

MUNICIPIO DE AJACUBA 2DO. TRIMESTRE DE 2018

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 \$1,066,969.62 en efectivo, en la cuenta de Caja 2017 y 2018, y \$21,574,074.06 en las cuentas de 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.
- 6) Se tiene dado de alta un Fondo Fijo por \$10,000.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 7) 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 \$18,571,285.37
 - Mobiliario y Equipo de Admón. \$1,753,809.65
 - Cámaras Fotográficas y de Video. \$49,144.81
 - Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio \$65,761.90
 - Vehículos y Equipo de Transporte \$5,924,691.43
 - Equipo de Defensa y Seguridad \$55,088.00
 - Maquinaria, Otros equipos y Herramientas \$4,589,084.20

- Activos Intangibles (Software) \$66,197.80
- Activos Intangibles (Licencias) \$136,752.40
- Depreciación Acumulada de Bienes Muebles -\$6,206,808.53
- Amortización Acumulada de Activos Intangibles -\$190,732.79

PASIVO

- 8) Se tiene un saldo Acreedor por el Total de \$230,581.53 que se compone por \$76,406.12 de retenciones de obras públicas a enterarse en el mes de Julio de 2018, \$122,236.00 de retenciones de ISR a trabajadores pagaderos en Julio, mas adeudos entre fondos principalmente de ejercicios anteriores por comisiones bancarias etc.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018	2017
ORIGEN		
IMPUESTOS	40,304,440.37	68,271,409.24
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,318,685.85	2,697,297.12
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS DERECHOS	0	0
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	0
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	840,354.70	1,559,636.96
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30,262.00	235,940.76
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE	496,001.12	922,021.44
INGRESOS POR EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,615,626.53	60,307,574.46
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	1,000,000.00	2,528,356.00
APLICACIÓN	3,510.17	20,582.50
SERVICIOS PERSONALES	19,321,844.67	38,221,922.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,707,497.00	18,398,648.35
SERVICIOS GENERALES	3,417,999.31	3,519,947.54
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,578,187.51	13,221,912.50
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	138,719.00	281,898.00
AYUDAS SOCIALES	0	0
	1,879,566.26	1,807,267.41

PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0	0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
DONATIVOS	0	0
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0
PARTICIPACIONES	0	0
APORTACIONES	0	0
CONVENIOS	599,875.59	992,249.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0	0
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	20,982,595.70	30,049,486.44

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	2018	2017
ORIGEN	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	0
BIENES MUEBLES	0	0
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0	0
APLICACIÓN	922,673.37	-1,804,334.85
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	165,557.26	-4,407,312.07
BIENES MUEBLES	757,116.11	2,592,845.78
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0	10,131.44
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-922,673.37	1,804,334.85
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	-15,046,864.81	-15,971,682.60
ENDEUDAMIENTO NETO	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	-15,046,864.81	-15,971,682.60
APLICACIÓN	6,456.65	-46,958.63
SERVICIOS DE LA DEUDA	0	0
INTERNO	0	0
EXTERNO	0	0
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	6,456.65	-46,958.63
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-15,053,321.46	-15,924,723.97

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,006,600.87	15,929,097.32
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,644,442.81	1,715,345.49
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	22,651,043.68	17,644,442.81

V) CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS-EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		40,300,930.20
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,510.17
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	3,510.17	
	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	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		40,304,440.37

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

--

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		19,624,518.04
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		302,673.37
	5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	131,758.10	
	5.2 MOBILIARIO Y EQPO EDUC.Y RECREATIVO	0	
	5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD.Y D/LAB.	0	
	5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	
	5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	
	5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,358.01	
	5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	165,557.26	
	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	
	3. Más gastos contables no presupuestales		1,985,128.38
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,985,128.38	
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	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		21,306,973.05

