

## **Municipio de Alfajayucan, Hgo.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros:

- a) Notas de desglose
- b) Notas de memoria (cuentas de orden)
- c) Notas de gestión administrativa.

**2019**

#### **A) Notas de desglose.**

En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo acumulado que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

#### **A.1. Notas al Estado de Situación Financiera.**

##### **A.1.1 Activo**

##### **A.1.1.1.- Efectivo y Equivalentes.**

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal proveniente principalmente por depósitos bancarios y por inversiones a corto plazo con vencimientos menores de 90 días. Los rendimientos netos de las inversiones temporales se reconocen como ingresos al vencimiento. Dicho saldo se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	NOMBRE	SALDO
1112	BANCOS/TESORERÍA	8,783,441.20
1112-01	BANCOS R.E.P.O.	320,890.63
1112-01-002	2015 CTA. BN 0268863979	12,845.75
1112-01-003	Rp. 2016 CTA. BN 0420808116	202,014.55
1112-01-008	2019 REPO CTA 18000095577 SANTANDER	106,030.33

1112-02	BANCOS DIF MUNICIPAL	1,237.74
1112-02-002	2015 CTA. BN 0268862619	1,269.81
1112-02-003	Dm 2016 CTA. BN 0421123731	- 32.07
1112-03	BANCOS FONDO GENERAL PARTICIPACIONES	101,766.53
1112-03-002	2015 CTA. BN 0268757247	- 1,210.22
1112-03-003	Fg 2016 CTA. BN 0420802954	22,995.33
1112-03-004	2014 CTA. BN 0435156790	1.91
1112-03-005	2016 CTA SANTANDER 22-00054480-8	6,012.50
1112-03-009	2019 FGP CTA 18000095654 SANTANDER	73,967.01
1112-04	BANCOS FOMENTO MUNICIPAL	2,634.77
1112-04-003	2015 CTA. BN 0268759063	1,472.29
1112-04-004	Fm 2016 CTA. BN 0420804051	1,070.28
1112-04-008	2019 FFM CTA 1044618987	92.20
1112-05	BANCOS ISAN	12,868.84
1112-05-001	2014 CTA. BN 0221536429	- 1,786.82
1112-05-003	Is 2016 CTA. BN 0420811312	14,396.00
1112-05-008	2019 ISAN CTA 18000095805 SANTANDER	259.66
1112-06	BANCOS CISAN	1,096.03
1112-06-007	2019 CISAN CTA 18000095731 SANTANDER	1,096.03
1112-08	BANCOS IEPS TABACOS	61,172.19
1112-08-002	2015 CTA. BN 0268759867	- 1,955.86
1112-08-003	lpt. 2016 CTA. BN O420810025	18,081.84
1112-08-007	2019 IEPS TAB CTA 1044619920 BANORTE	45,046.21

1112-09	BANCOS INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D	73.37
1112-09-008	2019 IGD CTA 18000095867 SANTANDER	73.37
1112-10	BANCOS FOFYR	1,650.09
1112-10-001	2014 CTA. BN 0215767987	212.54
1112-10-003	Fr. 2016 CTA. BN O420816214	6.40
1112-10-008	2019 FOFYR CTA 18000095685	1,431.15
1112-11	BANCOS COMPENSACION	113.97
1112-11-002	Fc. 2015 CTA. BN 0275607443	56.69
1112-11-006	2019 FOCOM CTA BANORTE 1044625435	57.28
1112-12	BANCOS FEIEF	2,752.96
1112-12-002	Fe 2016 CTA. BN 0439928575	61.79
1112-12-003	2016 CTA SANTANDER 22-00054484-2	2,691.17
1112-13	BANCOS FORTAMUN	706,060.69
1112-13-002	2015 CTA. BN 0268763172	1,236.47
1112-13-003	Ff 2016 CTA. BN O420814519	695,995.87
1112-13-005	2017 FAFM CTA 0465005402 BANORTE	- 1.00
1112-13-007	2019 FAFM CTA 1044619425 BANORTE	8,829.35
1112-14	BANCOS F.A.I.S.M	7,410,514.14
1112-14-002	2013 CTA. BN 0833331540	43,772.92
1112-14-003	2014 CTA. BN 0214023631	- 868,096.85
1112-14-004	2015 CTA. BN 0268762474	- 252,683.60
1112-14-005	Fs. 2016 CTA. BN 0420805320	2,236,336.40
1112-14-006	2016 CTA SANTANDER 22-00054541-9	9,321.24

