

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 Diciembre del 2019

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo del efectivo y equivalentes es de 47 millones 212 mil 945 pesos 66 centavos que corresponde a la cuenta de bancos.

Bancos/Tesorería

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1112-1011-00002-2018-0001	0111236210 EGRESO POA 2018 BBV BANCOMER	612.31
1112-1011-00002-2019-0002	0112626314 EGRESOS POA 2019_ BBV BANCOMER	1,503,515.26
1112-1011-00002-2019-0004	0112626330 IMPUESTO SOBRE NÓMINA 2019_ BBV BANCOMER	689,259.00
1112-4102-00002-2019-0001	0112626357 RECURSOS PROPIOS 2019_ BBV BANCOMER	671,249.38
1112-4102-00002-2019-0003	113223981 CONV. IMPUESTO PREDIAL BBV BANCOMER	117,265.70
1112-4103-00002-2019-0001	0114171349 REC. APOYO 2019 BBV BANCOMER	327,823.45
1112-523J-00002-2019-0001	0112626292 HIDROCARB. TERRESTRES 2019_ BBV BANCOMER	11,511,724.26
1112-523R-00002-2019-0001	0112626284 HIDROCARB. MARITIMOS 2019_ BBV BANCOMER	6,703,092.77
1112-5333-00002-2019-0001	113223914/FISE ESTATAL 2019 BBV BANCOMER	2,743,224.93
1112-5333-00002-2019-0002	113223949/ FISE MUNICIPAL 2019 BBV BANCOMER	0.16
1112-5334-00002-2018-0001	0111230980 FODNO III/2018 BBV BANCOMER	142,693.09
1112-5334-00002-2019-0001	0112626268 FONDO III 2019_ BBV BANCOMER	22,629,977.09
1112-5335-00002-2018-0001	0111230999 FONDO IV 2018_ BBV BANCOMER	1,750.01
1112-5335-00002-2019-0001	0112626276 FONDO IV 2019_ BBV BANCOMER	1,794.40
1112-6021-00002-2018-0001	0111236350 CONVENIO TRANSITO 2018_ BBV BANCOMER	1,340.09
1112-6021-00002-2019-0001	0112626349 CONVENIO TRANSITO 2019_ BBV BANCOMER	167,823.76
	SUBTOTAL:	47,212,945.66

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de 399 mil 270 pesos 17 centavos, corresponde a las cuentas de deudores diversos por cobrar a corto plazo.

000008

Derechos a recibir Bienes o Servicios

Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de **29 mil 032 pesos 71 centavos**, corresponde a las cuentas de anticipo a contratistas (obras) a corto plazos que a continuación se detalla:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1134-5334-06200-2018-0040	EMELDA DEL ROCIO VELAZQUEZ IZQUIERDO	29,031.42
1134-5334-06200-2019-0620	ELIZABETH GUZMAN GUTIERREZ	-0.01
1134-5334-06200-2019-2411	FIALE, S.A. DE C.V.	0.01
1134-5334-06200-2019-2575	BRENDA KAREN NARANJO MOHA	-0.01
1134-5334-06200-2019-2688	ISABEL CRISTINA CASTRO SANCHEZ	1.30
	SUBTOTAL:	29,032.71

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La cuenta de bienes inmuebles refleja la cantidad **56 millones 482 mil 838 pesos 88 centavos**. La cuenta de bienes muebles refleja la cantidad de **111 millones 424 mil 830 pesos 84 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	230,468,850.26
1237	INFRAESTRUCTURA AL FINAL DEL EJERCICIO POR CAPITALIZACIÓN DE LAS OBRAS TERMINADAS DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES E INFRAESTRUCTURA DE LOS BIENES PROPIOS	7,861,388.62
	SUBTOTAL:	56,482,838.88

Bienes Muebles:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1241	Mobiliario y equipo de administración	10,747,817.72
1242	Mobiliario y equipo educacional	2,050,114.32
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,207,568.68
1244	Equipo de transporte	51,853,643.45
1245	Equipo de defensa y seguridad	13,496,674.38
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	32,069,012.29
	SUBTOTAL:	111,424,830.84

Activos Intangibles:

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 48 millones 129 mil 387 pesos 36 centavos que representa a las cuentas de servicios personales 8 millones 359 mil 473 pesos 40 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 7 millones 814 mil 379 pesos 39 centavos, transferencias otorgadas por pagar a corto plazo 0 pesos, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 7 millones 164 mil 160 pesos 32 centavos, devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo 442 mil 149 pesos 89 centavos y otras cuentas por pagar a corto plazo 110 pesos.

Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2113-523J-06200-2019-0371	EDUARDO RAMIREZ SUAREZ	404,684.12
2113-523J-06200-2019-2411	FIALE, S.A. DE C.V.	1,678,985.23
2113-523J-06200-2019-2694	CONSORCIO DOMAGUI, S.A. DE C.V.	114,143.40
2113-523J-06200-2019-2695	RAUL ANTONIO MARTINEZ ALFARO	813,047.14
2113-523J-06200-2019-2698	CONSTRUCTORA COMERCIALIZADORA, SERVICIOS CIVILES Y AGRICOLAS DIFU, S.A. DE C.V.	49,356.98
2113-5333-06200-2019-2601	DISEÑO, CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE SUBESTACIONES ELECTRICAS, S.A. DE C.V.	144,927.32
2113-5333-06200-2019-2610	FC CONSTRUCCION Y PROVEEDURIA DEL SURESTE S. DE R.L. DE C.V.	2,253,152.76
2113-5333-06200-2019-2620	CONSTRUCTORA FAGUS, S.A. DE C.V.	1,930,967.57
2113-5334-06200-2019-0186	TUBERIA Y OBRA CIVIL S.A.	271,719.15
2113-5334-06200-2019-0203	ALFREDO LOPEZ LEON	406,660.26
2113-5334-06200-2019-0469	CONSTRUDPA S.A. DE C.V.	567,488.18
2113-5334-06200-2019-0620	ELIZABETH GUZMAN GUTIERREZ	934,775.47
2113-5334-06200-2019-1301	RIGO HUMBERTO MENDEZ HIDALGO	418,576.54
2113-5334-06200-2019-1813	CLAUDIA JAZMIN OCHOA CAMPOS	1,282,345.31
2113-5334-06200-2019-2088	RICARDO MUÑOZ CASTILLO	730,547.25
2113-5334-06200-2019-2107	ERICK FRANCISCO MARQUEZ GAMAS	101,727.96
2113-5334-06200-2019-2156	MARCELO RODRIGUEZ PEREZ	1,415,955.32
2113-5334-06200-2019-2158	YERANIA AGUILAR LUNA	672,808.51
2113-5334-06200-2019-2177	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA MUSAN, S.A. DE C.V.	12,404.62
2113-5334-06200-2019-2207	LUIS RUBEN QUIROZ LOPEZ	31,812.71
2113-5334-06200-2019-2270	PROYECCION CONSTRUCTIVA APLICADA M D S.A. DE C.V.	66,640.20
2113-5334-06200-2019-2354	CECILIA DEL CARMEN DE LOS SANTOS GIL	248,539.88
2113-5334-06200-2019-2370	ESDRAS TARACENA GOMEZ	633,208.33
2113-5334-06200-2019-2423	COTAVI, S.A. DE C.V.	79,301.03
2113-5334-06200-2019-2434	FIARDO, S.A. DE C.V.	430,226.60
2113-5334-06200-2019-2450	NOHELI RIVERA MURILLO	46,140.12
2113-5334-06200-2019-2462	COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA COYSA, S.A. DE C.V.	182,791.07
2113-5334-06200-2019-2480	JUAN JOSE HERNANDEZ MORALES	411,316.84
2113-5334-06200-2019-2539	CONSTRUCCION, COMERCIALIZACION Y SERVICIOS TECNICOS AMBIENTALES, S.A. DE C.V.	190,317.68
2113-5334-06200-2019-2552	CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SAN PABLO GUILA, S.A. DE C.V.	809,909.47
2113-5334-06200-2019-2574	BARTOLO MONTEJO ALCUDIA	46,846.92
2113-5334-06200-2019-2575	BRENDA KAREN NARANJO MOHA	1,490,347.09
2113-5334-06200-2019-2634	SERVICIOS, SUMINISTROS AGRICOLAS Y CONSTRUCCIONES MAYO S.A. DE C.V.	141,611.80
2113-5334-06200-2019-2677	CONSTRUCTORA AI DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	1,940,432.25
2113-5334-06200-2019-2678	SERGIO AGUILAR PEREZ	313,670.29
2113-5334-06200-2019-2688	ISABEL CRISTINA CASTRO SANCHEZ	210,151.02
2113-5334-06200-2019-2703	SUSANA VALENZUELA GONZALEZ	452,155.14
2113-5334-06200-2019-2708	ARISANDY SERAFIN LAY	1,296,069.65
2113-5334-06200-2019-2745	FLETES Y CONSTRUCCIONES SAN JOSE, S.A. DE C.V.	1,123,352.90
	SUBTOTAL:	24,349,114.08

