servicios de la Deuda			
Interno			
Externo			
Otras Aplicaciones de Financiamiento			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	594,688,496.41	459,747,614.62	294,174,441.85
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio			

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

ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPAL
TESORERIA MUNICIPAL
APODACACA, N.L.

Lic. Oscar Ayala Cantú García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Cisajiro Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primero



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de Octubre de 2017 y 2016
(Pesos)



2017		2016	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen	1,511,817,196.89	1,269,633,226.57	45,868,676.58
Impuestos	416,673,777.20	315,660,074.64	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	600,000.00	0.00
Derechos	81,354,596.72	60,657,821.20	45,668,678.58
Productos de Tipo Corriente	3,299,931.04	2,746,733.80	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	65,646,202.85	59,760,649.08	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Participaciones y Aportaciones	742,823,288.02	696,287,424.90	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	184,459,552.26	117,227,810.68	0.00
Otros Orígenes de Operación	17,553,848.80	7,672,712.27	0.00
Aplicación	945,237,397.23	803,059,237.41	0.00
Servicios Personales	450,836,315.93	420,140,158.03	0.00
Materiales y Suministros	111,593,679.24	90,156,671.69	0.00
Servicios Generales	311,130,840.86	249,072,039.63	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	61,534,239.64	35,821,175.81	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Donativos	60,000.00	80,000.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	5,095,434.00	4,820,527.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	4,982,887.56	3,968,665.25	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	566,579,799.66	457,573,989.16	350,667,968.40
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen	13,602,034.39	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	13,602,034.39	0.00	0.00
Aplicación	263,400,376.39	101,450,543.15	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	127,366,607.35	38,979,955.40	0.00
Bienes Muebles	25,017,665.84	7,494,444.19	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	107,986,103.20	54,996,401.56	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-249,798,342.00	-55,781,862.57	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen	0.00	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00	0.00
Aplicación	30,084,370.97	51,124,156.19	0.00
Servicios de la Deuda	30,084,370.97	51,124,156.19	0.00
Interno	0.00	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-30,084,370.97	-51,124,156.19	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	286,697,096.69	350,667,968.40	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	370,519,246.28	136,588,085.09	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	657,216,342.97	487,256,053.49	0.00

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

TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. Oscar Alberto González García
Presidente Municipal

Ing. Jorge Armando Elizondo Elizondo
Tesorero Municipal

Lic. Gustavo Javier Solís Ruiz
Síndico Primerito

MUNICIPIO DE APODACA NUEVO LEON
INFORME TERCER TRIMESTRE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Representan las cuentas de disponibilidad.

0111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 EFECTIVO	742,500.00
1112 BANCOS/TESORERIA	27,960,604.90
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	353,501,614.25
1115 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	89,326,793.41
1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	<u>11,309,308.48</u>
	<u>482,840,821.04</u>

Derecho a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Los Derechos a recibir efectivo y equivalentes corresponden a conceptos como cheques devueltos, subsidio al empleo, isr retenido y deudores diversos, en cuanto a los derechos a recibir bienes y servicios corresponden a anticipo a contratistas.

0112 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	922,637.35
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	<u>56,664.70</u>
	<u>979,302.05</u>

0113 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	13,282,729.01
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	<u>445,522.97</u>
	<u>13,728,251.98</u>

Almacenes

Corresponde al saldo en inventario de medicamentos en el Consultorio Municipal.

0115 ALMACENES

1151 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,018.66
	<u>9,018.66</u>

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Refleja las adquisiciones de activo fijo realizadas por el Municipio de Apodaca, Nuevo León. Los activos se presentan valuados a su costo de adquisición o de construcción y se deprecian por el método de línea recta, sin considerar valores de desecho.

0123 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

1231 TERRENOS	5,144,813,713.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	506,513,682.15
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	222,584,057.51
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	88,482,244.59
	<u>5,962,393,697.25</u>

0124 BIENES MUEBLES

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	24,365,385.67
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5,462,577.91
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,173,281.60
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	133,496,462.25
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,122,436.98
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	68,633,744.02
1248 ACTIVOS BIOLÓGICOS	435,000.00
	<u>235,688,888.43</u>

0125 ACTIVOS INTANGIBLES

1251 SOFTWARE	5,755,800.00
	<u>5,755,800.00</u>

0126 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-322,917,040.40
1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-202,596,998.25
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-114,853,158.82
1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	-130,500.00
1265 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-5,336,383.33
	<u>-322,917,040.40</u>

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Corresponden a las prestaciones al personal que se encuentran pendientes de pagar al periodo que se analiza, por las cantidades pendientes de pago a los diversos proveedores de bienes y servicios, contratistas y acreedores diversos pendientes de pago al cierre del ejercicio, a los impuestos retenidos pendientes de pago, retenciones por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo al cierre del ejercicio.

