

# I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## A) NOTAS DE DESGLOSE

### 1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

**EFFECTIVO:** SE CUENTA CON UN EFFECTIVO DE \$50.00, SALDO QUE EN EL MES DE JULIO SE DEPOSITO EN SU TOTALIDAD.

**BANCOS:** CON UN MONTO DE \$13,143,356.21, DESGLOSADO DE LA SIGUIENTE FORMA:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
1112-07-001	FDO GRAL 2466998 BANAMEX 2016	\$147,372.47
1112-07-002	FFOMENTO MPAL 2467005 BANAMEX	\$11,537.56
1112-07-003	FOFYR 2467056 BANAMEX 2016	\$175,533.81
1112-07-004	IEPSTABACO 2467013 2016	\$7,571.53
1112-07-005	ISAN 2467021 BANAMEX 2016	\$128,586.97
1112-07-006	IEPSGASOLINA 2467048 BANAMEX 2016	\$36,861.78
1112-07-008	FEIEF 5659991	\$45,657.84
1112-07-010	COMPENSACION ISAN 3005661	\$34,896.36
1112-08-01	REPO 2624291 BANAMEX 2016	\$4,787.58
1112-08-02	REPO 6700506	\$507,081.71
1112-08-03	REFIS 2018 7012 1652496	\$264,871.86
1112-09-02	FAFM 2466971 BANAMEX 2016	\$2,105.40
1112-09-03	FAISM 3101741	\$10,531.22
1112-09-04	FAISM 6436981 2017	\$48,410.77
1112-09-06	FAPFM 7012 1652453 2018	\$907,574.50
1112-09-07	FAISM 7012 1652445 2018	\$5,548,160.80
1112-10-01	ISR 2624275 BANAMEX 2016	\$13,211.63
1112-10-02	INMUJERES 4827076	\$0.01
1112-10-03	APORTACION BENEFICIARIOS FAISM	\$428.21
1112-10-05	ISR 6892014	\$39,033.28
1112-10-07	ISR 2018 7012 1652518	\$234,814.16
1112-10-08	INMUJERES 2018	\$200,000.00
1112-10-09	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA 23-6402029	\$910,607.69
1112-11-001	FGP 6436930 2017	\$489,597.86
1112-11-002	FFM 6436949 2017	\$463,802.59
1112-11-003	FOFYR 6437015 2017	\$166,602.79
1112-11-004	IEPS TAB 6436957 2017	\$194,470.48
1112-11-005	ISAN 6436965 2017	\$110,779.71
1112-11-006	IEPS GAS 6436973 2017	\$383,748.81
1112-11-008	FOFIN 6700581 2017	\$25,862.07
1112-11-009	FOCOM 3104609	\$123,028.69
1112-12-001	FGP 2018 7011 7164738	\$26,979.94
1112-12-002	FFM 7011 7262063	\$644,309.92
1112-12-003	FOFYR 7012 1652461	\$304,237.27
1112-12-004	ISAN 7011 8310932	\$112,572.45
1112-12-005	CISAN 7012 1652488	\$16,821.14
1112-12-006	IEPS 7011 7451877	\$163,223.96
1112-12-007	IEPS 7012 1431198	\$265,712.79
1112-12-008	FOCOM 7012 1652577	\$371,968.60
		<b>\$13,143,356.21</b>

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

**DEUDORES DIVERSOS:** LA CANTIDAD DE \$20,000.00 CORRESPONDE A UN CHEQUE QUE FUE ROBADO EN LA ADMINISTRACIÓN 2012-2016 Y POR EL CUAL SE TIENE UNA DEMANDA DE LA CUAL TODAVÍA NO SE TIENE RESOLUCIÓN ALGUNA.

EL SALDO DE \$282,570.98, CORRESPONDE A \$200,000.00 QUE FONDO GENERAL 2018 LE PRESTO AL FONDO I.S.R. 2018 PARA LA COMPRA DE TERRENO. \$80,910.00 CORRESPONDE A LA PARTICIPACIÓN DEL MES DE JUNIO QUE DEPOSITO FINANZAS A FONDO GENERAL 2018 PERO QUE CORRESPONDE A I.S.R. Y \$1,660.98 QUE CORRESPONDE A UN PAGO QUE SE REALIZO CON I.S.R. 2018, PERO QUE CORRESPONDE A R.E.P.O. 2018.

