

MUNICIPIO DE SAN SALVADOR HIDALGO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA: AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro efectivo y equivalente:

CAJA	AÑO	FONDO		\$	205.18
	2019	REPO	\$	205.15	
	2019	FAISM	\$	0.03	

BANCOS:	AÑO	FONDO	IMPORTE	\$	13,270,228.45
	2019	FGP	\$	889,945.78	
	2019	FFM	\$	1,070,175.38	
	2019	FOFIR	\$	215,249.35	
	2019	FOCOM	\$	47.94	
	2019	CISAN	\$	5,912.33	
	2019	ISAN	\$	23,707.44	
	2019	IEPS TABACO	\$	57,509.01	
	2019	IEPS GASOLINA	\$	-	
	2019	ISR	\$	472,342.23	
	2019	FAISM	\$	3,540,584.57	
	2019	FORTAMUN	\$	1,524,794.83	
	2019	REC FISC	\$	24,636.37	
	2019	REC FISC AG	\$	12,104.45	
	2019	FTPG	\$	4,045.43	
	2019	INPI	\$	4,312,605.01	
	2019	FEIEF	\$	1,116,568.33	

TOTAL DE SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

13,270,433.63

EL SALDO MAS REPRESENTATIVO CORRESPONDE AL FAISM E INPI. EL CUAL TODAVIA NO SE EJERCE POR QUE NO HAY OFICIOS DE VALIDACIÓN PARA LA EJECUCION DE OBRAS, EL SALDO SE EJERCERA EN EL 1 TRIMESTRE DE 2020

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Concepto	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 64,907.31
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 0.11
ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$ 42,006.15
Suma	\$ 106,913.57

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE:

\$ 13,377,347.20

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Se integran de la siguiente manera:

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019
TERRENOS	\$ 3,268,248.95
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 2,382,099.00
INFRAESTRUCTURA	\$ 2,497,506.27
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 31,112,823.62
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 585,639.32
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 39,846,317.16

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,149,689.77
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 99,915.14
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 2,504,182.30
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 24,732.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,788,487.29
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 444,180.25
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 6,011,186.75
SOFTWARE	\$ 32,000.00
LICENCIAS	\$ 34,600.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 23,490.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 90,090.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -
Suma	\$ 6,101,276.75

TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 45,947,593.91

TOTAL DEL ACTIVO 59,324,941.11

PASIVO

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden cuentas a pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y proveedores por pagar, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,252,033.75
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 1,252,033.75

ESTADO DE ACTIVIDADES:

TOTAL DE INGRESOS ACUM. AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019 \$ 106,946,910.02

EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019 \$ 75,921,735.34

AHORRO: \$ 31,025,174.68

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO MUNICIPAL	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 27,662,197.42
AHORRO DE ESTE EJERCICIO	\$ 30,410,709.94
TOTAL DE PATRIMONIO	<u>\$ 58,072,907.36</u>

El Municipio de San Salvador 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 mismo lo más real posible, el cual esta reflejado en el estado financiero correspondiente.

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO:

ACTIVO CIRCULANTE:	13,377,347.20
ACTIVO NO CIRCULANTE:	45,947,593.91
SUMA ACTIVO	<u>59,324,941.11</u>

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:

ORIGEN	\$ 106,946,910.02
APLICACIÓN	\$ 92,143,148.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 14,803,761.75
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$ 18,740,934.47
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$ 3,937,172.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 17,207,606.35
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>\$ 13,270,433.63</u>

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

Introducción.

Los Estados Financieros del Municipio de San Salvador, proveen de información financiera a el H Ayuntamiento 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 Salvador, su fuente financiera las obtienen de Recursos Fiscales, Participaciones, Aportaciones y Recursos extraordinarios .

Autorización e Historia.

Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social:

Administración Pública Municipal

b) La principal Actividad:

Servicios Municipales a la Población del Municipio.

c) Ejercicio Fiscal 2019 Enero-Diciembre

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

e) Consideraciones fiscales:

f) 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.

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



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de San Salvador Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

Municipio de San Salvador
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 106,946,910.02
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
2.1 Ingresos Financieros	\$ -	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -	
		\$ -
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ -	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 106,946,910.02



ELABORO
L.C. SONIA LOPEZ HERNÁNDEZ
TESORERA MUNICIPAL



REVISO
PROFR. RUFINO JIMENEZ REYES SINDICO
MUNICIPAL



AUTORIZO
PROFRA. AMÉRICA JUÁREZ GARCÍA
PRESIDENTA MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de San Salvador Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

Municipio de San Salvador
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		94,662,669.81
2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,740,934.47
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	0.00	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	124,095.16	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	350,000.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
2.9 Activos Biológicos	0.00	
2.10 Bienes Inmuebles	0.00	
2.11 Activos Intangibles	12,600.00	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	18,254,239.31	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00	
2.16 Concesión de Préstamos	0.00	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de inventarios	0.00	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
3.6 Otros Gastos	0.00	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		75,921,735.34

ELABORÓ

L.C. SONIA LÓPEZ HERNÁNDEZ
TESORERA MUNICIPAL

REVISÓ

PROFR. RUFINO JIMÉNEZ REYES
SÍNDICO MUNICIPAL

AUTORIZO

PROFRA. AMÉRICA JUÁREZ GARCÍA
PRESIDENTA MUNICIPAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de San Salvador Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"