



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



ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ -	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Caja Repo	\$ 59,443.39	proveedores	
Bancos REPO	\$ 93,644.95	Contratistas por Obras Publicas	
Bancos FGP	\$ 48,055.79		
Bancos FFM	\$ 5,341.70		
Bancos IEPS	\$ 14,886.96		
Bancos ISAN	\$ 9,518.99		
Bancos FAFM	\$ 54,185.43	Retenciones y Contribuciones	\$ 672,686.67
Bancos FAISM	\$ 6,794,677.47	Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	\$ 5,509,846.55
Bancos FOFIR	\$ 625.63	Documento por Pagar a Corto Plazo	
Bancos FOPAED	\$ 1,294,730.42		
Bancos F.E.I.F		Titulos y Valores a Corto Plazo	
Bancos 3X1	\$ 134,999.90		
Bancos PET			
Bancos PDZP			
Bancos APORTACION DE BENEFICIARIOS			
Bancos REC. EXT	\$ 30.40	Deuda Pública Externa	\$ -
Bancos DIF	\$ 7,814.05		
Bancos FUPO		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Bancos COMPENSACION	\$ 890.17	Ingresos Cobrados por Adelantados	\$ -
Bancos CONTINGENCIAS	\$ 750,000.00	Intereses Cobrados por Adelantado	\$ -
Bancos Ejercicios Anteriores A.E.E.			
Bancos Ejercicios Anteriores A.E.E.			
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir			
Inversiones Financieras		Provisiones a Corto Plazo	\$ -
Cuentas por Cobrar			
Deudores Diversos	\$ 6,898,221.65	Otros Pasivos Circulantes	
Otros Activos Circulantes	\$ -		
Total de Activos Circulantes	\$ 16,167,066.90	Total de Pasivos Circulantes	6,182,533.22
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
Efectivo o Equivalentes a Recibir en el Largo Plazo		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Inversiones Financieras	\$ -	Proveedores	\$ -
Documentos por Cobrar	\$ -	Contratistas por Obra Publica	\$ -
Deudores Diversos	\$ -	Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. En Proceso		Documentos Comerciales	\$ -
Terrenos	\$ 1,610,600.00	Documentos con Contratistas por Obra Pública	\$ -
Edificios	\$ 1,210,000.00	Deuda Pública a Largo Plazo	
Const. en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 6,465,076.78	Deuda Pública Externa	\$ -
Bienes Muebles		Otros Pasivos a Largo Plazo	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 2,068,196.29	Total de Pasivos no Circulantes	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 4,784,359.11	Total de Pasivo	6,182,533.22
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 263,109.37		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 2,278,934.64		
Activos Intangibles		HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
Software		Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	
Activos Diferidos		Aportaciones	
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	\$ -	Donaciones a Capital	\$ -
Gastos Pagados a Largo Plazo	\$ -	Actualizaciones a la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ -
Anticipos a Largo Plazo	\$ -	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	
		Patrimonio Municipal	
		Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	\$ 466,364.47
		Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Patrimonio	\$ -
		Revalúos de Bienes Inmuebles	\$ 2,820,600.00
		Revalúos de Bienes Muebles	\$ 9,314,712.18
		RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 16,063,133.22
		Reservas	\$ -
Total de Activos no Circulantes	18,680,276.19	Total Hacienda Pública / Patrimonio	28,664,809.87
TOTAL DE ACTIVO	34,847,343.09	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	34,847,343.09

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 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 esta llevando a cabo la visita de los contribuyentes del predial, con la finalidad de incrementar la recaudación de este ejercicio.

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 Septiembre

B) Todos los bienes adquiridos se pagarán 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 Septiembre

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:

AUTORIZO:

TESORERO MUNICIPAL
C. DANIEL GUERRERO TREJO

SINDICO PROCURADOR
C. ANA MARÍA BARRERA ORTEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. OSCAR A. ÁNGELES GARCÍA