1112-14-013	2019 FAISM CTA 1044620289 BANORTE	5,409,556.40
1112-14-014	2019 FAISM CTA 18000095913 SANTANDER	832,307.63
1112-15	BANCOS RCOS. EXTRAORDINARIOS	- 12,181.46
1112-15-002	Re 2015 BN 0291640570	- 12,181.46
1112-16	BANCOS CONADE	18,049.95
1112-16-001	2014 CTA. BN 0265713774	18,049.95
1112-18	BANCOS CONTINGENCIAS ECONOMICAS	- 93.08
1112-18-001	2014 CTA. BN 0240515395	- 93.08
1112-19	BANCOS PROSSAPYS	4,176.93
1112-19-001	2014 CTA. BN 0254873140	4,176.93
1112-19-002	2014 CTA. BN 0287431258	- 15.58
1112-19-003	Pr. 2015 CTA. BN 0287431258	15.58
1112-23	BANCOS CONTINGENCIAS ST	5,500.00
1112-23-001	2015 CTA. ST 18-00001972-9	5,500.00
1112-25	BANCOS APAZU	- 477,458.79
1112-25-001	Ap 2015 CTA. BN 288066059	- 477,458.79
1112-27	BANCOS PROISRF	29,349.34
1112-27-006	2019 PROISR CTA 18000111693 SANTANDER	29,349.34
1112-32	FAIP	- 172,620.39
1112-32-001	Fa 2016 CTA. 0415543703	- 172,620.39
1112-33	FAFEF	936,982.87
1112-33-001	Fi 2016 CTA. 0444380010	936,982.87
1112-35	APARTADO URBANO	- 171,096.12

1112-35-001	Au 2016 CTA. 0431555135	- 171,096.12
-------------	-------------------------	-----------------

### A.1.1.2.- Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo:

Se integra de los derechos que se tienen importes derivados de adeudos, principalmente deudores diversos por lo que se determinó elaborar las circulares necesarias y actas circunstanciadas donde se hace mención que se haga la aclaración por los funcionarios responsables, así como el procedimiento correspondiente para poder tener la certeza de este importe. Además, está integrado este rubro por préstamos entre fondos. Y responsabilidades de funcionarios y empleados municipales todo esto con respecto a la administración pasada por un monto por **52,374,904.08**

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,374,904.08	SE LE SOLICITO A LA ADMINISTRACION 2012 – 2016, LAS CIRCULARES Y EN SU CASO LA INTEGRACION, JUSTIFICACION Y DEPURACION EN ESTE RUBRO MEDIANTE ACTA CIRCUNSTANCIADA
--	---------------	--

CUENTA	NOMBRE	SALDO
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,374,904.08
1123-01	DEUDORES REPO	1,450.48
1123-01-003	EJERCICIO 2017	715.62
1123-01-003-001	COMISIONES BANCARIAS REPO	715.62
1123-01-005	EJERCICIO 2019	734.86
1123-01-005-004	COMISIONES BANCARIAS 2019	734.86
1123-02	DEUDORES DIF MUNICIPAL	7,000.00
1123-02-001	EJERCICIO 2016	7,000.00
1123-02-001-002	INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D 2016	2,000.00
1123-02-001-003	FONDO GENERAL 2016	5,000.00