LOS \$10,642.08, CORRESPONDE A UN GASTO DE I.S.A.N. 2017 PERO QUE POR ERROR SEPAGO CON I.S.A.N. 2018.

EL SALDO DE \$60,999.99 ES UN PRESTAMO QUE FONDO GENERAL 2018 LE REALIZO A FONDO DE FOMENTO 2018 PARA PAGO DE LA CARAVANA ARTISTICA QUE ACTUARA EL PROXIMO 02 DE AGOSTO.

Y EL SALDO DE \$547.71 CORRESPONDE A UNA MINISTRACIÓN DE LA SECRETARIA DE FINANZAS.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO</b>
1123-01-002	ABRAHAM OSORIO ESPINOSA	\$20,000.00
1123-05	DEUDOR ISR	\$282,570.98
1123-11	DEUDOR ISAN	\$10,642.08
1123-13	DEUDOR FG	\$69,999.99
1124-01-007	ISR	\$547.71
		\$383,760.76

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:**

SE CUENTA CON BIENES INMUEBLES POR LA CANTIDAD DE \$30,643,143.75, BIENES MUEBLES POR LA CANTIDAD \$17,903,323.67 Y ACTIVOS INTANGIBLES \$43,754.4.

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
1231-0-001	JARDINES	\$77,460.00
1231-0-002	PANTEON MUNICIPAL	\$30,000.00
1231-0-003	TERRENO RUSTICO AUD. MPAL	\$255,873.00
1231-0-004	TERRENO RUSTICO PANTEON	\$310,000.00
1231-0-005	TERRENO RUSTICO MERCADO	\$620,000.00
1231-0-006	TERRENO P/TORRE TRANSMISION	\$14,000.00
1231-0-007	CMPO DEPORT SAN LORENZO	\$20,000.00
1231-0-008	CMPO DEPORTV SAN JOSE	\$5,000.00
1231-0-009	TERRENO P/ESTANQUE	\$40,000.00
1231-0-010	TERRENO P/LAVADERO PUBLICO ALVARO	\$10,000.00
1231-0-011	TERRENO P/LAVADERO ERNESTO	\$20,000.00
1231-0-012	TERRENO P/CANCHA BASQUET ALVARO	\$18,000.00
1231-0-013	TERRENO CANCHA DEPORTIVA COL. ANTONIO	\$20,000.00
1231-0-014	TERRENO FRONTON SAN LORENZO	\$18,000.00
1231-0-015	TERRENO FRONTON CALLE HIDALGO	\$20,000.00
1231-0-016	TERRENO FRONTON OCOTEPEC	\$20,000.00
1231-0-017	TERRENO CANCHA DEPORTIVA COL.	\$15,000.00
1231-0-018	TERRENO CANCHA FRONTON BARRIO CAN	\$18,000.00
1231-0-019	TERRENO FRONTON COATLACO	\$15,000.00
1231-0-020	TERRENO EJIDO TEPETLAYUCA	\$90,000.00
1231-0-021	PARCELA 963-2-11-P1/1	\$51,827.44
1231-0-022	PARCELA 500-2-6 P1/1	\$39,200.00
1231-01	Terrenos	\$50,000.00
1231-581001	Terrenos	\$2,875,370.00
1233-0-001	AUDITORIO MPAL CUAUTEMOC	\$2,037,255.94
1233-0-002	AUDITORIO MPAL HIDALGO	\$45,000.00
1233-0-003	EDIFICIO PUBLICO BIBLIOT	\$40,000.00
1233-0-004	JUZGADO AUXLIAR SAN LORENZO	\$2,000.00
1233-0-005	SALON DE USOS MULTIPLES	\$8,174.00
1233-0-006	JUZGADO AUXILIAR SANTIAGO	\$3,000.00
1233-0-007	EDIFICIO MPAL	\$80,000.00
1233-0-008	MERCADO MUNICIPAL	\$4,740,800.11
1233-0-009	CASA DE LA CULTURA	\$1,551,827.44
1235-3-613001	Construcción de obras para el abastecimiento de	\$3,929,343.09
1235-4-614001	División de terrenos y construcción de obras de	\$9,647,405.11
1235-5-615001	Construcción de vías de comunicación	\$3,905,607.62
		\$30,643,143.75

