

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al mes de Septiembre ejercicio de 2017, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

Notas de Desglose:

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

En este apartado se integran los recursos monetarios que el Municipio maneja principalmente en la Tesorería Municipal, en cuentas bancarias en moneda nacional. A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

	(Pesos)
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>\$71,168,089.02</i>
EFFECTIVO	\$255,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$67,215,094.02
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$359,225.06
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$3,338,769.94

Se informa que al cierre de la Administración pasada 2012-2015, se tienen pendientes de registrar en la contabilidad los siguientes depósitos por concepto de Recaudación de Ingresos Propios:

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

Fecha	Cta bancaria	depósitos	Total
28/09/2015	8502-5770-201	3,204.00	
	8502-5770-201	4,509.00	
	083-6325-399	20,006.25	
	083-6325-399	62,533.00	
	083-6325-399	70,204.72	
	083-6325-399	27,929.03	
	083-6325-410	604,841.34	793227.34
29/09/2015	8502-5770-201	2,805.00	
	083-6325-399	1,228.00	
	083-6325-399	9,731.90	
	083-6325-399	80,341.00	
	Por depositar	10,787.00	104,892.00
30/09/2015	8502-5770-201	2469.00	
	083-6325-399	5802.00	
	083-6325-399	53721.75	
	Por depositar	1,480,567.10	1,542,559.85

Cuentas bancarias:

8502-5770-201 Ingresos Propios
 083-6325-399 Ingresos Propios
 083-6325-410 Participaciones

Igualmente se tienen pendientes de registrar por Reingreso de Nomina y Aguinaldo los siguientes depósitos a la cuenta no. 083-6325-429

fecha	Periodo	Concepto	departamento	Nombre	Deposito
28/09/2015	Semana 38	Reingreso sueldo	Asentamientos humanos	Francisco Pérez Martínez	754.00
28/09/2015	Semana 38	Reingreso sueldo	Asentamientos humanos	Benito Cesáreo Pérez	754.00
28/09/2015	Semana 39	Reingreso sueldo	Asentamientos humanos	Francisco Pérez Martínez	4,092.00

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

28/09/2015	Semana 39	Reingreso sueldo	Asentamientos humanos	Benito Cesáreo Pérez	4,092.00
------------	-----------	------------------	-----------------------	----------------------	----------

Igualmente se tienen pendientes los siguientes registros contables a las diferentes cuentas bancarias por concepto de Comisiones e Intereses Bancarios:

Cuenta Banorte 089 800 0274 FISM 2014

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 942.81
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 64.96

Cuenta Banorte 025 430 7962 FISM 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 156.54
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 113.68

Cuenta Banorte 028 253 3830 reintegro FISM 2014

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 51.19

Cuenta Banorte 09 800 0256 FAFM 2014

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 376.69
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 113.68

si se encuentran contabilizados Cheques No. 1903 y 1902, pagados por el Banco el día 29 de Septiembre de 2015

Cuenta Banorte 025 430 7953 FAFM 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 436.72
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 584.64

Cuenta Banorte 022 092 5512 FONDO DE CULTURA 2014

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 118.10

Cuenta Banorte 024 355 8487 SEGE 2014

30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 16.24

Cuenta Banorte 024 355 8571 Conting. Económicas Inversión "A" 2014

30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 452.40

Cuenta Banorte 026 149 2482 Fondo de Pavimentación y Desarrollo Municipal 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 929.70
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 32.48

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

Cuenta Banorte 026 149 2455 Fondo de Infraestructura Deportiva 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 1,570.45
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 32.48

Cuenta Banorte 026 149 2464 Fondo de Cultura 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 2,098.38

Cuenta Banorte 026 149 2585 SUBSEMUN FEDERAL 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 1,361.19
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 10.32

si se encuentra contabilizada la transferencia a favor de Yenny Ivonne Olvera García \$974,999.81 aplicada el día 28 de Septiembre de 2015

Cuenta Banorte 026 149 2594 SUBSEMUN MUNICIPIO 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 293.24
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 64.96

Cuenta Banorte 026 149 2615 PROSSAPYS 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 229.49
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 16.24

Cuenta Banorte 028 253 3933 FISE 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 311.65
30 Sept 2015 Comisiones Bancarias \$ 48.72

Cuenta Banorte 021 910 4124 Beneficiarios 2014

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 105.00

Cuenta Banorte 026 987 2866 Beneficiarios 2015

30 Sept 2015 Intereses Bancarios \$ 23.45

- **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

Corresponde integrar en este rubro los saldos que representan cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo, préstamos otorgados a corto plazo, otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto, a continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes:

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

(Pesos)

<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	<i>\$69,614,251.42</i>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$31,365,631.18
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$36,831,604.09
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$1,417,016.15
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	<i>\$18,914,860.29</i>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$18,914,860.29

