Municipio de Alfajayucan
Estado de Hidalgo
Estado de Situación Financiera al 31 de marzo 2016

Fecha y 13/abr/2016
02:57 p.m.

ACTIVO	2016	2015
ACTIVO CIRCULANTE	**$54,460,650.93**	$10,885,293.21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	***$16,113,032.47***	*$4,185,059.55*
EFECTIVO	$686,504.06	*$508,197.12*
BANCOS/TESORERÍA	$15,426,528.41	*$3,676,862.43*
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	***$32,007,375.32***	*$6,700,233.66*
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$32,007,375.32	*$6,700,233.66*
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	***$6,340,243.14***	*$0.00*
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	$6,340,243.14	*$0.00*
Total de Activos Circulantes	**$54,460,650.93**	$10,885,293.21
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$18,994,413.06**	$3,722,117.30
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	***$18,092,904.76***	*$2,820,609.00*
TERRENOS	$1,610,609.00	*$1,610,609.00*
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$1,210,000.00	*$1,210,000.00*
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	$15,272,295.76	*$0.00*
BIENES MUEBLES	***$901,508.30***	*$901,508.30*
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$571,499.30	*$571,499.30*
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$330,009.00	*$330,009.00*
Total de Activos No Circulantes	**$18,994,413.06**	$3,722,117.30
Total de Activos	**$73,455,063.99**	$14,607,410.51

PASIVO	2016	2015
PASIVO CIRCULANTE	**$28,759,399.06**	$6,056,708.16
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	***$28,759,399.06***	*$5,725,004.26*
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,423,067.56	*$0.00*
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,006,869.29	*$757,499.18*
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$26,329,462.21	*$4,967,505.08*
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	***$0.00***	*$331,703.90*
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	*$331,703.90*
Total de Pasivos Circulantes	**$28,759,399.06**	$6,056,708.16
PASIVO NO CIRCULANTE		
Total de Pasivos	**$28,759,399.06**	$6,056,708.16
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$0.00**	$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	**$44,695,664.93**	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	***$13,170,853.49***	*$6,458,330.84*
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	27,830,629.26	
REVALÚOS	***$3,694,182.18***	*$3,694,182.18*
REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	$2,820,609.00	*$2,820,609.00*
REVALÚO DE BIENES MUEBLES	$873,573.18	*$873,573.18*
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN		$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$44,695,664.93**	$8,550,702.35
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$73,455,063.99**	$14,607,410.51

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2016	2015
LEY DE INGRESOS		$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	***$63,286,637.20***	*$59,479,080.00*
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	***$47,368,778.42***	*$44,502,905.64*
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	***$9,020,000.00***	*$1,379,115.00*
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	***$24,937,858.78***	*$16,355,289.36*
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	***$24,937,858.78***	*$16,355,289.36*
PRESUPUESTO DE EGRESOS		$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	***$63,286,637.20***	*$59,479,080.00*
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	***$63,598,994.48***	*$50,468,440.98*
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	***$34,832,038.36***	*$788,437.12*
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	***$34,518,681.08***	*$9,798,076.14*
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	***$19,952,410.79***	*$9,798,076.14*
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	***$19,952,410.79***	*$9,798,076.14*
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	***$19,952,410.79***	*$9,798,076.14*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2016

1.- NOTAS DE DESGLOSE

1.1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO 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 2016 se van aplicar las depreciación de los Bienes Muebles.
F) A Partir del ejercicio fiscal 2016 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 fue aprobado 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 PÚB./PATRIMONIO

A) El Patrimonio se ha modificado con los Bienes adquiridos en el periodo de enero
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 a marzo 2016
B) No aplica

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
A) Las transferencia y subisidios 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

EFECTIVO 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 2016.

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.
A partir de enero de 2015, la contabilidad se lleva a cabo en el sistema automatizado de administración y contabilidad gubernamental(SAACG.NET),
El cual genera los estados financieros presupuestales-contables en tiempo real y se da cumplimiento a los momentos contables de ingreso y egreso.
Se han aplicado los postulados básicos de contabilidad gubernamental.
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 10% 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 FINANCIEROS SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACIÓN REFERENTE A LA SITUACIÓN Y/O LOS RESULTADOS DEL MUNICIPIO DE ALFAJAYUCAN, HIDALGO, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, Y ASIMISMO ASUMIDOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

ELABORO:	REVISO:	AUTORIZO:
TESORERO MUNICIPAL	SINDICO PROCURADOR	PRESIDENTE MUNICIPAL
C. DANIEL GUERRERO TREJO	C. ANA MARÍA BARRERA ORTEGA	LIC. OSCAR A. ÁNGELES GARCÍA