0211 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-8,333,187.00
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-103,645,420.18
2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-102,906,095.84
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-68,157.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-15,237,569.06
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-17,268,421.53
	<u>-247,458,850.61</u>

Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo

Corresponde a la porción equivalente al periodo de doce meses de la deuda pública a largo plazo.

0213 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

2131 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	-23,101,391.32
	<u>-23,101,391.32</u>

La integración de este saldo es la siguiente:

Banco Mercantil del Norte	-7,884,000.00
Banco Nacional de México, S.A.	-15,217,391.32
	<u>-23,101,391.32</u>

Deuda Pública a Largo Plazo

Corresponde a la porción de la Deuda Pública con un plazo mayor a doce meses.

0223 DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-79,181,290.30
	<u>-79,181,290.30</u>

La integración de este saldo es la siguiente:

Banco Mercantil del Norte	-79,181,290.30
Banco Nacional de México, S.A.	<u>-0.00</u>
	<u>-79,181,290.30</u>

Provisiones a Largo Plazo

El Municipio a partir de la segunda quincena de abril de 2015, retiene a sus trabajadores activos el 2% de su remuneración normal con el propósito de crear un fondo de jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios; por los ejercicios comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 dichas retenciones ascienden a \$5,830, y \$ 5,501, en cada uno de dichos ejercicios, respectivamente. Las retenciones acumuladas al 31 de diciembre de 2017 ascienden a \$ 15,341.

La obligación del Municipio es aportar el 4% de la remuneración normal de sus trabajadores activos, para incrementar el fondo de jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, por lo que, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, ha reconocido en sus resultados, \$ 10,162, y \$9,986, respectivamente.

El pasivo reconocido por el Municipio al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, por jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, asciende a \$31,654 y \$15,441, respectivamente.

0226-PROVISIONES A LARGO PLAZO

2262-PROVISION PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	-31,653,729.00
	<u>-31,653,729.00</u>

Adicionalmente, con el propósito de cubrir las erogaciones que se le presenten por jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, ha decidido aportar, a cuentas de bancos destinadas para esos efectos, las cantidades que se ha comprometido; al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, ha realizado aportaciones a dichas cuentas en cantidad de \$33,675 y \$17,016, respectivamente.

Por otra parte, el Municipio realizó un estudio actuarial, con cifras al 31 de diciembre de 2017, con el propósito de conocer el valor de su pasivo por pensiones y jubilaciones y de otros beneficios contractuales a favor de sus trabajadores.

Los resultados de dicho estudio se registraron en la contabilidad en cuentas de orden.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Representan el monto de los ingresos devengados durante el ejercicio fiscal correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios.

0411 IMPUESTOS

4111 IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	-55,969.90
4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-454,470,666.57
4117 ACCESORIOS DE IMPUESTOS	-13,526,564.44
	<u>-468,053,200.91</u>

4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO

0401 ISAI	-221,489,480.83
0402 PREDIAL	-232,981,185.74
	<u>-454,470,666.57</u>

0414 DERECHOS

4141 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PUB	-2,041,336.47
4143 DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	-102,587,949.77
4144 ACCESORIOS DE DERECHOS	-697,396.99
	<u>-105,326,683.23</u>

0415 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN	-2,116,283.48
4152 ENAJENACION DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-760,653.00
4159 OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	-843,066.00
	<u><u>-3,720,002.48</u></u>

0416 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE

4162 MULTAS	-51,338,704.09
4163 INDEMNIZACIONES	-4,441,246.41
4169 OTROS APROVECHAMIENTOS	-23,994,570.20
	<u><u>-79,774,520.70</u></u>

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Corresponde a las participaciones y aportaciones recibidas por el municipio, incluye los recursos destinados a la ejecución de programas federales a través del municipio mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebre con el Gobierno Federal.

Dentro de Participaciones se registran las correspondientes al Ramo 28 y en Aportaciones las correspondientes al Ramo 33 que en este caso son el Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y del Distrito Federal (FORTAMUN).

0421 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4211 PARTICIPACIONES	-498,221,520.84
4212 APORTACIONES	-369,076,075.16
	<u><u>-867,297,596.00</u></u>

Con respecto a las Transferencias recibidas se encuentran fondos como el de Contingencias, Programa de Fortalecimiento para la Seguridad (FORTASEG), Fondo para el fortalecimiento de la infraestructura estatal y municipal (FORTALECE), Programa Regional, Fondos Descentralizados Ordinarios, Fondos Descentralizados para Seguridad, Fondo de Seguridad para Municipios, Fondo de Ultracrecimiento, Desarrollo Municipal, Control Vehicular y la Aportación para el pago de Impuesto sobre Nóminas.

