

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los Estados Financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Notas de Desglose:

Notas al Estado de Situación Financiera al 31 de Marzo del 2019

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo del efectivo y equivalentes es de 92 millones 319 mil 773 pesos 98 centavos que se detalla de la siguiente manera, Efectivo 128 mil 972 pesos y bancos la cantidad de 92 millones 319 mil 773 pesos 98 centavos.

Bancos/Tesorería

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1112-1011-00002-2018-0001	0111236210 EGRESO POA 2018 BBV BANCOMER	100,387.32
1112-1011-00002-2019-0001	0112626306 FDO. MPAL. DE PARTICIPACIONES 2019_ (CONCENTRADORA)	32,143.04
1112-1011-00002-2019-0002	0112626314 EGRESOS POA 2019_ BBV BANCOMER	641,444.96
1112-1011-00002-2019-0003	0112626322 IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019_ BBV BANCOMER	518,702.65
1112-1011-00002-2019-0004	0112626330 IMPUESTO SOBRE NOMINA 2019_ BBV BANCOMER	700,003.45
1112-1011-00002-2019-0005	2049425993 CONT.PARTICIPACION POA BBV BANCOMER	1,076,287.45
1112-1011-00002-2019-0006	0112741210 70% DEL FDO. DE COMP. Y COMB. MPAL_ 2019 BBV BANCOMER	2,345,012.44
1112-4102-00002-2019-0001	0112626357 RECURSOS PROPIOS 2019_ BBV BANCOMER	295,182.41
1112-4102-00002-2019-0002	2049426051 CONT. REC. PROP. BBV BANCOMER	8,376,189.39
1112-5233-00002-2018-0001	0111762826 PROG.REG.2018_ BBV BANCOMER	27,755.46
1112-5233-00002-2018-0002	01112125901 PROG.REG.2_2018_ BBV BANCOMER	12,114.29
1112-523J-00002-2018-0001	0111236180 HIDROC TERR/2018_ BBV BANCOMER	3,363,777.66
1112-523J-00002-2019-0001	0112626292 HIDROCARB. TERRESTRES 2019_ BBV BANCOMER	4,912,545.57
1112-523R-00002-2018-0001	0111236172 HIDROC MARITIM/2018_ BBV BANCOMER	4,339,336.18
1112-523R-00002-2019-0001	0112626284 HIDROCARB. MARITIMOS 2019_ BBV BANCOMER	2,371,387.28
1112-523T-00002-2018-0001	0112449285 FORT FINANC 3/2018_ BBV BANCOMER	2,460,422.36
1112-523X-00002-2018-0001	0111997173 HIDROCAR. ADIC./2018_ BBV BANCOMER	168,497.16
1112-5334-00002-2019-0001	0111230980 FODNO III/2018_ BBV BANCOMER	142,693.09
1112-5334-00002-2019-0002	0112626268 FONDO III 2019_ BBV BANCOMER	17,431,784.82
1112-5335-00002-2018-0001	2049498672 CONT. DEL FDO. III 2019	32,989,711.71
1112-5335-00002-2019-0001	0111230999 FONDO IV 2018_ BBV BANCOMER	742,581.01
1112-5335-00002-2019-0002	0112626276 FONDO IV 2019_ BBV BANCOMER	1,296,845.02
1112-5335-00002-2019-0002	2049498648 CONT.DEL FDO. FORTAMUN 2019	7,639,709.53
1112-6021-00002-2018-0001	0111236350 CONVENIO TRANSITO 2018_ BBV BANCOMER	6,652.59
1112-6021-00002-2019-0001	0112626349 CONVENIO TRANSITO 2019_ BBV BANCOMER	299,615.14
	SUBTOTAL:	92,190,801.98

000008

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de 68 mil 304 pesos 01 centavos, corresponde a las cuentas de deudores diversos por cobrar y anticipo a tesorerías a corto plazos.