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	CUENTA	CONCEPTO	SALDO
1241-1-001	ESCRITORIOS	\$38,494.60	1242-3-002	CAMARAS FOTOGRAFICAS	\$26,737.00
1241-1-002	SILLAS	\$86,285.12	1242-3-523001	Cámaras fotográficas y de video REFO	\$58,251.41
1241-1-003	ARCHIVEROS	\$23,830.00	1242-3-523002	Cámaras fotográficas y de video FOFYR	\$5,956.00
1241-1-004	CREDBENZAS	\$6,899.00	1242-9-529001	Equipo Educativo y Recreativo	\$11,888.00
1241-1-005	MESAS	\$28,961.00	1242-9-529002	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	\$5,886.96
1241-1-006	LIBREROS	\$32,531.31	1244-1-001	VEHICULOS	\$1,378,421.00
1241-1-007	SILLON	\$3,505.84	1244-1-002	CAMIONETAS	\$2,450,102.30
1241-1-008	SALA	\$23,198.84	1244-1-003	CAMIONES	\$3,230,787.20
1241-1-009	ESTANTES	\$1,500.00	1244-1-004	MOTOCICLETAS	\$34,786.00
1241-1-511001	Muebles de oficina y estanteria	\$24,944.00	1244-1-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$2,456,326.03
1241-1-511002	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA FAISM	\$2,436.00	1244-2-542001	Carrocerías y remolques FG	\$54,180.00
1241-1-511003	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA INMU	\$4,803.98	1244-3-001	HELICOPTERO ( EXHIBICION )	\$4,000,000.00
1241-1-511004	Muebles de Oficina y Estanteria	\$6,498.00	1244-9-549001	Otros equipos de transporte REFO	\$44,000.00
1241-2-001	CLOSET DE MADERA	\$5,486.99	1244-9-549002	Otros Vehículos FG	\$21,220.00
1241-2-002	BANCAS METALICAS	\$1,200.00	1245-0-001	TORRETAS	\$154,828.69
1241-3-001	COMPUTADORAS DE ESCRITORIO	\$183,655.99	1245-0-003	ARMAMENTOS	\$36,280.00
1241-3-002	LAPTOPS	\$118,857.01	1245-0-004	OTROS EQUIPOS DE SEGURIDAD	\$2,888.00
1241-3-003	IMPRESORAS	\$136,219.59	1245-0-551001	Maquinaria y Equipo de Seguridad Pública REFO	\$8,000.00
1241-3-515001	Bienes Informáticos REFO	\$113,349.43	1246-3-002	RETROEXCAVADORAS	\$1,343,080.16
1241-3-515002	BIENES INFORMATICOS INMU	\$24,287.00	1246-5-001	EQUIPO DE RADIO COMUNICACION	\$624,577.88
1241-3-515003	BIENES INFORMATICOS ISR	\$40,533.00	1246-5-002	CENTRAL TELEFONICA	\$26,232.00
1241-3-515004	Bienes Informáticos F.G.P.	\$209,341.01	1246-5-003	TELEFONOS	\$5,495.99
1241-3-515005	Bienes Informáticos FFM	\$5,449.60	1246-5-585001	Equipos y Aparatos de Comunicación y	\$66,252.44
1241-8-001	MAQUINAS DE ESCRIBIR	\$1,905.00	1246-5-585002	EQUIPO Y APARATOS DE COMUNICACION Y	\$48,720.00
1241-9-002	COPADORAS	\$93,137.50	1246-5-585003	Equipo y Aparatos de Comunicación y	\$41,356.68
1241-9-003	CAJAS DE SEGURIDAD	\$1,788.00	1246-7-006	ESCALERAS	\$3,475.00
1241-9-005	GRABADORA MARCA SONY	\$1,850.00	1246-7-008	PODADORA	\$7,306.00
1241-9-006	DESPACHADORES DE AGUA	\$3,780.00	1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$80,418.00
1241-9-008	CUADROS DE EXPRESIDENTES	\$3,000.00	1246-7-567002	Herramientas y Máquinas y Herramientas ISR	\$27,000.00
1241-9-010	RELOJ MONUMENTAL MARCA CEN	\$7,000.00	1246-9-001	PIPA 8000 LTS FMONTAR EN CAJA	\$12,650.00
1241-9-011	CAMPANA DE 20 KILOS	\$860.00	1246-9-002	BOMBAS DE AGUA	\$40,204.00
1241-9-012	ROUTER MARCA LINKYS	\$3,088.25	1246-9-005	DESGROZADORA	\$9,360.00
1241-9-013	SWICH MARCA LINKSYS	\$776.25	1246-9-008	CARRION	\$48,950.00
1241-9-014	SWICH A LINK DE 16 PUERTOS	\$629.00	1246-9-009	TRACTOR JARDINERA	\$37,700.00
1241-9-518003	Otros Mobiliarios y Equipos de Oficina	\$19,389.01	1246-9-010	AUTOESTEREO SONY MOD WA	\$3,050.00
1242-1-001	MICROFONO INHALAMBRICO	\$1,862.00	1246-9-011	REGULADOR DE VOLTAJE MONOFASICO	\$8,238.00
1242-1-002	VIDEO PROYECTOR	\$7,998.00	1246-9-012	EQUIPO TOPOGRAFICO	\$68,471.50
1242-1-003	PANTALLA ELECTRICA	\$2,499.00	1246-9-013	NIVEL AUTOMÁTICO SOKKIA MOD	\$5,186.72
1242-1-004	PANTALLA PEGABLE	\$3,000.00	1246-9-014	ESTACION TOTAL DE EQUIPO	\$84,577.95
1242-1-005	TELEVISION PHILIPS 19	\$1,850.00	1246-9-015	GPS MAGELLAN PROMARK 200	\$59,466.69
1242-1-006	BOINAS ACTIVA	\$8,588.02	1246-9-589001	Otros equipos	\$6,705.99
1242-1-007	DVD	\$858.61	1247-1-001	MURAL BICENTENARIO	\$47,170.00
1242-1-008	EQUIPO DE SONIDO MAKE 406	\$20,432.48	1247-1-002	CUADROS DE MADERA COMUNIDAD	\$7,680.00
1242-1-009	PROYECTOR INFOCUS IN2112	\$13,200.00	1251-0-581001	Software	\$13,564.60
1242-1-521001	Equipos y aparatos audiovisuales	\$7,957.00	1251-591001	Software REFO	\$24,903.68
1242-3-001	CAMARAS DE VIDEO	\$6,999.00	1254-1-001	LICENCIAS INFORMATICAS	\$5,286.12
					\$17,947,078.07