0422 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

-215,517,853.70**-215,517,853.70****Otros Ingresos y Beneficios**

Se derivan de transacciones y de otros eventos inusuales, es decir, que no son propios del objeto del ente público.

En estos destacan los Ingresos financieros que corresponden a los intereses generados de los rendimientos de las cuentas de Inversión que se tienen en el municipio.

43 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

0431INGRESOS FINANCIEROS

-20,294,244.03

0439OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

-846,587.68**-21,140,831.71****GASTOS Y OTRAS PERDIDAS****Gastos de Funcionamiento****Servicios Personales**

Corresponde a la Remuneraciones del Personal como son sueldos, prestaciones y gastos de Seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones de tipo laboral que se generaron en el municipio.

0511 SERVICIOS PERSONALES

5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE

362,622,814.07

5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES

66,911,838.27

5114 SEGURIDAD SOCIAL

12,876,382.86

5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS

159,782,415.98

5116 PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS

10,564,362.00**612,757,813.18**

Materiales Y Suministros

Corresponde 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.

0512 MATERIALES Y SUMINISTROS

5121 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	6,802,666.15
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	586,083.15
5124 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	62,326,809.56
5125 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	67,512.35
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	68,435,863.83
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	10,667,752.46
5128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	672,032.30
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	9,605,513.91
	<u>159,164,233.71</u>

Servicios Generales

Son los Servicios que se contrataron con particulares así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las funciones.

0513 SERVICIOS GENERALES

5131 SERVICIOS BASICOS	108,831,878.38
5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	21,273,735.11
5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	49,255,438.53
5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,730,001.49
5135 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	160,843,557.95
5136 SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	10,649,195.89
5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	1,009,722.60
5138 SERVICIOS OFICIALES	25,632,967.93
5139 OTROS SERVICIOS GENERALES	15,411,499.12
	<u>402,637,997.00</u>

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Ayudas sociales

Asignaciones que el municipio otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

0524 AYUDAS SOCIALES

5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	33,982,445.79
5242 BECAS	11,227,344.00
5243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	24,274,160.71
	<u>69,483,950.50</u>

Donativos

Asignaciones que el municipio destina por causa de utilidad social para otorgar donativos a instituciones no lucrativas destinadas a actividades educativas, culturales, de salud, de investigación científica, de aplicación de nuevas tecnologías o de beneficencia, en términos de las disposiciones aplicables.

0528 DONATIVO

5281 DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	64,000.00
	<u>64,000.00</u>

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Convenios de descentralización

Asignaciones destinadas a cubrir las aportaciones al Instituto Municipal de la Mujer y al Instituto Municipal de la Juventud.

0533 CONVENIOS

5332 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION Y OTROS	6,072,302.00
	<u>6,072,302.00</u>

INSTITUTO DE LA MUJER	4,042,772.00
INSTITUTO DE LA JUVENTUD	2,029,530.00
	<u>6,072,302.00</u>

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones del municipio por concepto de intereses, gastos y comisiones de la deuda pública.

54 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA

0541 INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	9,943,384.82
0542 COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	114.8
	<u>9,943,499.62</u>

INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA

BANORTE	7,921,070.96
BANAMEX	2,022,313.86
	<u>9,943,384.82</u>

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Depreciaciones

Representa la disminución al precio del valor de los bienes muebles del municipio.

0551 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

5513 DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	16,570,380.13
5515 DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	18,745,050.82
5516 DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLOGICOS	87,000.00
5517 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,784,383.33
	<u>38,186,814.28</u>

5518 DISM BIENES POR PERD OBS DET	28,049.20
	<u>28,049.20</u>

Estimaciones

Representa la provisión de Fondos para afrontar las deudas no recuperables de las cuentas por cobrar del municipio.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del municipio, entre el inicio y el final del período.

Su presentación se realiza mostrando las variaciones netas de los componentes del patrimonio contable de los dos últimos ejercicios, partiendo del saldo de cierre del año 2016, mostrando finalmente el saldo al 31 de diciembre de 2017.

