



A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

La integración de la cuenta de bancos representa los fondos disponibles derivados de las ministraciones de recursos para obra pública y acciones, pendientes de ejercer, aunados a la recaudación del ingreso propio al cierre del mes de junio 2019.

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

El saldo de este rubro muestra principalmente la afectación fiscal del Subsidio al Empleo en el registro y pago de las contribuciones del ejercicio de nómina del periodo.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO

El saldo de la cuenta de Almacén incluye el resguardo de la adquisición e instalación de luminarias por 613,110.40; equipo de medición por 223,834.60; y 201,259.00 de insumos por materiales para Desarrollo Social.

INVERSIONES FINANCIERAS

Se llevó a cabo la firma del Convenio del Fondo Financiero Municipal con la Secretaría de Finanzas del GEM para el cumplimiento de pagos y prestaciones contractuales de fin de año, por lo que en el presente periodo se reflejan movimientos financieros en este rubro, adicionalmente este rubro lo integra la apertura de cuenta de Fondos de Inversión con la institución BBVA Bancomer.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Los movimientos en este rubro derivan de los registros por adquisición de bienes muebles adquiridos en el periodo, así como la cuenta de Construcciones en Proceso e Inmuebles que integran el patrimonio municipal.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Los movimientos en este rubro se deben al registro de la depreciación correspondiente del periodo.

OTROS ACTIVOS

Se cuenta con un saldo en Activos diferidos de ejercicios anteriores pendientes de depurar.

PASIVO

De manera general la cuenta de Pasivo presenta un incremento en relación al mes anterior, mostrándose un adeudo total por 14.67 mdp, derivado de gastos y adquisiciones realizados al cierre del mes de junio 2018.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

Dentro de los registros que muestran los ingresos al cierre del primer semestre se cuenta con una recaudación de mas de 10 MDP en relación al 2018, lo que muestra una fortaleza en las finanzas municipales actualmente.

Gastos y otras pérdidas

Referente a la parte del gasto, se muestra un incremento durante el ejercicio 2019 mostrándose una aplicación mayor en los conceptos de Subsidios y subvenciones, Depreciaciones e Inversión pública No Capitalizable en relación al 2018.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

La variación en este documento la representa el ahorro acumulado en la actividad financiera correspondiente al periodo, el cual muestra solidez en el ejercicio de los recursos, así como también se muestra el resultado del ejercicios anteriores.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO EN EFECTIVO

Los movimientos reflejados dentro del periodo considera el pago de actividades en la operación de servicios municipales y captación de recursos por participaciones y aportaciones del periodo; las disponibilidades de efectivo presentan un saldo favorable de disponibilidad al cierre de este periodo, representando las participaciones y aportaciones federales el 67% del total de captación de recursos. Es importante mencionar que se encuentra pendiente el ejercicio del egreso en materia de obra pública ya que es motivo de que los flujos de efectivo presentan liquidez durante el periodo.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

No existe diferencia durante el presente periodo.

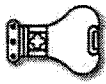
La variación por el excedente en el ejercicio del gasto corresponde a afectaciones por obra pública, de adquisiciones de bienes muebles y aplicación en ADEFAS.

TESORERA MUNICIPAL

M. en H. P. ALMA DE LA SANCHEZ MENDOZA

Huehuetoca
2019-2021

Tesorería
Municipal



MUNICIPIO DE HUEHUETOCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2019



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	No se encuentran registros en estos rubros
Contables:	
Valores	
Emisión de obligaciones:	
Avales y Garantías	
Juicios	
Contratos para la inversión mediante proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	
Bienes en concesión y en comodato	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	Se muestra registro en los conceptos atribuibles al Presupuesto de Ingresos (Ley de Ingresos Estimada), su recaudación del ejercicio, mostrándose una recaudación favorable entre lo real y la proyección de un 58.13% en relación al proyecto anual.
Cuentas de Egresos	El ejercicio de egresos, dentro del rubro PAGADO, muestra un avance del 37% en relación al proyecto anual por lo que es importante señalar que la mayor brecha en el ejercicio del gasto se presenta en el capítulo 6000 debido al rezago de ejecución en obra pública.

TESORERO MUNICIPAL

L. C. P. ALMA DELIA SANCHEZ MENDOZA