1123-03	DEUDORES FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	208,582.10
1123-03-002	EJERCICIO 2015	2,691.00
1123-03-002-003	REPO 2015	2,691.00
1123-03-003	EJERCICIO 2016	1,000.00
1123-03-003-002	PASIVOS 2016	500.00
1123-03-003-003	CONTINGENCIAS SANTANDER 2015	1,500.00
1123-03-003-004	ESTELA PEREZ MUÑOZ	- 1,000.00
1123-03-004	EJERCICIO 2017	591.60
1123-03-004-002	COMISIONES BANCARIAS FGP	591.60
1123-03-006	EJERCICIO 2019	204,299.50
1123-03-006-04	REPO 2019	204,299.50
1123-04	DEUDORES FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	2,342,074.85
1123-04-002	EJERCICIO 2015	50,000.00
1123-04-002-002	FAISM 2014	50,000.00
1123-04-003	EJERCICIO 2016	2,290,949.75
1123-04-003-001	FGP 2016	2,210,949.75
1123-04-003-003	FAIP 2016	80,000.00
1123-04-004	EJERCICIO 2017	1,125.30
1123-04-004-002	COMISIONES BANCARIAS FFM	1,125.30
1123-04-005	EJERCICIO 2018	- 0.20
1123-04-005-07	SALVADOR GUERRERO GUERRERO	- 0.20
1123-05	DEUDORES ISAN	2,181.34
1123-05-001	EJERCICIO 2016	2,143.30
1123-05-001-001	INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D	2,000.00
1123-05-001-002	COMISIONES ISAN 2016	143.30
1123-05-002	EJERCICIO 2017	17.40
1123-05-002-001	COMISIONES BANCARIAS ISAN 2017	17.40
1123-05-004	EJERCICIO 2015	20.64
1123-05-004-001	COMISIONES ISAN 2015	20.64
1123-06	DEUDORES CISAN	76.08
1123-06-001	EJERCICIO 2015	41.28
1123-06-001-002	COMISIONES CISAN 2015	41.28
1123-06-002	EJERCICIO 2017	34.80

1123-06-002-001	COMISIONES BANCARIAS CISAN	34.80
1123-08	DEUDORES IEPS TABACOS	10,260.61
1123-08-001	EJERCICIO 2015	107.77
1123-08-001-002	COMISIONES IEPS 2015	107.77
1123-08-002	EJERCICIO 2016	10,061.92
1123-08-002-001	INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D 2016	10,000.00
1123-08-002-002	COMISIONES IEPS 2016	61.92
1123-08-003	EJERCICIO 2017	90.92
1123-08-003-001	COMISIONES BANCARIAS IEPS TABACOS	90.92
1123-09	DEUDORES INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D	332.17
1123-09-001	EJERCICIO 2015	103.20
1123-09-001-003	COMISIONES BANCARIAS	103.20
1123-09-002	EJERCICIO 2016	159.37
1123-09-002-003	COMISIONES BANCARIAS	159.37
1123-09-003	EJERCICIO 2017	69.60
1123-09-003-001	COMISIONES BANCARIAS INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D	69.60
1123-10	DEUDORES FOFYR	107,262.18
1123-10-001	EJERCICIO 2014	5,100.00
1123-10-001-001	REPO 2015	5,100.00
1123-10-002	EJERCICIO 2016	101,857.00
1123-10-002-002	FORTAMUN 2016	1,857.00
1123-10-002-003	INFRAESTUCTURA DEPORTIVA 2015	100,000.00
1123-10-003	EJERCICIO 2017	17.40
1123-10-003-001	COMISIONES BANCARIAS FOFYR	17.40
1123-10-006	EJERCICIO 2015	287.78
1123-10-006-001	FOFYR 2015	287.78
1123-13	DEUDORES FORTAMUN	81,932.64
1123-13-002	EJERCICIO 2015	3,662.00
1123-13-002-001	FORTAMUN 2014	3,662.00
1123-13-003	EJERCICIO 2016	75,500.00
1123-13-003-002	RAMO 20 3X1 2015	80,000.00
1123-13-003-004	JUAN DE DIOS GARCIA CRUZ	- 4,500.00
1123-13-004	EJERCICIO 2017	2,770.64

1123-13-004-002	COMISIONES BANCARIAS FORTAMUND	2,770.64
1123-14	DEUDORES FAISM	24,731,873.61
1123-14-001	EJERCICIO 2014	2,340,134.73
1123-14-001-001	REPO 2013	0.01
1123-14-001-004	FOMENTO 2015	50,000.00
1123-14-001-006	CONADE 2014	1,352,100.00
1123-14-001-009	COMERC. Y CONST. ORBEC S.A DE C.V	327,157.22
1123-14-001-012	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	100,000.00
1123-14-001-014	FOMENTO MUNICIPAL 2016	16,000.00
1123-14-001-015	FONDO GENERAL 2016	25,000.00
1123-14-001-017	ROGELIO SAMUEL VALENCIA PEREZ	400,000.00
1123-14-001-018	FAISM 2015	52,000.00
1123-14-001-019	COMISIONES BANCARIAS	17,877.50
1123-14-002	EJERCICIO 2015	8,864,964.59
1123-14-002-001	REPO 2015	729,626.00
1123-14-002-003	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	924,000.00
1123-14-002-004	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	290,000.00
1123-14-002-015	CONADE	1,870,542.42
1123-14-002-021	ROGIER MAURICIO AUSTRIA MARQUEZ	2,001,569.64
1123-14-002-023	COMERC. Y CONST. ORBEC S.A DE C.V	1,471,914.48
1123-14-002-026	GRUPO ARCODEM S.A DE C.V	506,070.11
1123-14-002-044	FORTAMUN 2016	230,000.00
1123-14-002-045	FAIP 2016	300,000.00
1123-14-002-046	FAISM 2016	113,927.25
1123-14-002-047	COMISIONES BANCARIAS	20.64
1123-14-002-30	CONSTRUCTORA VGM S.C. DE R.L. DE C.V	427,294.05
1123-14-003	EJERCICIO 2016	13,481,089.89
1123-14-003-001	FOMENTO MUNICIPAL 2016	718,000.00