## PASIVO

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

DEUDORES: EL SALDO DE \$13,777.40 SE QUEDO A DEBER A GARCÍA VILLEDAS EMPRESARIALES SA DE CV POR LA COMPRA DE TONERS.

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

LOS \$200,000.00 QUE FONDO GENERAL 2018 LE DEBE AL FONDO I.S.R. 2018 LOS CUALES LES PRESTO PARA LA COMPRA DE TERRENO. LOS \$80,910.00 LOS DEBE FONDO GENERAL 2018 A ISR 2018 Y CORRESPONDE A LA PARTICIPACIÓN DEL MES DE JUNIO DE I.S.R. Y QUE DEPOSITO FINANZAS A FONDO GENERAL 2018.EL SALDO DE \$1,660.98 LOS DEBE REPO 2018 A FONDO GENERAL 2018 PORQUE DE ESTE FONDO SE PAGO EL COBRO DEL DAP.

LOS \$10,642.08, CORRESPONDE A UN GASTO DE I.S.A.N. 2017 PERO QUE POR ERROR SEPAGO CON I.S.A.N. 2018.

EL SALDO DE \$60,999.99 ES UN PRESTAMO QUE FONDO GENERAL 2018 LE REALIZO A FONDO DE FOMENTO 2018 PARA PAGO DE LA CARAVANA ARTISTICA QUE ACTUARA EL PROXIMO 02 DE AGOSTO.