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 (d)
7.1	VALORES	0	0	0	0 (d)
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0	0	0	0 (d)
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0	0	0	0 (d)
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0 (d)
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0	0	0	0 (d)
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0 (d)
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0	0	0	0 (d)
7.2	EMISION DE OBLIGACIONES	0	0	0	0 (d)
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0	0	0 (d)
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0	0	0	0 (d)
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0	0	0	0 (d)
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0	0	0 (d)
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0	0	0	0 (d)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0	0	0	0 (d)
7.3	AVALES Y GARANTIAS	0	0	0	0 (d)
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0	0	0	0 (d)
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0	0	0	0 (d)
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0	0	0	0 (d)
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0	0	0	0 (d)

7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0	0	0	0	(d)
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0	0	0	0	(d)
7.4	JUICIOS	0	0	0	0	(d)
7.4.1	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0	0	0	0	(d)
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0	0	0	0	(d)
7.5	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0	0	0	0	(d)
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0	0	0	0	(d)
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0	0	0	0	(d)
7.6	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0	0	0	0	(d)
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0	0	0	0	(d)
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0	0	0	0	(d)
7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0	0	0	0	(d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0	0	0	0	(d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0	0	0	0	(d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0	0	0	0	(d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0	0	0	0	(a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0	0	0	0	(d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0	0	0	0	(a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0	0	0	0	(d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0	0	0	0	(a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargo	Abono	Saldo Final	
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	267,222,460.80	267,222,460.80	0	(d)
8.1	LEY DE INGRESOS	0	133,206,293.21	133,206,293.21	0	(a)
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0	52,604,432.82	0	52,604,432.82	(d)
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	40,300,930.20	52,604,432.82	12,303,502.62	(a)

8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0	0	0	0	(d)
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	40,300,930.19	40,300,930.20	0.01	(a)
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	0	40,300,930.19	40,300,930.19	(a)
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	134,016,167.59	134,016,167.59	0	(d)
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	0	55,305,592.36	55,305,592.36	(a)
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0	55,539,771.43	19,624,518.04	35,915,253.39	(d)
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	0	234,179.07	234,179.07	(a)
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0	19,624,518.04	19,624,518.04	0	(d)
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0	19,624,518.04	19,624,518.04	0	(d)
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0	19,624,518.04	19,602,842.04	21,676.00	(d)
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0	19,602,842.04	0	19,602,842.04	(d)

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El día 30 de Marzo de 2018 el Presidente Municipal Constitucional Salvador Pérez Gómez solicita licencia para ausentarse de su cargo por tiempo indefinido al H. Asamblea, la cual fue otorgada el mismo día. Del día 1 al 25 de Abril de 2018 el Lic. Juan Carlos Cruz Sánchez, Secretario General Municipal queda encargado del Despacho de Presidencia en tanto se designe un presidente Sustituto. El día 26 de Abril de 2018 en Solemne reunión de Cabildo, el suplente del cargo de Presidente Municipal C. José Juan Cerón Chávez toma posesión del cargo como Presidente Municipal Sustituto.

Se actualizan contratos de comodatos dando de Alta a Cheyenne 2017 reemplazando a Yukon 2017, y se dan de Alta las unidades Suzuki 2014 y Toyota Gris 2017.

Panorama Económico y Financiero.

- 9) Para el Ejercicio 2018 se hizo un presupuesto basado en el Plan Municipal de Desarrollo, el cual está enfocado en programas presupuestarios, unidades administrativas, clasificación funcional etc, tal cual la normativa del CONAC.

Autorización e Historia

- 10) El ente de Municipio de Ajacuba fue creado el 15 de Mayo de 1936 donde Juan Cruz Oropeza fue el principal ciudadano que promovió la independencia de Ajacuba, anteriormente pertenecía este al Municipio de Tetepango.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.

- 11) Para la preparación de los principales Estados Financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, disposiciones legales aplicables, Postulados Básicos en materia de Contabilidad Gubernamental, alineación al PBCG y el MCCG, la Ley de Fiscalización del Estado de Hidalgo, Ley General de Contabilidad Gubernamental, y la Guía de Entrega de Información financiera de la ASEH para el ejercicio 2018.
- 12) 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

2016 - 2020

VO. BO.



C. JOSÉ JUAN CERÓN CHAVEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

2016 - 2020

PROFA. CRISANTA CAMPA NEIRA
SINDICO MUNICIPAL



2016 - 2020