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se conforma por los bienes tangibles e intangibles necesarios para llevar a cabo las actividades de gobierno por cada una de los Ramos, incluyendo en su caso las obras en proceso que se realizan en los diferentes inmuebles. Se presenta la integración de los bienes inmuebles al 30 de Septiembre de 2017:

(Pesos)

<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	<i>\$568,264,531.49</i>
TERRENOS	\$307,675,882.82
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$160,950,201.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$83,028,233.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$16,610,214.08

A continuación, se presenta la integración de los bienes muebles al 30 de Septiembre de 2017:

(Pesos)

<i>BIENES MUEBLES</i>	<i>\$101,717,200.58</i>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$10,738,290.76
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$9,990,924.07
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$1,026,559.98

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$44,757,085.90
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$7,947,693.08
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$27,020,621.19
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$236,025.60

Los bienes inmuebles del Municipio, se encuentran valuados al costo histórico y en algunos casos a valor de avalúo, conforme a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental 9.- Valuación, que menciona que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional. Asimismo, mediante el acuerdo que reforma las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), publicado en el Diario Oficial de la Federación el 8 de agosto de 2013, el Consejo Nacional de Armonización Contable determinó que tomando en cuenta que se requiere un valor catastral, para el caso de la Federación y sus entes públicos, el valor catastral determinado por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN), será utilizado para efectos contables. A la fecha, se ha iniciado el proceso para reconocer en la contabilidad los valores de los inmuebles en términos del acuerdo antes señalado.

En las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se definió como vida útil de un activo, al período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público, en este mismo documento se menciona que se considerará que un activo tiene una vida útil indefinida cuando, sobre la base de un análisis de todos los factores relevantes, no exista un límite previsible al período a lo largo del cual se espera que el activo genere rendimientos económicos o potencial de servicio para el ente público, o a la utilización en la producción de bienes y servicios públicos. Con base en estas reglas, el Municipio determinó que sus bienes tiene una vida útil indefinida, por lo cual no se deprecian.

Se hizo una póliza de ajuste para conciliar el saldo contable de bienes muebles con el saldo físico de los años 2002 por -\$ 1,009.60, 2003 por -\$866,846.16, 2004 por \$ 867,855.76, 2005 por \$102,173.36, 2006 por \$ 120,728.97, 2007 por \$ 121,097.36, 2008 por -\$ 590,556.94, 2009 por \$ 410,683.20, 2010 por -\$ 361,066.64, 2011 por \$ 11,933,895.24, 2012 por \$ 716,096.96

- **Otros Activos**

Están representados los bienes adquiridos en la modalidad de Intangibles y Diferidos

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

(Pesos)

ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 433,125.48
SOFTWARE	\$393,718.00
LICENCIAS	\$39,407.48
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de Septiembre de 2017; pasivos por obligaciones laborales, acreedores diversos.

Deuda Pública

Por concepto de Deuda, se tiene un préstamo a largo plazo obtenido en el mes de Diciembre del 2015 por la cantidad de \$35,000,000.00, Se ha pagado por concepto de intereses \$3,782,139.00 y por Capital \$ 22,075,00.00 al mes de Agosto del 2017.

Se tiene también un préstamo a corto plazo obtenido en el mes de enero de 2017 por la cantidad de \$26,821,000.00, del cual se han pagado intereses por la cantidad de \$1,676,880.80 y a capital se empezó a abonar a partir del mes de mayo de 2017, se lleva la cantidad de \$ 17,880,666.66 al mes de Sep

tiembre de 2017.

(Pesos)

<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$116,922,076.51</u>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 593,915.40
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,399,874.42
CONTRATISTAS POR OBRAS PUB. POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 253,372.30
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

POR PAGAR A CTO. PLAZO	\$ 0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$37,935,593.13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$68,739,321.26
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$8,940,333.34
FONDOS EN GARANTIA	\$ 337,620.00
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$7,115,893.52
Total de Pasivos Circulantes	\$133,145,214.43
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$49,335,659.82</u>
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$49,335,659.82

Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio

Resultado del Ejercicio: El monto de **\$ 20,905,726.71** pesos, representa la diferencia entre los ingresos recaudados menos el rubro de Gastos y Otras Pérdidas.

Resultados de Ejercicios Anteriores: Representa el saldo acumulado de ejercicios anteriores al 30 de Septiembre de 2017, por **\$507,473,443.73** pesos.

Notas al Estado de Actividades

Este Estado muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas, mostrando los conceptos del ingreso de acuerdo a la contribución de la Ley de Ingresos y los Gastos con los conceptos del Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Municipal, así mismo permite determinar el resultado, el cual al 30 de Septiembre de 2017, ascendió a **\$ 20,905,726.71** pesos.