Y EL SALDO DE \$547.71 CORRESPONDE A UNA MINISTRACIÓN DE LA SECRETARIA DE FINANZAS.

LAS RETENCIONES DE I.S.R. RETENIDO A LOS TRABAJADORES Y QUE SE LES PAGO CON LOS FONDOS DE REPO 2018 \$1,199.90, FONDO GENERAL 2018 \$95,873.98 Y FORTAMUN 2018 \$25,948.48.

ADEMAS SE RETUVO A EXPOLICÍA POR RESOLUCIÓN DEL JUZGADO FAMILIAR DE APAN, LA CANTIDAD DE \$1,788.01 DE FONDO GENERAL 2018 Y \$1,917.96 DE FORTAMUN 2017.

LOS DEMAS CORRESPONDE A EL PAGO DE 5% AL MILLAR DE DIVERSAS OBRAS QUE SE ESTAN EJECUTANDO.



CUENTA	CONCEPTO	SALDO
2112-1-000407	GARCIA VILLEDAS EMPRESARIALES SA DE CV	\$13,777.40
2117-01-001	DESCUENTOS DE NOMINA	\$1,917.96
2117-01-002	DESCUENTO FG	\$1,788.01
2117-71-010-01	ISR REPO 2016	\$1,199.90
2117-71-010-03	ISR FGP 2016	-\$92.35
2117-71-011-003	ISR FGP	\$95,882.64
2117-71-011-006	ISR FAPFM	\$25,948.48
2117-71-011-	10% RETENCION INMUJERES	\$0.39
2117-73-01-001	7034 5 AL MILLAR	-\$9.00
2117-73-01-006	7056 5 AL MILLAR	\$6,465.51
2117-73-01-007	7056 1 BENEFICIO SOCIAL	\$12,931.04
2117-73-01-008	7056 2 AL MILLAR CMIC	\$2,586.21
2117-73-01-009	7001 5 AL MILLAR	\$2,321.18
2117-73-01-015	7007 5 AL MILLAR	\$431.03
2117-73-01-016	7008 5 AL MILLAR	\$431.03
2117-73-01-030	7030 5 AL MILLAR	\$762.09
2117-73-01-031	7023 5 AL MILLAR	\$297.84
2117-73-01-032	7024 5 AL MILLAR	\$151.30
2117-73-01-033	7029 5 AL MILLAR	\$2,664.82
2117-73-01-034	7033 5 AL MILLAR	\$722.38
2117-73-01-035	7035 5 AL MILLAR	\$19.80
2117-73-01-037	7037 5 AL MILLAR	\$4,310.34
2117-73-07-001	RETENCIONES 7001	\$1,953.78
2117-73-08-002	RETENCIONES	\$2,853.75
2117-73-09-001	2017/FOFIN00226 REH C.	\$4,131.87
2119-02-002	NAYELI GARCIA OLVERA	-\$0.02
2119-02-05	FONDO GENERAL	\$280,910.00
2119-04-01	DESCUENTO PRESTAMO	\$537.67
2119-08	REPO 2018	\$1,660.98
2119-10	ISAN 2017	\$10,642.08
2119-11	FOMENTO	\$69,999.99
		\$547,198.10

## 2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EN EL MES DE ABRIL SE OBTUVIERON INGRESOS POR LA CANTIDAD DE \$5,458,628.80 Y SE EROGARON \$3,408,836.44, TENIENDO UN AHORRO DE \$2,049,792.16.

EN EL MES DE MAYO SE OBTUVIERON INGRESOS POR \$4,417,406.89 Y EROGACIONES POR \$2,695,921.80, OBTENIENDO UN DESAHORRO DE \$1,721,485.09.

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

EN EL MES DE JUNIO SE OBTUVIERON INGRESOS POR \$4,508,107.49, EROGACIONES POR \$3,176,460.56 Y UN DESAHORRO POR \$1,331,646.93

### **3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

SE REALIZARON EROGACIONES EN LA CUENTA DEL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 POR LA CANTIDAD DE \$179,437.80.

