

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE MARZO DE 2018

CAJA: El saldo de caja es de \$-0.78 los cuales es por redondeo en los depósitos.

BANCOS:

1112-01	EJERCICIO 2015	\$99.18
1112-01-01-01	CTA. 0199373373 - 2015 - PROGRAMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (PROTAR)	\$84.91
1112-01-01-02	CTA.0199392599 - 2015- PROORAMA DE AGUA POTABLE. ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN ZONAS URBANAS (APAZU)	\$14.27
1112-02	EJERCICIO 2016	\$118,568.15
1112-02-01	BANCOMER	\$118,568.15
1112-02-01-01	CTA.0103544915 - 2016- RECURSOS PROPIOS	\$13,673.78
1112-02-01-02	CTA.0103546217 - 2016 - FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES (F.G.P.)	\$0.28
1112-02-01-03	CTA.0103951016 - 2016- FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS	\$51,558.36
1112-02-01-04	CTA.0103547094 - 2016 - FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL (FFM)	\$0.02
1112-02-01-05	CTA.0103950737 - 2016 - FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	\$315.02
1112-02-01-06	CTA.0105899057 - 2016- FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	\$3.18
1112-02-01-07	CTA. 0106423876 - 2016 - FONDO FIFEM	\$192.67
1112-02-01-08	CTA.0106590713 - 2016 - PROGRAMA DE DEVOLUCIÓN DE DERECHOS (PRODDER)	\$60,819.20
1112-02-01-10	CTA. 0103951390 - 2016- FISCALIZACIÓN Y RECAUDACION 2016	\$2,004.81
1112-02-01-12	CTA. 0103548838 - 2016- ISAN	\$0.35
1112-02-01-13	CTA.0103549534 - 2016- IEPS GASOLINA	\$0.44
1112-02-01-14	CTA. 0103562409 - 2016- COMPENSACION ISAN	\$0.03
1112-03	EJERCICIO 2017	\$1,257,577.94
1112-03-01	BANCOMER	\$1,257,577.94
1112-03-01-01	CTA.0109931856 - 2017 - RECURSOS PROPIOS	\$52,908.75
1112-03-01-02	CTA.0110106658 - 2017 - FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES (F.G.P.)	\$256,864.60
1112-03-01-03	CTA.0109932011 - 2017 - FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL (FFM)	\$38,867.01
1112-03-01-04	CTA.0109932399 - 2017 - IEPS TABACO	\$52,649.82
1112-03-01-05	CTA.0109932569 - 2017 - COMPENSACION ISAN	\$23,201.78
1112-03-01-06	CTA.0109932070 - 2017 - IEPS GASOLINA	\$45,935.98
1112-03-01-07	CTA.0106632763 - 2017 - FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	\$378,218.22
1112-03-01-08	CTA.0109932941 - 2017 - FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS	\$190,834.22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE MARZO DE 2018

1112-03-01-09	CTA.0109932518 - 2017 - IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS (ISAM)	\$8,104.29
1112-03-01-10	CTA.0109933263 - 2017 - FISCALIZACION Y RECAUDACION	\$0.42
1112-03-01-11	CTA. 0110136255 - 2017- FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL (DIF)	\$3,564.86
1112-03-01-12	CTA. 0110612456 - 2017 TRANSPARENCIA	\$2,227.25
1112-03-01-13	CTA. 0110371424 - 2017- PRODDER	\$21,402.38
1112-03-01-14	CTA. 0110515795 -2017- FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO (FOFIN)	\$38,394.35
1112-03-01-15	CTA.0110785563 -2017- PROGRAMA 3X1 MIGRANTES	\$270.75
1112-03-01-16	CTA. 0111260170 FONDO DE COMPENSACION 2017	\$146,133.24
1112-04	EJERCICIO 2018	\$6,941,748.61
1112-04-01	BANCOMER	\$6,941,748.61
1112-04-01-01	CTA. 0111343793- 2018 -RECURSOS PROPIOS	\$346,334.89
1112-04-01-02	CTA. 0111343858- 2018 -FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES (F.G.P.)	\$545,278.38
1112-04-01-03	CTA. 0111343904- 2018- FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL (FFM)	\$456,987.61
1112-04-01-04	CTA. 0111343971- 2018- IEPS TABACO	\$91,054.62
1112-04-01-05	CTA. 0111344056- 2018- COMPENSACION ISAN	\$9,045.78
1112-04-01-06	CTA. 0111343998- 2018- IEPS GASOLINA	\$148,823.22
1112-04-01-07	CTA. 0111344013- 2018- FAISM	\$2,852,248.92
1112-04-01-08	CTA. 0111343939- 2018- FORTAMUN	\$2,170,706.98
1112-04-01-09	CTA. 0111344048- 2018- ISAN	\$26,945.13
1112-04-01-10	CTA. 0111343963- 2018- FOFYR	\$102,034.69
1112-04-01-11	CTA. 0111344072- 2018- FOCOM	\$31,267.50
1112-04-01-12	CTA. 0111357948- 2018- DIF MUNICIPAL	\$159,220.89