En este ejercicio se hizo el registro de la Obra Pública que fue concluida haciendo afectación a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores por el importe correspondiente a aquellas obras en proceso y que correspondían a ejercicios anteriores, disminuyendo el resultado por la cantidad de \$ 107,909,005.00; así como registros que afectaron la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por la cantidad neta de \$ 951,713.50; estos últimos por correcciones de aplicaciones contables.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	31-dic-17	31-dic-16
1111 EFECTIVO	742,500.00	529,000.00
1112 BANCOS/TESORERIA	27,960,604.90	25,729,865.15
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	353,501,614.25	318,519,569.62
1115 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	89,326,793.41	14,508,857.51
1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	11,309,308.48	11,231,954.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	482,840,821.04	370,519,246.28

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Se hizo el registro de la baja de Obra Pública en Proceso, una parte se capitalizó y otra se fue a cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores por tratarse de Obras de Dominio Público, es por esto la disminución en la cuenta de bienes inmuebles.

0123 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

1231 TERRENOS	5,144,813,713.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	506,513,682.15
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	222,584,057.51
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	88,482,244.59
	<u>5,962,393,697.25</u>

0124 BIENES MUEBLES

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	24,365,385.67
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5,462,577.91
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,173,281.60
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	133,496,462.25
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,122,436.98
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	68,633,744.02
1248 ACTIVOS BIOLÓGICOS	435,000.00
	<u>235,688,888.43</u>

0125 ACTIVOS INTANGIBLES

1251 SOFTWARE	5,755,800.00
	<u>5,755,800.00</u>

Conciliación Flujos de Efectivo

Concepto	31-dic-17	31-dic-16
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	505,467,612.80	397,041,595.55
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-357,057,668.86	-106,227,783.08
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-36,088,369.18	-56,882,651.28
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>112,321,574.76</u>	<u>233,931,161.19</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	370,519,246.28	136,588,085.09
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	482,840,821.04	370,519,246.28
Variación en el periodo	<u>112,321,574.76</u>	<u>233,931,161.19</u>

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Informe Acumulado al 31 de Diciembre del 2017

1.- TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,760,062,371.05
2.- INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		846,587.68
0439 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	846,587.68	
3.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
4.- Total Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		<u>1,760,908,958.73</u>

Municipio de Apodaca Nuevo León

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Informe Acumulado al 31 de Diciembre del 2017

1.- EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		1,673,048,713.92
2.- TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		409,437,241.70
5100 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,826,105.24	
5200 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,407,803.44	
5300 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	991,094.60	
5400 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,702,506.91	
5600 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	52,489,696.61	
5900 ACTIVOS INTANGIBLES	2,971,800.00	
6100 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	212,831,037.53	
6200 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	82,072,327.81	
9100 AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA	26,144,869.56	
3.- TOTAL GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		39,960,187.61
5513 DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	16,570,380.13	
5515 DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	18,745,050.82	
5516 DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLOGICOS	87,000.00	
5517 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,784,383.33	
5518 DISM BIENES POR PERD OBS DET	28,049.20	
5599 OTROS GASTOS VARIOS	1,745,324.13	
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES (4 = 1 - 2 + 3)		<u>1,303,571,659.83</u>

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

81 LEY DE INGRESOS

0811-LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,402,100,433.00
0812-LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	39,625,961.02
0813-MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	319,182,564.71
0814-LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
0815-LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-1,760,908,958.73
	<u>0.00</u>

82 PRESUPUESTO DE EGRESOS

0821-PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-1,514,573,232.38
0822-PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	290,968,024.28
0823-MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-454,174,240.81
0824-PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	4,730,734.99
0825-PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	73,539.60
0826-PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	70,590,512.97
0827-PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,602,384,661.35
	<u>0.00</u>

Para la presentación de la Cuenta Pública se efectuarán los asientos de cierre presupuestario correspondientes.

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Apodaca es un municipio de la zona metropolitana de la capital del Estado de Nuevo León. Ocupa el tercer lugar en cantidad de habitantes en el estado con 597,207 (INEGI).

Clave del municipio	Municipio	Habitantes (año 2015)
6	Apodaca	597 207

<http://cuentame.inegi.org.mx/monografias/informacion/nl/poblacion/default.aspx?tema=me&e=19>

Es el municipio con mayor inversión extranjera directa de Nuevo León. Es el lugar donde se asientan el 70% de los parques industriales del Estado y en los últimos años ha alternado su economía basada en la manufactura y servicios de exportación con la mentefactura a través del Parque de Investigación e Innovación Tecnológica, donde instituciones universitarias y empresas privadas están trabajando sobre diversas líneas de investigación para generar patentes y elevar nuestra competitividad.

