

**MUNICIPIO DE AJACUBA**  
**3er TRIMESTRE 2017**

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

- 1) Se compone por la cantidad de \$13,618,287.98 en cuentas de Caja y Bancos.

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

- 2) Se compone el saldo por 2 demandas de Averiguación Previa No. 16 en Tlaxcoapan Hidalgo, por la cantidad de \$39,777.00,
- 3) Se tiene como Deudor al C. Jorge Onofre López por Adeudo en Caja en su Gestión como Tesorero Municipal por \$105,489.84 de la Caja del Ejercicio 2012 y \$385,068.68 de la Caja del Ejercicio 2015.
- 4) Se tiene un saldo de Deudor por anticipo a por la cantidad de \$1,500.00 de una publicación.
- 5) El demás saldo es por adeudos entre fondos principalmente por comisiones bancarias.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

- 6) El saldo del Activo Fijo de compone de la siguiente manera:
  - Terrenos \$898,000.00
  - Edificios No Habitacionales \$1,260,000.00
  - Infraestructura de Agua Potable \$175,000.00
  - Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público \$7,472,571.27
  - Mobiliario y Equipo de Admón. \$1,576,445.51
  - Mobiliario y Equipo Educacional y Equipo Recreativo \$239,351.40
  - Cámaras Fotográficas y de Video. \$49,144.81
  - Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio \$68,546.15
  - Vehículos y Equipo de Transporte \$4,729,545.43
  - Equipo de Defensa y Seguridad \$55,088.00

- Maquinaria, Otros equipos y Herramientas \$4,261,526.19
- Activos Intangibles (Software) \$56,066.36
- Activos Intangibles (Licencias) \$136,752.40
- Depreciación Acumulada de Bienes Muebles -\$4,038,265.38
- Amortización Acumulada de Activos Intangibles -\$183,414.77

## PASIVO

- 7) Se tiene un saldo Acreedor por el Total de \$ 5,747,354.63 que se compone por \$7,071.51 adeudos entre fondos de ejercicios anteriores, y \$116,769.00 de Retenciones de ISR a salarios del mes de Septiembre pagaderos en Octubre , \$44,814.00 de Sueldos Devengados por pagar de la Segunda quincena de Septiembre de personal de base, y \$5,373,322.28 por obra devengada que se le adeuda al contratista EMILIO MARTINEZ VALDEZ, referentes a la obra de la Linea de Agua Potable del Pozo de Ajacuba.

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2017	2016
<b>ORIGEN</b>	<b>41,458,785.33</b>	<b>42,658,197.97</b>
IMPUESTOS	2,584,322.97	1,909,597.67
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0
DERECHOS	1,284,415.90	842,216.75
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	33,130.76	38,199.10
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	766,177.53	234,872.31
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE	0	0
INGRESOS POR EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	36,250,092.18	39,623,340.67
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	528,356.00	0
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	12,289.99	9,971.47
<b>APLICACIÓN</b>	<b>25,823,229.69</b>	<b>34,589,353.91</b>
SERVICIOS PERSONALES	11,945,678.00	19,272,526.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,323,478.93	3,016,938.79
SERVICIOS GENERALES	9,175,647.67	10,367,695.99
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0	0
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR	211,308.50	270,250.00

PÚBLICO		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0	0
AYUDAS SOCIALES	1,174,867.59	1,408,785.90
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0	0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
DONATIVOS	0	35,000.00
CONVENIOS	992,249.00	200,000.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0	18,156.60
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>15,635,555.64</b>	<b>8,068,844.06</b>

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	2017	2016
<b>ORIGEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	0
BIENES MUEBLES	0	0
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0	0
<b>APLICACIÓN</b>	<b>-7,134,310.11</b>	<b>2,738,131.12</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-9,695,827.37	3,933,333.04
BIENES MUEBLES	2,561,517.26	-1,195,201.92
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0	0
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>7,134,310.11</b>	<b>-2,738,131.12</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>-10,242,382.54</b>	<b>6,477,320.64</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-10,242,382.54	6,477,320.64
<b>APLICACIÓN</b>	<b>624,540.72</b>	<b>494,956.32</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	624,540.72	494,956.32
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-10,866,923.26</b>	<b>5,982,364.32</b>

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	11,902,942.49	-4,824,610.86
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,715,345.49	6,539,956.35
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,618,287.98	1,715,345.49

### V) CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS-EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		40,992,327.54
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		466,457.79
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	466,457.79	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
5.2	PRODUCTOS DE CAPITAL	0	
6.2	APROVECHAMIENTOS DE CAPITAL	0	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0	
	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>41,458,785.33</b>

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe

	1. Total de egresos presupuestarios		32,594,861.19
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,771,631.50
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	221,086.52	
5.2	MOBILIARIO Y EQPO EDUC.Y RECREATIVO	14,599.44	
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD.Y D/LAB.	0	
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	575146	
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,958.00	
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	313200	
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	
5.8-6.1-			
6.3	BIENES INMUEBLES	5644641.54	
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	0	
6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0	
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0	
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0	
7.5	INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTROS ANÁLOGOS	0	
7.9	PROVISIONES P/CONT.Y OTR EROG.ESPEC.	0	
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
9.9	ADEUDOS DE EJERC.FISC.ANTER. (ADEFAS)	0	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0	
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		0
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	
5.5.2	PROVISIONES	0	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	
5.5.9	OTROS GASTOS	0	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0	
	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>25,823,229.69</b>

b) NOTAS DE MEMORIA

**MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargo	Abono	Saldo Final
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0	0	0	0
7.1	VALORES	0	0	0	0
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0	0	0	0
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0	0	0	0
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0	0	0	0
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0
7.2	EMISION DE OBLIGACIONES	0	0	0	0
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0	0	0
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0	0	0	0
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0	0	0	0
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0	0	0
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0	0	0	0
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0	0	0	0
7.3	AVALES Y GARANTIAS	0	0	0	0
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0	0	0	0
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0	0	0	0

de Hidalgo, Ley General de Contabilidad Gubernamental, y la Guía de Entrega de Información financiera de la ASEH para el ejercicio 2017.

- 11) Se informa que los Estados Financieros y la información contable fue revisada antes de ser presentada, por lo que se firmo al calce de cada uno de ellos la Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable con la siguiente leyenda:

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de Ajacuba, Hgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas".*

FIN.

ELABORÓ

REVISÓ

  
  
LIC. PALOMA ARIADNA REYNA REYES  
TESORERA MUNICIPAL

  
LIC. SALVADOR PÉREZ GÓMEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
2016 - 2020

VO. BO.

  
  
PROFA. CRISANTA CAMPA MERA  
SINDICO MUNICIPAL  
2016 - 2020