Deudores Diversos Por Cobrar a corto plazo

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1123-1011-00003-2019-0001	ALEJANDRO CADENAS MORALES	10,980.00
1123-1011-00003-2019-0001	ALEJANDRO CADENAS MORALES	337.84
1123-1011-00010-2019-0001	DARVEY FLORES GONZALEZ	9,992.62
1123-1011-DF-2019-0001	Subsidio Al Empleo	19,973.56
	SUBTOTAL:	30,304.01

Deudores por anticipo de tesorería a corto plazo

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1125-1011-0006-000032-1173	ALEJANDRO CADENAS MORALES	10,000.00
1125-5335-0001-000112-1503	MARIO REYES DELGADO	28,000.00
	SUBTOTAL:	38,000.00

Derechos a recibir Bienes o Servicios

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de 396 mil 892 pesos 82 centavos, corresponde a las cuentas de anticipo a contratistas (obras) a corto plazos.

Anticipo a contratistas (obras) a corto plazo

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1134-523J-06200-2019-1746	NEPHTALI RILEY BARRIOS	158,596.28
1134-523T-06200-2019-1745	EDIFICADORA MEXICANA RACBE, S.A. DE C.V.	209,265.12
1134-5334-06200-2018-0040	EMELDA DEL ROCIO VELAZQUEZ IZQUIERDO	29,031.42
	SUBTOTAL:	396,892.82

Almacén de materiales y suministros de consumo.

000009

La cuenta de almacén de materiales y suministros de consumo refleja la cantidad de 16 mil 907 pesos. La erogación corresponde a las compras de refacciones que serán utilizadas en el parque vehicular del ayuntamiento y combustible.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La cuenta de bienes inmuebles refleja la cantidad de 1 mil 706 millones 318 mil 336 pesos 71 centavos. La cuenta de bienes muebles refleja la cantidad de 110 millones 320 mil 577 pesos 72 centavos. Activos intangibles refleja la cantidad de 180 mil 634 pesos 50 centavos para la adquisición de herramientas (software) de seguimientos y control del servicio profesional de carrera policial para la dirección de Seguridad Pública derivado del contrato no. ccv/210-a/2015 de fecha 20/09/2015 con vigencia 20/09/2015 al 20/10/2015 y software de ingeniería de costos, planeación y control de obra.

Bienes Inmuebles:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1231	TERRENOS	28,817,204.40
1232	EDIFICIOS	19,804,245.80
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS	1,257,285,288.28
1237	INFRAESTRUCTURA AL FINAL DEL EJERCICIO POR CAPITALIZACIÓN DE LAS OBRAS TERMINADAS DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES E INFRAESTRUCTURA DE LOS BIENES PROPIOS	400,411,598.23
	SUBTOTAL:	1,706,318,336.71

Bienes Muebles:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1241	Mobiliario y equipo de administración	8,564,948.18
1242	Mobiliario y equipo educacional	2,528,977.32
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	634,110.90
1244	Equipo de transporte	54,332,558.44
1245	Equipo de defensa y seguridad	13,496,674.38
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	30,763,308.50
	SUBTOTAL:	110,320,577.72

Activos Intangibles:

000010

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1251-0004-5910-0005-2014-5911	ADQUISICIÓN DE SOFTWARE	150,000.01
1251-0066-5910-1661-2015-5911	ADQUISICIÓN DE SOFTWARE	30,634.49
	SUBTOTAL:	180,634.50

Pasivo

Las cuentas por pagar a corto plazo refleja la cantidad de 34 millones 40 mil 503 pesos 83 centavos que representa a las cuentas de servicios personales 9 millones 856 mil 430 pesos 55 centavos, proveedores por pagar a corto plazo corresponden a transacciones que el ente realiza con terceras personas por los servicios de artículos y materiales y servicios generales que representan saldos del mes de 12 millones 808 mil 583 pesos 31 centavos, contratistas por obra públicas por pagar a corto plazo 3 millones 692 mil 580 pesos 20 centavos, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 7 millones 170 mil 690 pesos 77 centavos, devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo 33 mil 914 pesos 52 centavos

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2115-1011-04400-2019-0004	MUNICIPIO DE HUIMANGUILLO	
2115-1011-04400-2019-0097	AGRIPINO PADILLA AVALOS	3,456.00
2115-1011-04400-2019-1173	ALEJANDRO CADENAS MORALES	10,266.00
2115-1011-04400-2019-1749	JESUS MANUEL GARCIA JIMENEZ	9,900.00
2115-1011-04400-2019-1783	COMERCIALIZADORA TGZ S.A DE C.V.	3,120.00
2115-1011-04400-2019-1789	JOSE JUAN CALIX ESCALANTE	12,450.28
2115-1011-04400-2019-1836	DANIEL EDUARDO LOPEZ PALOMEQUE	10,000.00
2115-1011-04400-2019-1961	FLOR DE MARIA HERNANDEZ TORRUCO	1,212.20
2115-4102-04300-2019-1869	NEFTALI HERRERA LOPEZ	3,400.00
		424,500.00
	SUBTOTAL:	478,304.48