Las características de un municipio con ultracrecimiento, que prácticamente duplicó su población en diez años, así como las nuevas vocaciones productivas que cada vez nos hacen más atractivos a la inversión, nos motivan a trabajar con mayor énfasis en la modernización de las actividades del gobierno municipal, para fortalecer desde el accionar institucional las oportunidades que los empresarios y los ciudadanos deben tener para potenciar sus proyectos y sus anhelos de desarrollo.

Durante el año 2016, el municipio de Apodaca atrajo el mayor número de proyectos de inversión en el estado de Nuevo León (48 proyectos) representado el 45% del total de proyectos anunciados (107 proyectos). Se estima que estos proyectos representen una inversión de \$700 millones de dólares, los cuales se estarán ejecutando durante el año 2017 y 2018.

Los sectores más dinámicos y que han atraído un mayor número de proyectos de inversión extranjera directa son: energía, manufactura avanzada, logística y automotriz.

3. Autorización e Historia

Apodaca es un municipio que pertenece al estado de Nuevo León, tiene una extensión de 183.5 km² y su ubicación es entre los 25° 47' de latitud norte y 100° 11' de latitud oeste, en relación al meridiano de Greenwich, forma parte de la Zona Metropolitana de Monterrey y se localiza en el extremo oriental de la zona conurbada.

Tiene sus límites con los municipios de San Nicolás de los Garza, Guadalupe, General Escobedo, General Zuazua y Pesquería.

En Apodaca se encuentran localizadas numerosas industrias, tanto mexicanas como extranjeras; así como también se encuentra el aeropuerto más grande e importante del estado: el Aeropuerto Internacional de Monterrey.

El territorio en donde actualmente se encuentra localizado Apodaca, albergó en la época antigua un asentamiento con el nombre de "Estancia Castaño", el cual era propiedad del portugués Gaspar Castaño de Sosa, que más tarde fue conocida como "Hacienda San Francisco".

Apodaca fue nombrado así por el Congreso del Estado en honor al Dr. Salvador de Apodaca y Loreto, Obispo de Linares, individuo que fue reconocido por realizar una importante labor filantrópica en el estado de Nuevo León.

El 31 de marzo de 1851, el Congreso Local expidió el decreto número 112, firmado por Agapito García, Gobernador del Estado y por el licenciado Santiago Vidaurri, Secretario de Gobierno, en que establece: "Se concede a San Francisco de Apodaca el título de Villa".

El 26 de marzo de 1982, mediante el decreto 210, firmado por Alfonso Martínez Domínguez, Gobernador del Estado y Graciano Bortoni Urteaga, Secretario General de Gobierno fue elevada a categoría de ciudad la cabecera municipal de Apodaca.

4. Organización y Objetivo Social

a) Objetivo social

Eje 1 Apodaca Prevenido y Seguro: Disminuir la incidencia delictiva y las zonas de riesgo en beneficio de las familias de Apodaca, a través de una atención oportuna y con un enfoque preventivo.

Eje 2 Apodaca Humano: Ampliar el goce y ejercicio de los derechos sociales de las personas y las familias de Apodaca, N. L. especialmente de aquellas en condiciones de vulnerabilidad, promoviendo el desarrollo humano integral.

Eje 3 Apodaca Cercano y Abierto: Aumentar la confianza de la sociedad a través de un modelo de gestión de calidad y modernización de los servicios del gobierno municipal con eficiencia y transparencia.

Eje 4 Apodaca Vanguardista: Aumentar la competitividad económica de Apodaca, para atraer más inversión nacional y extranjera en beneficio de la comunidad, con perspectiva de sustentabilidad.

b) Principal Actividad

Actividad Económica (SAT): Servicios Administrativos Municipales

Las principales actividades económicas del municipio de Apodaca en el estado de Nuevo León son:

Comercio al por mayor de materias primas agropecuarias y forestales, para la industria, y materiales de desecho.

Comercio al por menor de abarrotes, alimentos, bebidas, hielo y tabaco.

Fabricación de accesorios, aparatos eléctricos y equipo de generación de energía eléctrica

Fabricación de equipo de transporte

Fabricación de productos metálicos

Servicios de apoyo a los negocios

Servicios de preparación de alimentos y bebidas

Servicios de reparación y mantenimiento

c) Ejercicio Fiscal

Comprende del primero de enero al treinta y uno de diciembre.

Art. 115 IV. Conformación de la Hacienda Pública Municipal.