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

000010

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2117-1011-00001-2019-0008	ISR Salarios	2,677,233.86
2117-1011-00002-2019-0014	Prestamo ISSET	148,433.45
2117-1011-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	70,081.79
2117-1011-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	231,673.77
2117-1011-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	811,085.52
2117-1011-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	115,869.72

2117-1011-00002-2019-0055	Cuenta Individual	627,670.16
2117-1011-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	1,066,006.92
2117-1011-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	162,199.96
2117-1011-00003-2019-0034	Seguros Metlife	0.05
2117-1011-00004-2018-0007	IVA RETENIDO	959.4
2117-1011-00004-2019-0007	IVA Retenido	479.7
2117-1011-00004-2019-0021	10% ISR Arrendamientos	2,620.00
2117-1011-00004-2019-0023	FONACOT	0.02
2117-1011-00005-2019-0024	Cuota Sindical	2,495.01
2117-1011-00005-2019-0025	Aportación a Familiares	51,920.00
2117-1011-00005-2019-0026	Prestamo Sindical	1,939.44
2117-1011-00006-2019-0153	EJECUTIVO MERCANTIL	1,076.00
2117-4102-00004-2019-0021	10% ISR Arrendamientos	3,830.19
2117-523J-00006-2019-0060	RET ATRASO	2,523.81
2117-5333-00006-2019-0060	RET ATRASO	242,444.80
2117-5334-00004-2019-0006	10% ISR Honorarios	69,827.40
2117-5334-00006-2019-0060	RET ATRASO	209,976.41
2117-5335-00002-2019-0055	Cuenta Individual	1,661.30
2117-6021-00001-2019-0008	ISR Salarios	36,616.67
2117-6021-00002-2019-0051	Deporte, recreacion y cultura	1,845.47
2117-6021-00002-2019-0052	Fondo General de Administracion	7,057.79
2117-6021-00002-2019-0053	Prestaciones Medicas	24,702.12
2117-6021-00002-2019-0054	Seguro de vida y apoyo de gastos funerarios	3,528.92
2117-6021-00002-2019-0055	Cuenta Individual	17,306.06
2117-6021-00002-2019-0056	Esquema de beneficio definido	32,465.87
2117-6021-00002-2019-0057	Servicios asistenciales	4,940.74
	SUBTOTAL:	7,164,160.60

Devoluciones de contribuciones por pagar a corto plazo:

Numero de cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2118-4102-00003-2019-0005	BBV BANCOMER	442,149.89
	SUBTOTAL:	442,149.89

Ingresos de Gestión

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
		DICIEMBRE	A DICIEMBRE
INGRESOS DE GESTION			
IMPUESTOS		1,149,048.34	16,284,663.71
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	391,340.16	7,614,002.08
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	663,172.34	6,735,335.03
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	94,535.84	1,935,326.60
DERECHOS		980,844.66	14,831,733.64
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	340,605.97	5,869,843.52
4149	OTROS DERECHOS	640,238.69	8,961,890.12
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		2,188.53	349,734.28
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	2,188.53	349,292.28

APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE		83,635.35	1,768,191.43
4161	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,259.00	523,446.10
4162	MULTAS	71,376.35	1,244,745.33
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		25,000,000.00	25,000,000.00
4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	25,000,000.00	25,000,000.00
TOTAL INGRESOS DE GESTION		27,215,716.88	58,234,323.06
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		61,788,626.54	783,930,170.83
4211	PARTICIPACIONES	40,249,579.36	408,060,383.53
4212	APORTACIONES	17,017,658.69	312,502,105.26
4213	CONVENIOS	4,521,388.49	63,367,682.04
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		61,788,626.54	783,930,170.83
TOTAL INGRESOS		89,004,343.42	842,164,493.89

Gastos y otras pérdidas

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
		DICIEMBRE	A DICIEMBRE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
SERVICIOS PERSONALES		99,294,542.12	434,550,064.60
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	10,198,216.82	110,448,034.19
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	3,998,906.67	66,669,175.83
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	30,284,208.02	130,962,385.82
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,678,116.31	29,273,370.90
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	51,629,195.86	84,549,747.54
5117	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	505,898.44	12,647,350.32
MATERIALES Y SUMINISTROS		494,629.14	51,035,506.76
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	214,132.53	5,068,075.34
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	77,428.39	2,056,333.67
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	13,978.20	1,198,689.64
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		804,293.94
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	442,806.13	26,098,922.91
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		8,123,393.42
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		1,123,344.00

	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-253,716.11	6,562,453.84
	SERVICIOS GENERALES		7,573,618.04	111,908,625.99
	5131	SERVICIOS BASICOS	1,751,169.40	25,899,704.60
	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	529,530.79	8,997,214.00
	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,792,605.00	13,787,067.23
	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	105,034.92	3,075,611.59
	5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	351,482.00	2,742,382.80
	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	118,609.93	373,876.29
	5138	SERVICIOS OFICIALES	227,570.00	24,567,182.68
	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	697,616.00	32,465,586.80
	TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		107,362,789.30	597,494,197.35
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	849,000.00
	5231	SUBSIDIOS		849,000.00
	AYUDAS SOCIALES		155,627.81	12,295,096.97
	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	-266,998.67	9,686,871.24
	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		2,185,599.25
	5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	422,626.48	422,626.48
	TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		155,627.81	13,144,096.97
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			
	OTROS GASTOS		10,937,809.83	10,937,809.83
5991	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		10,937,809.83	10,937,809.83
	TOTAL OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		10,937,809.83	10,937,809.83
	VERSION PUBLICA			
	INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE		225,805,071.06	225,805,071.06
	5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	225,805,071.06	225,805,071.06
	TOTAL INVERSION PUBLICA		225,805,071.06	225,805,071.06
	TOTAL GASTOS		344,261,298.00	847,381,175.21
	AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:			-5,216,681.32

000013

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
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado de Ejercicio					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variación de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-5,216,681.32	0.00	-5,216,681.32
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	172,816,846.72	0.00	0.00	172,816,846.72
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reevalúos	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	172,816,846.72	-5,216,681.32	0.00	167,600,165.40
Resultados en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018					
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	-5,216,681.32	0.00	-5,216,681.32
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	172,816,846.72	0.00	0.00	172,816,846.72
Reevalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio:	0.00	172,816,846.72	-5,216,681.32	0.00	167,600,165.40