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

CUENTA	NOMBRE	ACREEDOR
2117-1011-00001-2018-0008	ISR SALARIOS	
2117-1011-00001-2019-0008	ISR Salarios	537,496.69
2117-1011-00002-2018-0014	PRESTAMO ISSET	1,688,581.17
2117-1011-00002-2018-0047	0.28% DEPORTE, RECREACION Y CULTURA	20,609.14
2117-1011-00002-2018-0048	5.06% CUENTA INDIVIDUAL	8,998.80
2117-1011-00002-2018-0049	4.31% ESQUEMA DE SERVICIO DEFINIDO	161,961.82
2117-1011-00002-2018-0050	0.94% FONDO GENERAL DE ADMINISTRACION	137,966.92
2117-1011-00002-2018-0051	3.28% PRESTACIONES MEDICAS	29,991.58
2117-1011-00002-2018-0052	0.47% SEGURO DE VIDA Y GASTOS FUNERARIOS	104,976.79
2117-1011-00002-2018-0053	0.66% SERVICIOS ASISTENCIALES	14,995.37
2117-1011-00002-2019-0014	Prestamo ISSET	20,993.42
2117-1011-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	147,428.48
2117-1011-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	27,490.80
2117-1011-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	91,628.57
2117-1011-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	320,714.69
2117-1011-00002-2019-0055	Cuenta individual	45,822.56
2117-1011-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	494,813.30
2117-1011-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	421,509.99
2117-1011-00003-2019-0034	Seguros Metlife	64,136.82
2117-1011-00003-2019-0152	HIR Seguros	156,173.88
2117-1011-00004-2018-0006	10% ISR HONORARIOS	17,264.00
2117-1011-00004-2018-0007	IVA RETENIDO	0.25
2117-1011-00004-2018-0021	10% ISR ARRENDAMIENTOS	959.40
2117-1011-00004-2019-0006	10% ISR Honorarios	0.40
2117-1011-00004-2019-0007	IVA Retenido	10,377.08
2117-1011-00004-2019-0021	10% ISR Arrendamientos	479.70
2117-1011-00004-2019-0023	FONACOT	10,790.19
2117-1011-00005-2019-0024	Cuota Sindical	29,154.84
2117-1011-00005-2019-0025	Aportación a Familiares	21,517.80
2117-1011-00005-2019-0026	Prestamo Sindical	21,400.00
2117-1011-00006-2019-072	ajuste de nomina	155,734.80
2117-523J-00006-2019-0005	0.5% V.I.C.O.P.	-64.49
2117-523R-00006-2019-0005	0.9% V.I.C.O.P.	28,613.78
2117-523T-00006-2019-0005	0.9% V.I.C.O.P.	13,650.27
2117-523T-00006-2019-0060	RET ATRASO	26,567.13
2117-5335-00001-2019-0008	ISR Salarios	369,009.23
2117-5335-00002-2019-0014	Prestamo ISSET	1,129,521.63
2117-5335-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	58,904.44
2117-5335-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	11,006.20
2117-5335-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	36,687.22
2117-5335-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	128,411.42
		18,343.43

000011

2117-5335-00002-2019-0055	Cuenta Individual		
2117-5335-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido		198,119.81
2117-5335-00002-2019-0057	Servicios asistenciales		168,765.29
2117-5335-00003-2019-0034	Seguros Metife		25,680.90
2117-5335-00004-2019-0006	10% ISR Honorarios		118,118.28
2117-5335-00004-2019-0023	FONACOT		5,433.28
2117-6021-00001-2019-0008	ISR Salarios		40,208.52
2117-6021-00002-2019-0051	Deporte, recreación y cultura		18,813.39
2117-6021-00002-2019-0052	Fondo General de Administración		246.54
2117-6021-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas		821.94
2117-6021-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios		2,876.70
2117-6021-00002-2019-0055	Cuenta Individual		410.92
2117-6021-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido		4,438.38
2117-6021-00002-2019-0057	Servicios asistenciales		3,750.82
			575.40
	TOTAL		7,170,690.77

Devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2118-4102-00003-2019-0001	SELENE GUADALUPE SANCHEZ GARICA	
2118-4102-00003-2019-0002	MARIA JESUS LOPEZ SALAYA	2,433.27
2118-4102-00003-2019-0005	BBV BANCOMER	672.00
2118-4102-00003-2019-0006	ALBERTO DOMINGUEZ RAMOS	30,793.25
	SUBTOTAL:	16.00
		33,914.52

Notas al Estado de Actividades al 31 de Marzo del 2019

Ingresos de Gestión

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
		MARZO	A MARZO
INGRESOS DE GESTION			
IMPUESTOS		1,506,853.10	6,252,999.74
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	965,314.00	2,850,115.00
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	399,388.10	2,998,073.34
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	142,151.00	404,811.40
DERECHOS		1,186,088.46	4,395,549.23
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	574,699.09	1,798,335.27
4149	OTROS DERECHOS	611,389.37	2,597,213.96
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		44,518.86	77,301.57
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A REGIMEN DE DOMINIO PUBLICO		442.00
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	44,518.86	76,859.57
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE		75,916.62	318,792.22
4161	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	12,414.30	30,102.30

4162	MULTAS		63,502.32	288,689.92
		TOTAL INGRESOS DE GESTION	2,813,377.04	8,231,265.72
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
		PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	66,393,008.72	196,020,754.45
4211	PARTICIPACIONES		34,714,552.04	101,697,798.42
4212	APORTACIONES		27,687,981.83	82,656,553.01
4213	CONVENIOS		3,990,474.85	11,666,403.02
		TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	66,393,008.72	196,020,754.45
		TOTAL INGRESOS	66,206,385.76	207,065,397.21

Gastos y otras pérdidas

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		MARZO	A MARZO	
SERVICIOS PERSONALES		29,077,142.15	87,387,753.07	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	8,682,772.63	25,446,088.90	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	6,787,894.49	19,293,322.70	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8,864,740.10	23,542,913.69	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,187,437.06	7,977,720.43	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	2,123,468.07	9,784,060.32	
5117	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	430,829.80	1,343,647.03	
MATERIALES Y SUMINISTROS		5,289,814.93	16,540,113.87	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	706,285.36	760,604.05	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	184,566.92	912,559.49	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	33,036.79	153,802.97	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	72,321.19	205,152.55	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,597,653.61	8,272,020.85	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	11,748.36	399,227.80	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,664,202.70	5,836,746.16	
SERVICIOS GENERALES		9,720,425.36	32,859,123.99	
5131	SERVICIOS BASICOS	1,025,634.93	5,719,619.55	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,230,683.71	2,157,458.47	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	758,960.74	1,885,955.46	

5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	31,627.40	1,724,388.97
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	586,913.60	1,603,456.40
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	62,011.00	74,885.20
5138	SERVICIOS OFICIALES	2,825,732.00	9,543,523.78
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,198,861.98	10,149,836.16
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		44,067,382.44	136,786,990.93
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		424,500.00	424,500.00
5231	SUBSIDIOS	424,500.00	424,500.00
AYUDAS SOCIALES		1,065,335.80	2,355,540.89
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	798,535.80	1,952,540.69
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	266,800.00	403,000.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,489,835.80	2,780,040.69
TOTAL GASTOS		45,557,218.24	139,567,031.62
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:			67,498,365.59

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Modificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado de Ejercicio					
Modificaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Modificaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	67,498,385.59	0.00	67,498,385.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,808,082,557.32	0.00	0.00	1,808,082,557.32
Realización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Valúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018					
	0.00	1,808,082,557.32	67,498,385.59	0.00	1,875,580,922.91
Modificaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018					
Modificaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Modificaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	43,854,853.07	0.00	67,498,385.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,808,082,557.32	0.00	0.00	1,808,082,557.32

000014

	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
Flujo Neto en la Hacienda Publica / Patrimonio:	0.00	1,808,082,557.32	67,498,385.59	0.00 1,875,580,922.91