1123-14-003-002	FORTAMUN 2016	1,500,000.00
1123-14-003-003	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	3,900,000.00
1123-14-003-005	FONDO GENERAL 2016	1,861,000.00
1123-14-003-006	RAFAEL VACA FLORES	550,000.00
1123-14-003-007	REPO 2015	896,000.00
1123-14-003-009	OPERADORA MERSI S.A DE C.V	1,000,000.00
1123-14-003-010	JESUS BARRERA CASTILLO	586,089.89
1123-14-003-011	CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS DEL VALLE	200,000.00
1123-14-003-012	CONTINGENCIAS ECONOMICAS III 2015	500,000.00
1123-14-003-013	FOPADEM 2015	70,000.00
1123-14-003-014	APAZU 2015	850,000.00
1123-14-003-015	PROSSAPYS 2015	850,000.00
1123-14-004	EJERCICIO 2017	44,633.93
1123-14-004-001	COMISIONES BANCARIA FAISM	44,633.93
1123-14-005	EJERCICIO 2018	1,050.47
1123-14-005-002	COMISIONES BANCARIAS FAISM 2018	1,050.47
1123-15	DEUDORES RECURSOS EXTRAORDINARIOS	566,699.39
1123-15-001	EJERCICIO 2015	565,000.00
1123-15-001-003	DIF MPAL 2015	10,000.00
1123-15-001-004	COMERC. Y CONST. ORBEC	50,000.00
1123-15-001-005	APAZU 2015	35,000.00
1123-15-001-006	FAIP 2016	470,000.00
1123-15-002	EJERCICIO 2016	10.32
1123-15-002-001	Comisiones bancarias	10.32
1123-15-003	EJERCICIO 2017	1,689.07
1123-15-003-001	Comisiones bancarias	1,689.07
1123-18	DEUDORES CONTINGENCIAS ECONÓMICAS	1,188,414.60
1123-18-001	EJERCICIO 2014	310,000.00
1123-18-001-001	FAISM 2014	200,000.00

1123-18-001-002	CONADE 2014	110,000.00
1123-18-002	EJERCICIO 2015	878,373.32
1123-18-002-001	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	150,000.00
1123-18-002-002	FAISM 2015	420,000.00
1123-18-002-004	CONTINGENCIAS ECONÓMICAS 2014	306,660.00
1123-18-002-005	Comisiones bancarias	1,713.32
1123-18-003	EJERCICIO 2016	41.28
1123-18-003-001	Comisiones bancarias	41.28
1123-19	DEUDORES PROSSAPYS	2,757,820.64
1123-19-002	EJERCICIO 2015	2,757,820.64
1123-19-002-004	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	1,000,000.00
1123-19-002-005	FAISM 2015	1,500,000.00
1123-19-002-007	FORTAMUN 2016	107,000.00
1123-19-002-008	FOMENTO MPAL 2016	150,800.00
1123-19-002-010	Comisiones bancarias	20.64
1123-20	DEUDORES 3X1	51,210.32
1123-20-001	EJERCICIO 2015	50,000.00
1123-20-001-001	FAISM 2015	50,000.00
1123-20-002	EJERCICIO 2017	10.32
1123-20-002-001	3X1 2017	0.01
1123-20-002-002	Comisiones bancarias	10.31
1123-20-003	EJERCICIO 2016	1,200.00
1123-20-003-001	Comisiones bancarias	1,200.00
1123-25	DEUDORES TRANSFERENCIAS MUNICIPIOS	750,000.00
1123-25-001	EJERCICIO 2015	750,000.00
1123-25-001-003	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	250,000.00
1123-25-001-004	FAISM 2015	500,000.00
1123-26	DEUDORES APAZU	1,135,040.03
1123-26-001	EJERCICIO 2015	1,134,978.11
1123-26-001-001	CONADE 2014	471,182.65
1123-26-001-002	COMERC. Y CONST. ORBEC S.A DE C.V.	488,774.82