Los municipios administrarán libremente su hacienda, la cual se formará de los rendimientos de los bienes que les pertenezcan, así como de las contribuciones y otros ingresos que las legislaturas establezcan a su favor, y en todo caso:

- a) Percibirán las contribuciones, incluyendo tasas adicionales, que establezcan los Estados sobre la propiedad inmobiliaria, de su fraccionamiento, división, consolidación, traslación y mejora así como las que tengan por base el cambio de valor de los inmuebles. Los municipios podrán celebrar convenios con el Estado para que éste se haga cargo de algunas de las funciones relacionadas con la administración de esas contribuciones.
- b) Las participaciones federales, que serán cubiertas por la Federación a los Municipios con arreglo a las bases, montos y plazos que anualmente se determinen por las Legislaturas de los Estados.
- c) Los ingresos derivados de la prestación de servicios públicos a su cargo.

d) Régimen Jurídico

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Nuevo León.

Ley de Desarrollo Urbano del Estado de Nuevo León

Ley de Fiscalización Superior del Estado de Nuevo León

Ley de Gobierno Municipal del Estado

Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Nuevo León

Ley de Ingresos para los Municipios de Nuevo León

Ley de Obras Públicas para el Estado y Municipios de Nuevo León

Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios de Nuevo León

Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Nuevo León
 Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Nuevo León
 Ley para la Mejora Regulatoria en el Estado de Nuevo León
 Ley General de Contabilidad Gubernamental
 Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y de los Municipios

e) Consideraciones fiscales del ente

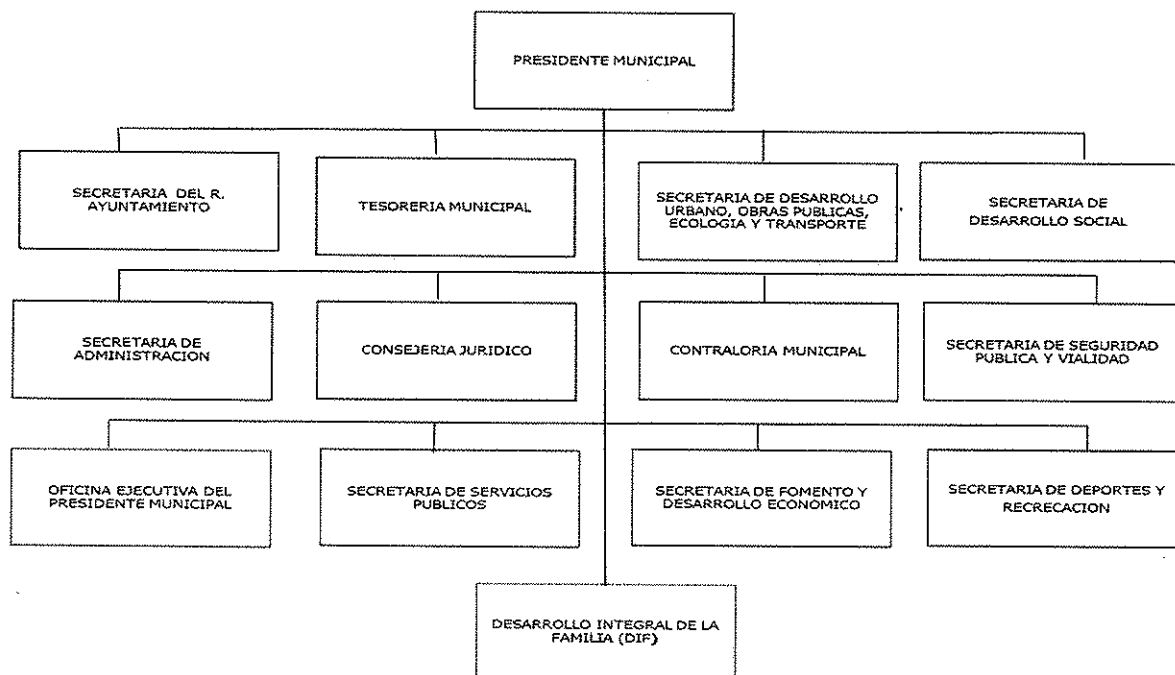
El Municipio de Apodaca está obligado a presentar las declaraciones mensuales de retenciones de salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral, retenciones de prestación de servicios profesionales y retenciones de arrendamiento.

Presentar declaraciones anuales de sueldos y salarios, de retenciones a terceros, presentar la declaración informativa de operaciones con terceros de manera mensual.