EL RESULTADO DEL EJERCICIO EN EL MES DE ABRIL FUE DE \$2,049,792.16, EN EL MES DE MAYO DE \$1,721,485.09 Y EN EL MES DE JUNIO DE \$1,331,646.93

### **4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

EN EL PERIODO ABRIL-JUNIO SE OBTUVIERON RECURSOS POR LA CANTIDAD DE \$27,356,591.33 QUE INCLUYEN LOS CONCEPTOS DE DERECHOS, APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS Y OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN

SE APLICARON EN LOS RUBROS DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES, CONVENIOS Y OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN POR LA CANTIDAD DE \$17,419,705.59

TENIENDO FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN POR \$ 9,936,885.74

SE OBTUVIERON BIENES POR LA CANTIDAD DE \$1,755,606.75, BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO POR \$2,379,753.95 Y OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN POR \$24,903.68 OBTENIENDO FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN POR -\$4,160,264.38

AL INICIO DEL MES DE ENERO SE CONTABA CON UN SALDO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE \$7,366,784.85 Y SE TERMINO CON UN SALDO FINAL DE \$ 13,143,406.21.

### **5 NOTAS DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS Y EGRESOS**

---

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

EN EL MES DE ABRIL SE OBTUVIERON INGRESOS POR \$4,540,334.61, EN EL MES DE MAYO POR \$4,399,416.94 Y EN EL MES DE JUNIO POR \$4,501,133.17 TENIENDO UN ACUMULADO DE \$13,440,884.72 CON \$23,447.47 DE INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS Ó INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES.

EN EL MES DE ABRIL SE TUVIERON EROGACIONES POR \$3,408,836.64, EN MAYO \$2,695,921.80 Y FINALMENTE EN EL MES DE JUNIO \$3,176,460.56 TENIENDO UN ACUMULADO DE 9,281,219.00, \$3,385,441.59 CORRESPONDEN A EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES.



**Municipio de Almolova  
HIDALGO**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Fecha y 09/jul/2018

SUPERVIS

10:43 a.m.

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$27,106,888.88</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$58,632.11</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$58,632.11	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)</b>		<b>\$27,163,490.99</b>

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





Municipio de Almolova  
HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Fecha y 09/JU/2018

SUPERVIS

10:45 a.m.

<b>1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$21,579,069.97</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$4,160,264.38</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$74,347.75	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$1,998.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$1,600,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Máquinae, otros equipos y herramientas	\$66,251.00	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$1,675,370.00	
Activos intangibles	\$24,903.68	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
<b>OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES</b>	<b>\$704,383.95</b>	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$0.00</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
<b>OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>	<b>\$0.00</b>	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$17,419,705.59</b>

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

A la fecha se tiene registro de las siguientes cuentas:

**Cuentas de orden Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

## **C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### 1. Introducción

El Municipio de Almoloya Hgo, provee información financiera con el objetivo de revelación de aspectos económicos financieros más relevantes que influyen en toma de decisiones y faciliten comprensión de los mismos.

### 2. Panorama Económico y Financiero

Durante la administración 2016-2020 se ha logrado obtener incrementos en los ingresos municipales con respecto a la administración 2012-2016 en su último año de gestión, así como disminución de partidas de materiales y servicios generales representando para el municipio ahorros significativos los cuales han sido utilizados en obra pública con la finalidad de combatir con el rezago social.

### 3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación e Historia.

El municipio participó en la guerra de Independencia; desde agosto de 1811 dio el primer incentivo José Francisco Osorno, quien estando al frente de contingentes operó en los territorios de los estados de Hidalgo, Puebla y Tlaxcala, cuyo centro es precisamente el municipio de Almoloya.

