



Municipio de Alfajayucan
Estado de Hidalgo
Estado de Situación Financiera

Fecha y 11/jul/2016
 10:55 p.m.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	<u>\$72.003.253,68</u>	<u>\$16.606.747,86</u>	PASIVO CIRCULANTE	<u>\$42.975.835,52</u>	<u>\$9.582.996,65</u>
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>\$17.748.456,98</i>	<i>\$5.409.008,63</i>	<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	<i>\$42.975.835,52</i>	<i>\$9.582.996,65</i>
EFFECTIVO	\$831.454,15	\$186.978,15	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4.348.374,80	\$0,00
BANCOS/TESORERÍA	\$16.917.002,83	\$5.222.030,48	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1.535.395,76	\$805.602,10
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	<i>\$45.441.179,32</i>	<i>\$11.197.739,23</i>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$37.092.064,96	\$8.777.394,55
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$45.441.179,32	\$11.197.739,23	Total de Pasivos Circulantes	\$42.975.835,52	\$9.582.996,65
<i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	<i>\$8.813.617,38</i>	<i>\$0,00</i>			
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$8.813.617,38	\$0,00	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0,00	\$0,00
Total de Activos Circulantes	\$72.003.253,68	\$16.606.747,86			
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$26.461.914,44</u>	<u>\$3.722.117,30</u>	Total de Pasivos	\$42.975.835,52	\$9.582.996,65
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	<i>\$25.560.406,14</i>	<i>\$2.820.609,00</i>	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TERRENOS	\$1.610.609,00	\$1.610.609,00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0,00	\$0,00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1.210.000,00	\$1.210.000,00			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$22.739.797,14	\$0,00	<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</i>	<i>\$28.358.132,83</i>	<i>\$8.518.613,80</i>
<i>BIENES MUEBLES</i>	<i>\$901.508,30</i>	<i>\$901.508,30</i>			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$571.499,30	\$571.499,30	<i>REVALÚOS</i>	<i>\$3.694.182,18</i>	<i>\$3.694.182,18</i>
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$330.009,00	\$330.009,00	<i>REVALÚO DE BIENES INMUEBLES</i>	<i>\$2.820.609,00</i>	<i>\$2.820.609,00</i>
Total de Activos No Circulantes	\$26.461.914,44	\$3.722.117,30	<i>REVALÚO DE BIENES MUEBLES</i>	<i>\$873.573,18</i>	<i>\$873.573,18</i>
Total de Activos	\$98.465.168,12	\$20.328.865,16	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$55.489.332,60	\$10.745.868,51
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$98.465.168,12	\$20.328.865,16



Municipio de Alfajayucan
Estado de Hidalgo
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2016

Fecha y 11/jul/2016

10:55 p.m.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0,00</u>
<i>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	<i>\$63.286.637,20</i>	<i>\$59.479.080,00</i>
<i>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</i>	<i>\$25.697.223,83</i>	<i>\$30.563.346,84</i>
<i>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	<i>\$19.037.000,00</i>	<i>\$3.379.115,00</i>
<i>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</i>	<i>\$56.626.413,37</i>	<i>\$32.294.848,16</i>
<i>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</i>	<i>\$56.626.413,37</i>	<i>\$32.294.848,16</i>
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		<u>\$0,00</u>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</i>	<i>\$63.286.637,20</i>	<i>\$59.479.080,00</i>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</i>	<i>\$45.964.393,11</i>	<i>\$39.443.660,79</i>
<i>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</i>	<i>\$61.784.689,86</i>	<i>\$3.635.857,27</i>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</i>	<i>\$79.106.933,95</i>	<i>\$23.671.276,48</i>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</i>	<i>\$47.848.710,55</i>	<i>\$23.671.276,48</i>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</i>	<i>\$47.848.710,55</i>	<i>\$23.671.276,48</i>
<i>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</i>	<i>\$47.848.710,55</i>	<i>\$23.671.276,48</i>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 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 PÚBL./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 JUNIO 2016
- 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

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 Alfajuyucan 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
C. ANA MARÍA BARRERA ORTEGA

PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. OSCAR A. ÁNGELES GARCÍA

C. DANIEL GUERRERO TREJO