000014

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	MOVIMIENTOS DEL MES DE NOVIEMBRE	ACUMULADOS A NOVIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	89,004,343.42	842,164,493.89
Impuestos	1,149,048.34	16,284,663.71
Derechos	980,844.66	14,831,733.64
Productos de Tipo Corriente	2,188.53	349,734.28
Aprovechamientos de Tipo Corriente	83,635.35	1,768,191.43
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	25,000,000.00	25,000,000.00
Participaciones y Aportaciones	61,788,626.54	783,930,170.83
Aplicación	118,456,226.94	621,576,104.16
Servicios Personales	99,294,542.12	434,550,064.60
Materiales y Suministros	494,629.14	51,035,506.76
Servicios Generales	7,573,618.04	111,908,625.99
Subsidios y Subvenciones		849,000.00
Ayudas Sociales	155,627.81	12,295,096.97
Otras Aplicaciones de Operación	10,937,809.83	10,937,809.83
Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	-29,451,893.52	220,588,389.74
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	1,815,706,079.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,762,124,560.72
Otros orígenes de inversión		53,581,518.71
Bienes Muebles		58,000.00
Flujo Neto de Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	0.00	1,815,648,079.43
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-1,782,124,560.72	56,482,838.88
aplicacion	-1,782,124,560.72	80,703,174.81
externo	-1,782,124,560.72	56,482,838.88
Otras aplicaciones de financiamiento	-1,782,124,560.72	24,220,335.73
Flujo Neto de Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	-24,220,335.73
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,012,016,133.44	
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	47,212,945.66	

000015

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.

Con fecha 31 de diciembre de 2019 representa el adeudo por la cantidad de \$ 80,046,472.36, cabe señalar que para el ejercicio 2020 se tiene proyectado presupuestalmente erogar la cantidad obligatoria de \$ 14,394,900.51 así como se cuenta con la disponibilidad para cubrir saldos imprevistos por la cantidad de \$ 5,493,062.49

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 MAYO 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:

000016

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.

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 Octubre 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.

Cabe señalar que la cantidad de 25,552,356.87 que se contabilizó a la cuenta deudores diversos por cobrar a corto plazo derivado de la observación del Órgano Superior de Fiscalización no quedó solventada, en virtud que la Dirección de Programación no realizó la afectación presupuestal ADEFAS. Sin embargo, aclaramos que dicho saldo no es real por que la comisión no ha presentado los recibos que determinen dichos importes, dado que con antelación a la administración anterior exhiben en dicho convenio cobro de localidades de los estados Chiapas y Veracruz.

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			
		DICIEMBRE	NOVIEMBRE
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		94,005,700.77	298,782,275.53
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	94,005,700.77	298,782,275.53
LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR		-210,169,403.76	0.00
8130	LEY DE INGRESOS POR MDIFICAR	-210,169,403.76	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		2,853.00	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	2,853.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		841,767,316.24	753,157,297.47
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	841,767,316.24	753,157,297.47
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	1,051,939,573
PRESUPUESTO DE EGRESO POR EJERCER		347,126,969.44	712,932,797.87
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	347,126,969.44	712,932,797.87
PRESUPUESTO DE EGRESO MODIFICADO		-192,099,129.35	68,782,823.67
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-192,099,129.35	68,782,823.67
PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO		-349,598,175.34	-230,929,694.30
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-349,598,175.34	-230,929,694.30
PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO		12,557,659.89	478,604.77
8250	PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	12,557,659.89	478,604.77
PRESUPUESTO DE EGRESO EJERCIDO		45,598,931.51	41,604,737.03
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	45,598,931.51	41,604,737.03
PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO		804,252,408.15	596,635,951.31
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	804,252,408.15	596,635,951.31
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS		862,310,617.15	1,120,722,396.67
TOTAL PRESUPUESTARIAS		1,914,250,190.15	2,172,661,969.67

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 MAYO 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 Tecminohacán, 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 emitido 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	16,284,663.71
SUB-TOTAL:	
414 – Derechos	14,831,733.64
SUB-TOTAL:	
415 – Productos tipo corriente	349,734.28
SUB-TOTAL:	
416 - Aprovechamientos de tipo corriente	1,768,191.43
SUB-TOTAL:	
417 - Ingresos por venta de bienes y servicios	25,000,000.00
SUB-TOTAL:	
TOTALES:	58,234,323.06

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