



**H. AYUNTAMIENTO DE ALFAJAYUCAN, HGO.**  
**CUENTA PÚBLICA MUNICIPAL 2014**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2014**



<b>A CT I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	\$ 170,173.39	<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	2,774,080.28
Caja Repo	\$ -	proveedores	\$ -
Bancos REPO	\$ 329,287.77	Contratistas por Obras Publicas	\$ -
Bancos FGP	\$ 236,109.49		
Bancos FFM	\$ 27,624.01		
Bancos IEPS	\$ 14,054.38	Retenciones y Contribuciones	\$ 724,243.97
Bancos ISAN	\$ 8,923.99	Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	\$ 10,950.00
Bancos FAFM	\$ 59,812.16	Documento por Pagar a Corto Plazo	
Bancos FAISM	\$ 8,979,786.00		
Bancos FOFIR	\$ 6,785.43	<b>Titulos y Valores a Corto Plazo</b>	
Bancos FOPAED	\$ 2,090,705.20		
Bancos F.E.I.F	\$ -		
Bancos 3X1	\$ -		
Bancos PET	\$ -		
Bancos PDZP	\$ -		
Bancos APORTACION DE BENEFICIARIOS	\$ -		
Bancos REC. EXT	\$ 30.40	Deuda Pública Externa	\$ -
Bancos DIF	\$ 41,325.05		
Bancos FUPO		<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	
Bancos COMPENSACION	\$ 890.17	Ingresos Cobrados por Adelantados	\$ -
Bancos Ejercicios Anteriores A.E.E.		Intereses Cobrados por Adelantado	\$ -
Bancos Ejercicios Anteriores A.E.E.			
<b>Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir</b>		Provisiones a Corto Plazo	\$ -
Inversiones Financieras	\$ -		
Cuentas por Cobrar	\$ -	<b>Otros Pasivos Circulantes</b>	
Deudores Diversos	\$ 3,479,516.58		
<b>Otros Activos Circulantes</b>	\$ -		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 15,445,024.02</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>3,509,274.25</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
<b>Efectivo o Equivalentes a Recibir en el Largo Plazo</b>		<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	
Inversiones Financieras	\$ -	Proveedores	\$ -
Documentos por Cobrar	\$ -	Contratistas por Obra Publica	\$ -
Deudores Diversos	\$ -	<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>	
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. En Proceso</b>		Documentos Comerciales	\$ -
Terrenos	\$ 1,610,600.00	Documentos con Contratistas por Obra Pública	\$ -
Edificios	\$ 1,210,000.00	<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	
Const. en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 677,108.38	Deuda Pública Externa	\$ -
<b>Bienes Muebles</b>		<b>Otros Pasivos a Largo Plazo</b>	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 2,000,950.75	<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 4,784,359.11	<b>Total de Pasivo</b>	<b>3,509,274.25</b>
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 263,109.37		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 2,278,934.64		
<b>Activos Intangibles</b>		<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	
Software	\$ -	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	
<b>Activos Diferidos</b>		Aportaciones	
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$ -	Donaciones a Capital	\$ -
Gastos Pagados a Largo Plazo	\$ -	Actualizaciones a la Hacienda Pública / Patrim	\$ -
Anticipos a Largo Plazo	\$ -	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	
<b>Otros Activos no Circulantes</b>	\$ 1,500.00	Patrimonio Municipal	
		Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	\$ 467,394.85
		Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios A	\$ -
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de	\$ -
		Revalúos de Bienes Inmuebles	\$ 2,820,600.00
		Revalúos de Bienes Muebles	\$ 9,314,712.18
		<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 12,159,604.99</b>
		Reservas	\$ -
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>12,826,562.25</b>	<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>24,762,312.02</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>28,271,586.27</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMC</b>	<b>28,271,586.27</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2014

### 1.- NOTAS DE DESGLOSE

#### 1.1 INFORMACIÓN CONTABLE

##### 1.1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

A) Se recibieron Ingresos por concepto de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Participaciones Estatales y Aportaciones Federales.

##### *DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR*

B) Se tiene pendiente por recibir el 30% del Padrón de Contribuyentes del Impuesto Predial.

##### *BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)*

C) No aplica

##### *INVERSIONES FINANCIERAS*

D) No aplica

##### *BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES*

E) A partir del ejercicio fiscal 2014 se van aplicar las depreciación de los Bienes Muebles.

F) A Partir del ejercicio fiscal 2014 se van ha aplicar las amortizaciones que marca la Ley.

##### *ESTÍMULOS Y DETERIOROS*

G) No aplica

##### *OTROS ACTIVOS*

H) La revaluación del Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles se encuentra en proceso de aprobación por parte del H. Ayuntamiento.