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	MOVIMIENTOS DEL MES DE MARZO	ACUMULADOS A MARZO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	69,206,385.76	207,085,397.21
Derechos	1,506,853.10	6,252,999.74
Productos de Tipo Corriente	1,186,086.26	4,395,549.23
Aprovechamientos de Tipo Corriente	44,518.86	77,301.57
Participaciones y Aportaciones	73,863.62	316,739.22
Aplicación	66,395,061.72	196,022,807.45
Servicios Personales	45,557,218.24	139,587,031.62
Materiales y Suministros	29,077,142.15	87,387,753.07
Servicios Generales	5,269,814.93	16,540,113.87
Subsidios y Subvenciones	9,720,425.36	32,859,123.99
Ayudas Sociales	424,500.00	424,500.00
Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	1,065,335.80	2,355,540.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	23,649,167.52	67,498,365.59
Aplicación		9,991,508.59
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		9,962,506.51
Bienes Muebles		29,000.00
Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		-9,991,506.51
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación		7,398,837.63
Otras Aplicaciones de Financiamiento		7,398,837.63
Flujo Neto de Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		-7,398,837.63
	000015	
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	50,108,021.45	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	33,735,520.31	33,735,520.31
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	92,319,773.98	

Notas de Memoria

Contables:

LAUDOS

En el apartado VII.j del acta de entrega recepción que refiere a la integración de laudos laborales, reportan que "no aplica" cuando al final del ejercicio fiscal 2015, se refleja su registro por la cantidad de \$80,000,000.00 por este concepto, por lo que se solicita aclaración motivada y fundamentada que justifique la cancelación del saldo que venía reflejando esta cuenta, así como las afectaciones que realizaron con su documentación soporte correspondiente.

Lo anterior en atención a las demandas y notas periodísticas que en el ejercicio actual (2018) se han presentado; con fuentes de información como Portal de Transparencia Tabasco y Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Tabasco por la cantidad de \$ 109,315,990.46.

Así mismo, es de suma importancia observar y solicitamos aclare, sustente y justifique lo conducente respecto al convenio celebrado ante el Tribunal de lo Contencioso Administrativo mediante el cual se comprometieron durante su administración a efectuar 3 pagos durante el ejercicio 2018; de los cuales; con fecha 16 de Marzo de 2018 llegó al Ayuntamiento de Huimanguillo, Tabasco un requerimiento emitido por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del pago que debió haberse realizado con fecha 28 de Septiembre de 2018 por un total de \$1,472,822.34, importe que además de que no cubrieron en tiempo y forma, como correspondía al periodo de administración que a usted correspondió y conforme a lo convenido, no fue registrado contable ni presupuestalmente en el pasivo correspondiente y por tanto tampoco dejaron los recursos para cumplir con dicha obligación. De igual modo se solicita se entregue a la presente administración el convenio referido, así como el reintegro de dicho recurso comprometido, en virtud de que no quedó en cheque el pago correspondiente a cada uno de los beneficiados con este convenio.

Lo anterior; en cumplimiento con la Ley General de Contabilidad Gubernamental que cita lo siguiente:

Artículo 19.- Los entes públicos deberán asegurarse que el sistema:

IV. Permita que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable;

Artículo 39.- Serán materia de registro y valuación las provisiones que se constituyan para hacer frente a los pasivos de cualquier naturaleza, con independencia de que éstos sean clasificados como deuda pública en términos de la normativa aplicable. Dichas provisiones deberán ser revisadas y ajustadas periódicamente para mantener su vigencia.

Artículo 40.- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 49.- Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos; éstas deberán revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes, y cumplir con lo siguiente:

VI. Proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los estados financieros, así como sobre los riesgos y contingencias no cuantificadas, o bien, de aquéllas en que aun conociendo su monto por ser consecuencia de hechos pasados, no ha ocurrido la condición o evento necesario para su registro y presentación, así sean derivadas de algún evento interno o externo siempre que puedan afectar la posición financiera y patrimonial.