1123-26-001-004	FAISM 2015	75,000.00
1123-26-001-006	FOMENTO MPAL 2016	100,000.00
1123-26-001-007	COMISIONES BANCARIAS	20.64
1123-26-002	EJERCICIO 2016	61.92
1123-26-002-001	COMISIONES BANCARIAS	61.92
1123-27	DEUDORES PROISRF	296,924.00
1123-27-001	EJERCICIO 2015	196,924.00
1123-27-001-002	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	196,924.00
1123-27-005	EJERCICIO 2019	100,000.00
1123-27-005-004	REPO 2019	100,000.00
1123-28	DEUDORES FOPADEM	230,061.92
1123-28-001	EJERCICIO 2015	230,061.92
1123-28-001-002	FAISM 2015	230,000.00
1123-28-001-003	Comisiones Bancarias	61.92
1123-29	DEUDORES CONTINGENCIAS III	2,685,229.14
1123-29-001	EJERCICIO 2015	2,685,229.14
1123-29-001-001	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	142,000.00
1123-29-001-002	FAISM 2015	842,695.98
1123-29-001-003	CONTINGENCIAS ECONOMICAS 2015	558,533.16
1123-29-001-004	TRANS. MPIOS REHAB. UNIDAD DEP. 2015	292,000.00
1123-29-001-005	APAZU 2015	200,000.00
1123-29-001-006	FAIP 2016	650,000.00
1123-30	DEUDORES CONTINGENCIAS IV	5,975,500.00
1123-30-001	EJERCICIO 2015	5,975,500.00
1123-30-001-001	FOMENTO MPAL 2016	3,650,000.00
1123-30-001-002	FONDO GENERAL 2016	675,000.00
1123-30-001-003	FAISM 2015	214,500.00
1123-30-001-004	FAISM 2014	86,000.00
1123-30-001-005	FAIP 2016	700,000.00
1123-30-001-006	CONTINGENCIAS ECONÓMICAS III 2015	650,000.00
1123-31	DEUDORES FOCUL	92.88

1123-31-002	EJERCICIO 2015	92.88
1123-31-002-001	Comisiones Bancarias	92.88
1123-32	DEUDORES FAIP	3,337,763.20
1123-32-001	EJERCICIO 2016	3,337,763.20
1123-32-001-001	FORTAMUN 2016	- 277,000.00
1123-32-001-004	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	570,000.00
1123-32-001-005	CONTINGENCIAS ECONÓMICAS 2015	306,660.00
1123-32-001-006	CONTINGENCIAS ECONÓMICAS III 2015	855,000.00
1123-32-001-007	CONADE 2014	566,000.00
1123-32-001-011	FONDO GENERAL 2016	120,000.00
1123-32-001-012	PROISR 2016	100,000.00
1123-32-001-013	REPO 2015	435,000.00
1123-32-001-014	SABINO FUENTES SANCHEZ	300,000.00
1123-32-001-015	TRANS. A MPIOIS INF. DEPORTIVA 2015	200,000.00
1123-32-001-016	FOFYR 2016	162,000.00
1123-32-001-017	Comisiones Bancarias	103.20
1123-33	DEUDORES FAFEF	1,487,000.00
1123-33-001	EJERCICIO 2016	1,487,000.00
1123-33-001-001	FORTAMUN 2016	51,000.00
1123-33-001-002	FONDO GENERAL 2016	870,000.00
1123-33-001-003	CONTINGENCIAS ECONÓMICAS III 2015	411,000.00
1123-33-001-004	RAMO 20 2015	155,000.00
1123-34	APARTADO RURAL	2,100,000.00
1123-34-001	EJERCICIO 2016	2,100,000.00
1123-34-001-002	FONDO GENERAL 2016	400,000.00
1123-34-001-003	FOMENTO MPAL 2016	550,000.00
1123-34-001-004	CONTINGENCIAS III 2015	250,000.00
1123-34-001-005	RAMO 20 2015	200,000.00
1123-34-001-006	FAIP 2016	700,000.00
1123-36	APARTADO URBANO	2,320,000.00
1123-36-001	EJERCICIO 2016	2,320,000.00