#### PASIVO

A) No aplica

B) No aplica

C) No existen pasivos diferidos

##### 1.1.2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBL./PATRIMONIO

A) El Patrimonio se ha modificado con los Bienes adquiridos en el periodo de Junio

B) Todos los bienes adquiridos se pagaron con recursos propios y vía cheque nominativo y/o transferencia electrónica.

##### 1.1.3 NOTAS AL ESTADO DE ACITIVIDADES

##### *INGRESOS DE GESTIÓN*

A) Se anexa el Estado comparativo de los Ingresos recaudados de Junio

B) No aplica

##### *GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS*

A) Las transferencia y subsidios que otorga el municipio se refieren a Ayudas Sociales a Personas, ayudas sociales a instituciones de enseñanza y ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro.

##### 1.1.3 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

Se anexan los Estados de Flujo de Efectivo y activos del Periodo que se informa.

### 2.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NO APLICA

### 3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### A. INTRODUCCIÓN

El Municipio de Alfajayucan como ente público se allega de recursos conforme lo marcan el Código Fiscal para los Municipios del Estado de Hidalgo, La Ley de Hacienda de los Municipios del Estado de Hidalgo y Las Leyes de Coordinación Fiscal Federal y Estatal respectivamente.

#### B. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Con respecto a las Participaciones y Aportaciones Federales se reciben mensualmente vía Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

Los Ingresos propios provienen de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos provenientes de los Padrones Municipales de Contribuyentes.

#### *C. AUTORIZACIÓN E HISTORIA*

No se cuenta con evidencia fehaciente de la fecha de la creación del Ayuntamiento. La estructura interna ha venido cambiando con el paso de cada Administración Municipal. Se informará de la Estructura en los Manuales Administrativos.

#### *D. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL*

El objeto social es la representación del Municipio de Alfajayucan,  
La actividad la recaudación y manejo de los fondos federales para retribuirlos a la sociedad en obras y servicios.  
en el ejercicio Fiscal de 2014.

El Municipio se encuentra considerado como un contribuyente fiscal sin fines de lucro.

#### *E. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADO FINANCIEROS*

Se han observado y respetado la normatividad emitidas por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.  
Se han observado y respetado la normatividad emitidas por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.  
Se han aplicado los postulados básicos.  
El Municipio no aplica normatividad supletoria.  
No aplica.

#### *F. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS*

No aplica  
No se efectúan operaciones sen el Extranjero.  
No aplica.  
No aplica  
No aplica.  
No existen provisiones  
No existen reservas  
No hubo cambios en las políticas contables.  
Se depuraron las cuentas Deudoras y Acreedoras, ya que se recuperaron los préstamos entre cuentas bancarias.  
En este Ejercicio fiscal se esta aplicando los momentos contables de ingresos y egresos  
los cuales se reflejan en la balanza de comprobación.

#### *G. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN DE RIESGO CAMBIARIO*

Todas las operaciones realizadas por el Municipio de Alfajayucan se hacen en moneda nacional.

#### *H. REPORTE ANÁLITICO DEL ACTIVO*

Los Activos del Municipio se encuentran en análisis por cuenta del Secretario Municipal y Síndico del Ayuntamiento.

#### *I. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS*

No aplica. No existen Fideicomisos.

#### *J. REPORTE DE RECAUDACIÓN*

El Padrón de Contribuyentes del Impuesto Predial se ha movido en un 20% y la recaudación va a la alta.  
Los Derechos, Productos y aprovechamientos van decayendo en su recaudación conforme el transcurso del Ejercicio Fiscal

#### *K. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA*

No Aplica. No existe Deuda Pública.

#### *L. CALIFICACIONES OTORGADAS*

No aplica. No se han realizado pruebas de calificación crediticia.

#### *LL. PROCESO DE MEJORA*

Se encuentran en proceso las políticas internas, reglamentos y manuales administrativos.

#### *M. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS*

No aplica. La información financiera que entrega el Municipio no se hace segmentada.

#### *N. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE*

La información contable, financiera y presupuestal se hace por periodos y no hay ningún movimiento posterior a los mismos.

#### *O. PARTES RELACIONADAS*

No Aplica. No existen partes relacionadas.

#### *P. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS EDOS. FINANCIEROS.*

Los Estados Financieros son firmados como lo indica la ASEH por los responsables de los movimientos contenidos.

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 Alfajayucan 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”.

ELABORO:

REVISO:

TESORERO MUNICIPAL  
C. DANIEL GUERRERO TREJO

SINDICO PROCURADOR  
C. ANA MARÍA BARRERA ORTEGA

AUTORIZO:

PRESIDENTE MUNICIPAL  
LIC. OSCAR A. ÁNGELES GARCÍA