Los Ingresos obtenidos como resultado de la política de recaudación aplicada por la Tesorería Municipal, fueron de **\$47,917,590.92** pesos, que se integran principalmente por Ingresos de Gestión, siendo un 7.11 %, Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones siendo un 92.84% y en menor medida los derivados de Otros Ingresos y Beneficios, siendo un 0.05 %, que se integran de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN	\$3,407,500.71	\$3,076,693.00
IMPUESTOS	\$1,245,443.65	\$1,029,926.97
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$1,081,136.06	\$935,778.13
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$164,307.59	\$94,148.84
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$128,795.00	\$120,548.00
DERECHOS	\$1,584,044.39	\$1,315,951.26
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$190,160.61	\$1,200.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$259,057.06	\$609,066.86
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$44,485,031.54	\$26,942,863.71
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$44,426,831.54	\$25,903,143.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$58,200.00	\$1,039,720.00
AYUDAS SOCIALES	\$58,200.00	\$1,039,720.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$25,058.67	\$105,272.55
INGRESOS FINANCIEROS	\$9,843.02	\$105,271.55
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$15,215.65	\$1.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$47,917,590.92	\$30,124,929.35

En lo relativo al Gasto y otras pérdidas, éste ascendió a **\$27,011,864.21** pesos, y en cumplimiento a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se explican aquellas cuentas de gasto que en lo individual representan el 78.23% o más del gasto total, siendo las más representativas las siguientes:

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

(Pesos)

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$22,574,197.51	\$23,722,666.39
SERVICIOS PERSONALES	\$12,466,211.52	\$13,447,419.47
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,142,396.28	\$3,441,143.45
SERVICIOS GENERALES	\$6,965,589.71	\$6,834,103.47
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$4,192,848.40	\$8,828,258.67
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$2,501,275.91	\$2,766,154.80
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$1,794,909.50
AYUDAS SOCIALES	\$922,483.95	\$4,267,194.37
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$769,088.54	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$241,184.14	\$170,903.82
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$241,184.14	\$170,903.82
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$3,634.16	\$4,501.57
OTROS GASTOS	\$3,634.16	\$4,501.57
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$2,674,711.24
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$2,674,711.24
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$27,011,864.21	\$35,401,041.69
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$120,905,726.71	-\$5,276,212.34

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

Servicios Personales: Importe del gasto destinado a cubrir la plantilla laboral de Confianza, Sindicalizados y Eventuales, incluye todas las prestaciones del Contrato Colectivo y demás disposiciones laborales.

Materiales y Suministros: Importe del gasto destinado a cubrir todo lo referente a la compra de materiales destinado al buen funcionamiento de los diferentes departamentos oficiales del Ayuntamiento

Servicios Generales: Importe del gasto destinado a cubrir gastos fijos como Luz, agua, teléfono, y otros servicios generales necesarios para el buen funcionamiento de la Administración.

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión

Durante el periodo que se informa, el Municipio recibió ingresos de gestión por la cantidad de **\$380,294,125.16** pesos. El gasto pagado por el periodo comprendido del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2017 asciende a **\$270,210,026.46** pesos, reflejándose un diferencial de operación por **\$110,084,098.70** pesos.

Concepto	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$380,294,125.16	\$498,534,764.24
IMPUESTOS	\$19,576,731.31	\$37,508,806.53
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$1,436,751.00
DERECHOS	\$1,291,735.00	\$20,434,402.08
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$16,932,049.67	\$863,822.76
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$1,019,650.00	\$17,081,131.98
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$14,802,497.16	\$416,057,285.92
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$375,704.60	\$5,152,563.97
OTROS ORIGENES DE APLICACION	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$270,210,026.46	\$394,200,686.90
SERVICIOS PERSONALES	\$110,563,412.28	\$186,498,522.49
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$21,584,359.59	\$38,675,748.56
SERVICIOS GENERALES	\$50,132,765.18	\$77,448,386.91
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$22,080,711.36	\$32,846,068.42
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$2,659,620.01	\$10,824,067.77
AYUDAS SOCIALES	\$11,854,806.00	\$37,995,892.95
CONVENIOS	\$66,000.00	\$642,040.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$7,509,589.72	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	\$43,758,762.32	\$9,269,959.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$110,084,098.70	\$104,334,077.34

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES S.L.P.

Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión.

Durante el periodo que se informa, el Municipio recibió ingresos de inversión por la cantidad de **\$13,422,357.89** pesos reflejándose un diferencial por actividad de inversión de **-\$13,422,357.89** pesos.

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$13,422,357.89	\$116,159,276.58
BIENES MUEBLES	\$2,573,206.15	\$8,955,304.99
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$10,831,342.40	\$107,186,184.75
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$17,809.34	\$17,786.84
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$13,422,357.89	-\$116,159,276.58

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

La aplicación por actividades de financiamiento fue de **-\$30,442,032.73** pesos, reflejándose un diferencial de **\$30,442,032.73** pesos.

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$30,442,032.73	\$20,950,253.82
DEUDA PÚBLICA	\$30,442,032.73	\$20,950,253.82
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$30,442,032.73	-\$20,950,253.82
-		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$66,219,708.08	-\$32,775,453.06
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$4,948,380.94	\$37,723,834.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$71,168,089.02	\$4,948,380.94