1123-36-001-001	FONDO GENERAL 2016	1,000,000.00
1123-36-001-002	REPO 2016	170,000.00
1123-36-001-003	FORTAMUN 2016	180,000.00
1123-36-001-004	APAZU 2015	500,000.00
1123-36-001-005	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	470,000.00
1123-37	PROAGUA FEDERAL	0.02
1123-37-001	EJERCICIO 2017	0.02
1123-37-001-001	COMISIONES BANCARIAS	0.02
1123-39	DEUDORES FOFIN	17.35
1123-39-002	EJERCICIO 2017	17.35
1123-39-002-001	Comisiones bancarias	17.35
1123-40	PROAGUA MPAL	17.40
1123-40-001	EJERCICIO 2017	17.40
1123-40-001-001	Comisiones bancarias	17.40
1123-41	INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	87.13
1123-41-001	EJERCICIO 2015	87.13
1123-41-001-001	Comisiones Bancarias	87.13

### **A.1.1.3.- Anticipo a contratista por obras públicas a Corto Plazo:**

Se integra de los derechos que se tienen importes derivados de adeudados, principalmente por los anticipos a las obras públicas, se determinó elaborar las circulares necesarias para poder tener la certeza de este importe. Aunado a las responsabilidades de funcionarios y empleados municipales: dicho importe se encuentra integrado por;

CUENTA	NOMBRE	SALDO
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,516,575.76
1134-000175	HIDRAULICA HIDALGUENSE S.A DE C.V.	- 200,420.15
1134-000243	CAMHIDAL	0.01
1134-000318	CESAR VARGAS TREJO	0.02

1134-000343	RICARDO LOPEZ ALVARADO	- 212,681.68
1134-000424	HGO HIDRAULICA, SA DE CV	371.33
1134-000442	JULIAN NOCHEBUENA HERNANDEZ	- 0.01
1134-000443	GRUPO CONSTRUCTOR SICAM SA DE CV	0.01
1134-000444	MAGDALENA HERNANDEZ CASTILLO	- 70,106.03
1134-000457	DESARROLLO EN CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS BELAK SA DE CV	- 0.01
1134-000520	ARQBIO INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. (FAISM 2018)	- 0.01
1134-000524	RICARDO LOPEZ ALVARADO (FAISM 2018)	212,681.67
1134-000572	ARRBELL INGENIERIA Y CONSTRUCCION SA DE CV (FAISM 2019)	87,412.06
1134-000578	RICARDO LOPEZ ALVARADO (FAISM 2019)	274,644.68
1134-14	ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM	420,764.85
1134-14-01	EJERCICIO 2015	- 0.07
1134-14-01-08	OPERADORA MERSI S.A DE C.V	- 0.06
1134-14-01-10	CONSTRUCTORA CLORINDA S.A DE C.V.	- 0.01
1134-14-02	EJERCICIO 2016	350,658.90
1134-14-02-01	JORGE ANGEL HUERTA PEREZ	236,731.65
1134-14-02-02	ALEJANDRO GARCIA AVILA	113,927.25
1134-14-03	EJERCICIO 2014	70,106.02
1134-14-03-01	MAGDALENA HERNANDEZ CASTILLO	70,106.02
1134-19	ANTICIPO A CONTRATISTAS PROSSAPYS	1,732,810.64
1134-19-01	EJERCICIO 2015	1,732,810.64
1134-19-01-01	AQUAVITAL S.A DE C.V	1,732,810.64
1134-23	ANTICIPO A CONTRATISTAS TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	0.01