Impuesto Sobre la Renta

El Municipio no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (ISR), así como del pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) por ser Gobierno Municipal. Por no ser sujeto al ISR, el Municipio no calcula impuestos diferidos como lo requiere la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad". La ley del ISR establece que el Municipio sólo tendrá la obligación de retener y enterar el ISR y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligadas a ello en términos de dicha Ley del ISR.

f) Estructura Organizacional Básica



5. Bases de Preparación de Los Estados Financieros

La Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

La LGCG es de observancia obligatoria para los municipios.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, la contabilidad se basará en un marco conceptual que representa los conceptos fundamentales para la elaboración de normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable para satisfacer las necesidades de los usuarios y permitirá ser reconocida e interpretada por especialistas e interesados en las finanzas públicas.

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), es la base del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) para los entes públicos, constituyéndose en el referente teórico que define, delimita, interrelaciona e integra de forma lógico-deductiva sus objetivos y fundamentos. Además, establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de información contable y presupuestaria, en forma clara, oportuna, confiable y comparable, para satisfacer las necesidades de los usuarios.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los estados financieros adjuntos se prepararon de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Hasta el 31 de diciembre de 2014, el Municipio de Apodaca, Nuevo León, preparó su información financiera sobre la base de efectivo cobrado o pagado; consecuentemente los ingresos y egresos se reconocían contablemente cuando se cobraban o pagaban y no cuando se devengan. Los desembolsos en inversiones (bienes muebles e inmuebles y obra pública) se consideraban egresos en el ejercicio en que se incurrían. Las operaciones se registraban de acuerdo con las cuentas y conceptos establecidos en los presupuestos de ingresos y egresos autorizados por la H. Legislatura del Estado de Nuevo León que correspondían a períodos de doce meses terminados el 31 de diciembre de cada año.

A partir del 01 de octubre de 2014, el Municipio de Apodaca registra sus operaciones atendiendo las disposiciones de la LGCG, entre otras, el registrar sus operaciones sobre la base de devengados,

en lugar de la base de flujo de efectivo, el efecto derivado del cambio en las bases de registro se reconoció a partir de 2015, por lo que los estados financieros a los que se refieren estas notas están elaborados atendiendo a las disposiciones de dicha LGCG.

Los estados financieros adjuntos se prepararon de conformidad a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental con base en los instrumentos normativos, contables, económicos y financieros emitidos por el CONAC, así como los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las cifras expresadas en los estados financieros son en pesos, moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo.

Los bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles se expresan a su costo histórico. La depreciación se calcula por el método de línea recta. Las tasas de depreciación se aplican con base a los parámetros de estimación de vida útil publicados por la CONAC y en casos especiales en base a la experiencia que tiene el ente público en el manejo de dichos activos. Las tasas de depreciación son las siguientes:

<u>CONCEPTO</u>	<u>TASAS DE DEPRECIACION</u>
Edificios habitacionales	3.3%
Mobiliario y equipo de administración	10 y 33.3%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20 y 33.3%
Equipo instrumental médico y de laboratorio	20%
Equipo de transporte	20% y 25%
Equipo de defensa y seguridad	10%
Maquinas, otros equipo y herramientas	10%
Activos Biológicos	20%
Activos Intangibles	8.33%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

De acuerdo a los lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos.

10. Reporte de la Recaudación

En la Vigésima Sexta Sesión Ordinaria de fecha 10 de noviembre del año 2016 fueron aprobadas las bases generales para el otorgamiento de subsidios y descuentos aplicables para el ejercicio 2017.

En la Quincuagésima Sexta Sesión Ordinaria del día 25 de enero de 2018 se somete a aprobación el siguiente desglose de cifras que refleja de manera acumulada los descuentos aplicados durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

CUARTO TRIMESTRE 2017

CONCEPTO	IMPORTE	SUBSIDIO	%
PREDIAL	22,051,407.00	5,549,357.40	25%
ISAI	64,769,389.84	3,897,740.99	6%
CONSTRUCCIONES Y URUBANIZACIONES	28,764,491.58	2,286,199.40	8%
OTROS DERECHOS	6,500,684.33	785,644.90	12%
PRODUCTOS	5,195,487.78	2,999.00	0%
OTROS APROVECHAMIENTOS	7,716,353.14	27,420.23	0%
OTROS IMPTOS, OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES	414,097.50	3,642.15	1%
	135,411,911.17	12,553,004.07	9%

CONCEPTO	IMPORTE	SUBSIDIO	%
MULTAS	34,711,963.04	17,111,589.09	49%

ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2017

CONCEPTO	IMPORTE	SUBSIDIO	%
PREDIAL	307,162,212.66	74,181,026.92	24%
ISAI	232,083,638.14	10,594,157.31	5%
CONSTRUCCIONES Y URUBANIZACIONES	82,772,975.47	6,625,876.54	8%
OTROS DERECHOS	30,323,172.09	1,840,984.78	6%
PRODUCTOS	24,152,630.00	32,140.00	0%
OTROS APROVECHAMIENTOS	28,462,526.86	44,200.25	0%
OTROS IMPTOS, OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES	997,840.98	17,013.40	2%
	705,954,996.20	93,335,399.20	13%

CONCEPTO	IMPORTE	SUBSIDIO	%
MULTAS	126,296,475.07	60,733,809.55	48%

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

En el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 no fue requerida la contratación de financiamiento.