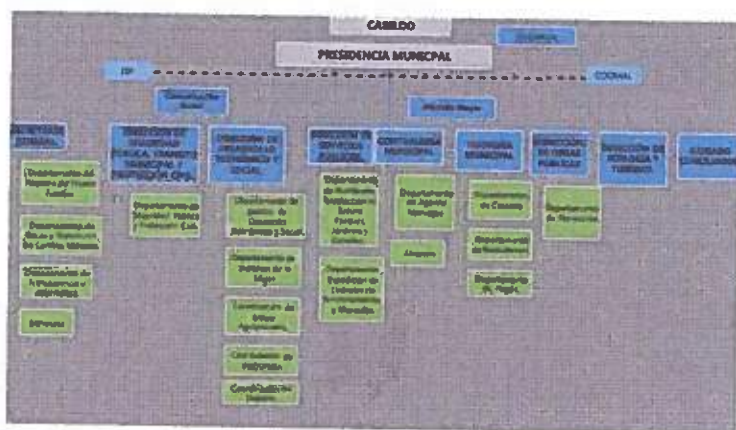
Al formarse el estado de Hidalgo por decreto del 15 de enero de 1869, Almoloya pasó a formar parte de la entidad bajo la jurisdicción del distrito de Apan

En materia de agricultura los principales productos que se cosechan en este municipio son maíz grano, cebada, avena forrajera, avena grano, frijol, alfalfa verde y el maguey pulquero. La ganadería se cría ganado bovino, caprino, y ovino.

- b) Principales cambios en su estructura.

Debido a que en los últimos años el municipio de Almoloya, registró crecimiento en problemas sociales, se crearon dos organismos descentralizados "Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia y Comisión de Agua de Almoloya" para atender la problemática en materia de asistencia social pública así como de agua, con la finalidad de guardar una situación económica, social y cultural favorable.

### 4. Organización.



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

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa:

- a) El Municipio de Almoloya aplica la normativa emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) El Sistema y los Registros de contabilidad se apegan al Marco conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad así como a la Ley de disciplina Financiera.
- c) **Normatividad supletoria.**  
El Sistema DIF Almoloya, en la elaboración de sus Estados Financieros a la fecha no ha utilizado normativa supletoria
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) **Actualización:** se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) No se realizan operaciones en el extranjero.
- c) No se cuenta con inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) No se ha realizado aún la valuación de inventarios.
- e) No se cuenta con beneficios a empleados.
- f) No se realizan Provisiones.
- g) No se realizan Reservas.
- h) No se han realizado cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) No se han realizado reclasificaciones.
- j) No se han depurado y cancelado saldos.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informa sobre:

- a) No se cuenta con activos en moneda extranjera.
- b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera.
- c) No se cuenta con posición en moneda extranjera.
- d) No se cuenta con tipo de cambio.
- e) No se cuenta con equivalente en moneda nacional.

---

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

## 8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Se ha realizado la depreciación de activos de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC.
- b) Los porcentajes utilizados en la depreciación de activos se realiza de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC.
- c) No se cuenta con el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No se cuentan con inversiones financieras.
- e) No se cuenta con el valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) No se ha realizado desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

No se cuenta con:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se informa que no se cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos, por lo que no se:

- a) Reporta por ramo administrativo.
- b) No se Enlista los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

## 10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

El Sistema DIF de Almoloya no cuenta con recursos federales, y en lo que se refiere a los ingresos por concepto de cuotas de recuperación se ha tenido un incremento del 19% con respecto del año anterior y esperamos tener un incremento de un 10% para el segundo semestre del año.

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Se espera tener un incremento del segundo semestre del año de un 10% más por el cobro de cuotas de recuperación.

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

La Comisión de Agua de Almoloya no cuenta con Deuda por lo que no se informa acerca de que:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

## 12. Calificaciones otorgadas

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

No se cuenta con una calificación crediticia.

### 13. Proceso de Mejora

Se informa de: A la fecha solo se ha formado el Comité de Control Interno y Desempeño Institucional, y se encuentra trabajando en:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

### 14. Información por Segmentos

A la fecha de corte de los Estados Financieros no existen operaciones y/o actividades por las cuales deban revelarse notas o información que incida en el análisis y toma de decisiones de índole financiera.

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

Derivado de la Auditoría realizada al Sistema DIF Almoloya por parte de la ASEH seguramente se realicen algunos reclasificaciones y depuración de saldos de cuentas contables al cierre del ejercicio.

### 16. Partes Relacionadas

Dado a la naturaleza del ente Público, a la fecha 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

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.



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