000016

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD

Así mismo es necesaria la aclaración con respecto al adeudo con Comisión Federal de Electricidad, ya que en compulsa de saldos, nos fue entregado el reporte de C.F.E. por total del adeudo del Ejercicio 2018 que asciende a un monto total de \$34,386,569.95 y también nos fue proporcionado el reporte del adeudo que se tiene en los convenios que la administración anterior dejó con el proveedor antes mencionado correspondiente a ejercicios anteriores por un monto total de \$ 9,914,844.45 lo anterior atiende a que en el anexo de catálogo con folio número 50 en la cuenta 2112 Proveedores por pagar a Corto Plazo, subcuenta 2112-4102-03100-2018-0008 Comisión Federal de Electricidad al 30 de Septiembre de 2018 refleja saldos de \$ 1,436,108 derivado de este saldo se observa que dispusieron y efectuaron movimientos con fecha 4 de Marzo de 2018 dejando dicha cuenta en ceros cuando en realidad se deben recursos a este proveedor de servicios por la cantidad de \$ 44,301,414.40. Se anexa convenio donde reflejan su adeudo.

Artículo 40.- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 49.- Las notas a los estados financieros son parte integral de los mismos; éstas deberán revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes, y cumplir con lo siguiente:

VI. Proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los estados financieros, así como sobre los riesgos y contingencias no cuantificadas, o bien, de aquéllas en que aun conociendo su monto por ser consecuencia de hechos pasados, no ha ocurrido la condición o evento necesario para su registro y presentación, así sean derivadas de algún evento interno o externo siempre que puedan afectar la posición financiera y patrimonial

000017

PRESUPUESTARIAS			
		MARZO	ENERO
LEY DE INGRESOS			
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		1,051,939,573	1,051,939,573
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,051,939,573	1,051,939,573
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		914,080,561.55	66,215,273.99
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	914,080,561.55	66,215,273.99
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		0.00	66,215,273.99
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	66,215,273.99
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		137,859,011.45	66,215,273.99
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	137,859,011.45	66,215,273.99
TOTAL LEY DE INGRESOS		1,051,939,573	1,051,939,573
PRESUPUESTO DE EGRESOS			
PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO		1,051,939,573	1,051,939,573
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,051,939,573	837,913,806.58
PRESUPUESTO DE EGRESO POR EJERCER		1,042,893,070.88	1,035,177,833.77
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,042,893,070.88	211,867,789.91
PRESUPUESTO DE EGRESO MODIFICADO		52,479,431.59	23,280,064.90
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	52,479,431.59	257,014,364.47
PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO		-36,783,724.09	-4,692,660.53
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-36,783,724.09	-4,692,660.53
PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO		673,236.35	12,399.01
8250	PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	673,236.35	12,399.01
PRESUPUESTO DE EGRESO EJERCIDO		20,970,015.89	13,143,982.94
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	20,970,015.89	13,143,982.94
PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO		76,886,405.56	31,578,082.71
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	76,886,405.56	31,578,082.71
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS		1,075,219,637.90	1,075,219,637.90
TOTAL PRESUPUESTARIAS		2,127,159,210.90	2,127,159,210.90

000018

Notas de Gestión Administrativa

1.- Introducción

El objetivo fundamental de la elaboración de los estados financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económicos financieros que influyen en los datos y cifras generadas por el H. Ayuntamiento de Huimanguillo, Tabasco.

2.- Panorama

Las fuentes generadoras de ingresos que cuenta el ayuntamiento son de Participaciones federales (PAR) Recaudación Propia (PRO) Aportaciones Federales (FONDO III Y FONDO IV) Convenios (ESTATALES Y FEDERALES).

3.- Autorización e historia

El poblamiento de lo que hoy es el territorio de este municipio pudiera remontarse más allá de 2000 años a.C. cuando la civilización olmeca, la más antigua de Mesoamérica, se asentó en La Venta. De este sitio (que fue destruido por la industria petrolera) provienen las cabezas colosales y otros gigantescos monolitos que se exhiben en el parque museo de La Venta de la capital del estado y que nos revelan a una cultura evolucionada y enigmática.

De igual forma, se han encontrado vestigios arqueológicos de los mayas (tzoques) en el sur del municipio que podrían tener una antigüedad de más de 1000 años.

Hacia los primeros años de la conquista, los pueblos tzoques habían sido desplazados por los agualulcos (nahoas), que provenían del altiplano central de México.