La deuda pública con instituciones financieras contratada en ejercicios anteriores, al 31 de diciembre de 2017 arroja las siguientes cifras:

Banco Mercantil del Norte	87,065,290.30
Banco Nacional de México, S.A.	<u>15,217,391.32</u>
	<u>102,282,681.62</u>

12. Calificaciones Otorgadas

El día 05 de abril de 2017, Fitch Ratings ratificó la calificación a la calidad crediticia del municipio de Apodaca, Nuevo León en 'AA(mex)'. La Perspectiva es Estable. Entre las fortalezas principales de la calificación destacan: la política de endeudamiento clara y consistente, el nivel elevado de liquidez que se ha presentado en los últimos años, la proporción alta de ingresos propios entre ingresos totales, así como la importancia económica en el contexto local y nacional. Apodaca ha mantenido una política de endeudamiento clara y consistente. Esta es la fortaleza crediticia principal y Fitch lo considera como positivo y espera que así continúe.

El día 02 de octubre de 2017, HR Ratings, ratificó la calificación AA- con perspectiva estable al Municipio de Apodaca, esta calificación en escala local, se considera con alta calidad crediticia, y ofrece gran seguridad para el pago oportuno de obligaciones de deuda. Mantiene muy bajo riesgo crediticio ante escenarios económicos adversos. El signo (-) otorga una posición de debilidad relativa dentro del mismo rango de calificación. La ratificación de la calificación obedece al adecuado desempeño en las principales métricas financieras del Municipio, así como a lo estimado para los próximos periodos.

13. Procesos de Mejora

Programa de Mejora Regulatoria del Municipio de Apodaca

Los principios de la Mejora Regulatoria que debe considerar el municipio de Apodaca son:

Inclusión: Que implica la participación de la sociedad y de los entes públicos de los distintos órdenes de gobierno en el proceso de mejora regulatoria.

Transparencia: Que implica la generación de reglas claras y sencillas en la elaboración, revisión y aprobación de disposiciones normativas generales que limiten la discrecionalidad en el ejercicio público y fomenten la competencia económica y las actividades productivas.

Calidad: Que implica la difusión e incorporación plena de las buenas prácticas de mejora regulatoria en todas las dependencias y entidades del Municipio que elaboran y aplican regulaciones.

- Aunado a lo anterior, en la práctica general las dependencias y entidades de la administración pública municipal deberán de considerar:

Regionalismo: Que implica que habrá de considerarse no solo al municipio de Apodaca como finalidad en el impacto económico y de desarrollo, sino a la importancia que tenemos en la región del norte del país y el sur de los Estados Unidos de América.

Competencia: Que implica que además de la calidad con la que se debe de trabajar en los procesos de Mejora Regulatoria, se debe considerar que los documentos deberán de ser elaborados para ser competitivos en el ámbito jurídico, de manera que su contenido sea renovador, propositivo y competente.

Diálogo: Que implica que se deberá de privilegiar el diálogo con los ciudadanos al momento de expedir regulaciones que afecten directamente a determinado sector de la sociedad.

La participación de los sectores social y privado en la elaboración de los anteproyectos normativos, se vuelve de suma importancia, de manera que en aplicación de estos principios el marco regulatorio del Municipio de Apodaca se vuelve incluyente.

14. Información por Segmentos

Dentro del contenido de la información financiera de la Cuenta Pública se incluyen los reportes a detalle conforme lo marca la Ley de Disciplina Financiera.

15. Eventos posteriores al Cierre

No se presentaron eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.-Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

En la Quincuagésima Sexta Sesión Ordinaria del día 25 de enero de 2018, se someten a aprobación por el R. Ayuntamiento los Estados Financieros y las presentes Notas a los mismos, correspondientes al ejercicio transcurrido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y se suscriben bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que se indican en los mencionados Estados Financieros. "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente Correctos y son responsabilidad del Emisor"



Lic. Oscar Alberto Cantú García
C. Presidente Municipal



Ing. Jorge Armando Guajardo Elizondo
C. Tesorero Municipal



Lic. Gustavo Javier Solís Ruíz
C. Síndico Primero