DEUDORES DIVERSOS:

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$6,685.65
1123-02	EJERCICIO 2017	\$2,685.65
1123-02-014	BBVA BANCOMER COMISIONES BANCARIAS	\$2,685.65
1123-03	EJERCICIO 2018	\$4,000.00
1123-03-001	JOSE FELICIANO ZEPEDA ALTAMIRA	\$4,000.00

El día 13 de diciembre de 2017 se firmo un contrato de Asociación Público Privada No. MSAT-LIC-APP-LUM2017, con la empresa Alpe Alumbrado público S.A. de C.V. por un importe total de \$46'088,183.52, contrato a 12 años desde el ejercicio 2018 al 2029, servicios relacionados con alumbrado público del Municipio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE MARZO DE 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES:

TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 31 DE MARZO DEL 2018	17,651,678.39
EGRESOS AL 31 DE MARZO DE 2018	13,629,853.96
AHORRO:	<u>4,021,824.43</u>

SE REFLEJA UN AHORRO EN EL EJERCICIO DEBIDO A QUE QUEDAN OBRAS Y ACCIONES PENDIENTES DE TERMINAR LAS CUALES SERAN CONCLUIDAS EN LOS SIGUIENTES MESES, ASI MISMO POR LA ADQUISICIÓN DE CAPÍTULO 5000 EL CUAL SE VERA REFLEJADO SU GASTO CUENDO SE REALICE LA DEPRESICIÓN CORRESPONDIENTE.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO MUNICIPAL	6,704,399
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	58,279,874
AHORRO DE ESTE EJERCICIO	9,516,855
TOTAL DE PATRIMONIO	74,501,128

Este H. Ayuntamiento dentro de sus políticas de control, interno se lleva un registro al día de todos los bienes muebles e inmuebles lo que permite reflejar un patrimonio del municipio lo más real posible, el cual esta reflejado en el estado financiero correspondiente.

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE:	8,392,286
ACTIVO NO CIRCULANTE:	71,692,341
SUMA ACTIVO	<u>80,084,627</u>

Dentro del activo circulante, la cantidad más representativa corresponde a Bancos, del cual se lleva un control por cada fondo, realizando cada mes sus conciliaciones bancarias. El activo no circulante corresponde a los bienes muebles e inmuebles de los cuales tambien se tiene un inventario actualizado .

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

Introducción.

Los Estados Financieros del Municipio del Municipio de San Agustín Tlaxiaca, proveen de información financiera a H. Asamblea Municipal y a los ciudadanos del Municipio, a instancias del Gobierno como Secretaría de la Contraloría del Estado, Auditoría Superior del Estado de Hidalgo .

Panorama Económico y Financiero.

El Municipio de San Agustín Tlaxiaca, sus fuentes financieras las obtienen de Recursos propios, participaciones Estatales Aportaciones Federales y Recursos extraordinarios.

Autorización e Historia.

El municipio de San Agustín Tlaxiaca fue creado mediante decreto el día 26 de Septiembre del año 1872, su domicilio fiscal es Palacio Municipal S/N Sector Huizache Código Postal 42160.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE MARZO DE 2018

Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social:

Administración Pública Municipal

b) La principal Actividad:

Prestar servicios Públicos a la población

c) Ejercicio Fiscal 2018 Enero - Diciembre

d) Régimen Jurídico:

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Hidalgo, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Es para efectos fiscales: Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales:

f) Impuesto Sobre la Renta

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

- Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Impuesto Al Valor Agregado

- El Municipio no realiza actividades gravadas con el Impuesto al Valor Agregado, y de conformidad con el párrafo 30 . De la Ley del Impuesto al Valor Agregado no esta obligado a realizar la retención a que se refiere el Artículo 1-A de la mencionada Ley; Las operaciones gravadas se realizan en su descentralizada, la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de San Agustín Tlaxiaca .

Impuesto Sobre Nóminas

g) Organización Básica: se realiza mes tras mes el pago del impuesto sobre nómina.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE MARZO DE 2018

Bases de preparación de los Estados Financieros.

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado toda la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, vigente y publicada a la fecha de preparación de los Estados Financieros.

Se ha observado la normatividad conducente, emitida por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Hidalgo.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

c) El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico

d) Postulados básicos.

Los Emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.-Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.-Importancia Relativa
- 6.-Registro e Integración Presupuestaria
- 7.-Consolidación de la Información Financiera
- 8.-Devengo Contable
- 9.-Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.-Consistencia