En 1579, durante la colonización española, los indígenas de Huimanguillo fueron dados en encomienda a Teodora Manuel.

El desvío del cauce del río Mezcalapa en 1770, originó que la intendencia general de Guatemala pretendiera extender hasta Huimanguillo sus dominios, pero esto fue impedido por el Alcalde mayor de Tabasco y por la intervención del gobierno virreinal de la Nueva España. En efecto, en 2 antiguos mapas que ahora se exhiben en el archivo municipal de Cárdenas, Tabasco, fechados en 1776 y 1777, el territorio de Huimanguillo aparece con el nombre de Guatemala.

El 27 de Marzo de 1811 en Cádiz, España, el diputado José Eduardo de Cárdenas y Romero, en su "Memoria" hace la petición de que Huimanguillo se agregue a Tabasco. La solicitud fue aceptada por la corte española y en 1812 Huimanguillo estaba sujeto a Tabasco en todo lo concerniente a la administración de la Real Hacienda.

En 1840 pasó a depender de la cabecera del distrito de Acayucan, Veracruz, pero en 1857 de acuerdo a la Constitución de la República y por mandato del presidente Benito Juárez, se reintegra al Departamento de Tabasco en calidad de cabecera de partido, teniendo como pueblos a Tecominohacán, Mecatepec y Ocuapan, con todas sus riberas, haciendas y rancherías.

En 1847 la cabecera municipal se erigió en ciudad.

000019

4.- Organización y objeto social

El Ayuntamiento tiene personalidad jurídica con patrimonio propio ubicada en avenida Miguel Hidalgo sin número Colonia Centro, código postal 86400, Huimanguillo, Tabasco.

El régimen que tributa es de personas morales con fines no lucrativos, teniendo entre otras las siguientes obligaciones:

- 1) Declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios.
- 2) Declaración mensual del pago del Impuesto Sobre la Renta e IVA.

5.- Bases de preparación de los estados financieros

A partir del ejercicio 2012 el ayuntamiento empezó aplicar la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la ley general de contabilidad gubernamental incluyendo las modificaciones.

6.- Características del sistema de contabilidad gubernamental (SCG)

El sistema de contabilidad denominado CONPRE-CONTABILIDAD es un software de contabilidad gubernamental que permite llevar el control de póliza de ingreso, diario, egresos y póliza contables-presupuestal de cada momento contable.

7.- Políticas de contabilidad significativas

Los registros contables y presupuestales se realizan aplicando las normas y lineamientos emitidos por el conac. El método de valuación de almacén que se utiliza para la determinación del costo promedio.

8.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

El Ayuntamiento realiza sus operaciones en moneda nacional y sus estados financieros están expresados en moneda nacional.

9.- Reporte analítico del activo.

El Ayuntamiento se anexa en la cuenta pública mensual y a la fecha no se han definido las políticas de depreciación pero se ha depreciado al 100% los bienes que se encuentran en estados inservibles y su terminación de vida útil y que se ven afectados en años posteriores.

10.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

El Ayuntamiento no tiene celebrado ningún fideicomiso, sin embargo cuenta con laudos laborales de administraciones anteriores para su respectivo pago por mandato dictado por juez de circuito laboral.

000020

11.- Reporte de la Recaudación

FUENTE y CONCEPTO DEL INGRESO	RECAUDADO
411 - Impuestos	
SUB-TOTAL:	6,252,999.74
414 - Derechos	
SUB-TOTAL:	4,395,549.23
415 - Productos tipo corriente	
SUB-TOTAL:	77,301.57
421 - Aprovechamientos de tipo corriente	
SUB-TOTAL:	316,739.22
TOTALES:	11,042,589.76

12.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.

El Ayuntamiento tiene deuda con proveedores de servicios.

13.- Eventos posteriores al cierre.

El Ayuntamiento no tiene programado ningún evento posterior al cierre.

14.- Responsabilidades sobre la presentación razonable de los estados financieros...

El Ayuntamiento en sus estados financieros da certidumbre a los estados financieros que estos se presentan debidamente rubricados incluyendo la leyenda "Bajo protesta de decir verdad", declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Lic. ALEJANDRO CADENAS MORALES
DIRECTOR DE FINANZAS MUNICIPAL

000021