1134-23-01	EJERCICIO 2015	0.01
1134-23-01-01	CONSTRUCTORA BECMA DE HIDALGO S.A DE C.V.	0.01
1134-25	ANTICIPO A CONTRATISTAS APAZU	385,973.91
1134-25-01	EJERCICIO 2015	385,973.91
1134-25-01-01	HIDRAULICA HIDALGUENSE S.A DE C.V.	385,973.91
1134-28	ANTICIPO CONTRATISTAS FOPADEM	510.00
1134-28-01	EJERCICIO 2015	510.00
1134-28-01-01	LEMASI ESPAÑOLA S.A DE C.V.	510.00
1134-29	ANTICIPO CONTRATISTAS CONTINGENCIAS III	2,198.35
1134-29-01	EJERCICIO 2015	2,198.35
1134-29-01-01	CONSTRUCCIONES EXCAVACIONES ENSASTIGA S.A DE C.V	2,198.35
1134-31	ANTICIPO A CONTRATISTAS FOCUL	866,989.16
1134-31-001	EJERCICIO 2016	866,989.16
1134-31-001-001	FLAVIO CESAR SALAMANCA Y GUEMES	866,989.16
1134-32	ANTICIPO A CONTRATISTAS FAIP	15,426.95
1134-32-001	EJERCICIO 2016	15,426.95
1134-32-001-001	GRUPO DE SERVICIOS AVANZADOS DE MEXICO S.A DE C.V	15,426.95

#### **A.1.1.4.- Bienes Muebles e Inmuebles:**

Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de la preparación de los Estados Financieros, el importe de este rubro a la fecha del periodo se encuentra en su mayoría bajo resguardo y responsabilidad de cada empleado o funcionario.

CUENTA	NOMBRE	SALDO
1231	TERRENOS	1,610,609.00
1231-0-001	TERRENOS S.I	1,610,609.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,210,000.00
1233-0-001	EDIFICIOS S.I.	1,210,000.00
1240	BIENES MUEBLES	4,237,725.89
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,639,279.59
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	778,560.21
1241-1-001	Muebles de Oficina S.I.	652,941.28
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	125,618.93
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	860,719.38
1241-3-001	Equipo de Compúto SI	534,712.19
1241-3-515001	Bienes informáticos	326,007.19
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	55,583.24
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	55,583.24
1242-3-523001	Cámaras fotográficas y de video	55,583.24
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,435,863.00
1244-1	vehículos y equipo terrestre	2,435,863.00
1244-1-001	Vehiculos y Eq, Terrestre S.I	746,606.00
1244-1-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	1,689,257.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	107,000.06
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	67,069.04
1246-5-565001	Equipos y Aparatos de Comunicación y Telecomunicación	67,069.04
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	34,146.02
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	34,146.02
1246-9	Otros Equipos	5,785.00
1246-9-569001	Otros equipos	5,785.00



## **A.1.2 Pasivo**

### **A.1.2.1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo.**

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 94, fracción IV, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes. Y dadas las circunstancias de la carga laboral en cuanto a las condiciones generales derivado de los contratos colectivos de trabajo se determinó tener un administradora de personal con la finalidad de parar la carga laboral a futuro. Con este ajuste los pasivos laborales disminuirán y podrán beneficiarse los Alfajayucenses más apoyos directos.

### **A.1.2.2.- Cuentas Por Pagar a Corto Plazo:**

Este rubro es integrado por obligaciones de pago a corto plazo derivadas de operaciones presupuestarias devengadas, y demás prestaciones que deriven de una relación contractual y/o laboral pendientes de pagar.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.70
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,336,454.96
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,106,304.91
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	44,004,716.10
<b>TOTAL</b>	<b>50,447,475.27</b>

## **B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden).**

### **B.1.- Cuentas de Orden Contables:**

De conformidad con el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el Consejo de Nacional de Armonización Contable, las cuentas de orden contables son aquellas que se afectan cuando existen eventos, que, si bien no representan hechos económicos-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de este, que en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

En el periodo presentado por el municipio no registro operaciones que implicaran el registro de Cuentas de Orden Contables.

## **B.2.- Cuentas de Orden Presupuestarias:**

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General Contabilidad Gubernamental y al marco normativo establecido por el Consejo de Nacional de Armonización Contable, el estado de Situación Financiera del Municipio presenta el Saldo del Periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso, las cuales se enlistan en el siguiente cuadro:

Ingresos Presupuestales	Egresos Presupuestales
Ley de Ingresos Estimada	Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos por Ejecutar	Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos Devengada	Presupuesto de Egresos Comprometido
Ley de Ingresos Recaudada	Presupuesto de Egresos Devengado
	Presupuesto de Egresos Ejercido
	Presupuesto de Egresos Pagado

## **C) Notas de Gestión Administrativa.**

### **C.1.- Introducción.**

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados para la mayor comprensión de los estados financieros y sus particularidades.

## **C.2.- Panorama Económico y Financiero.**

La economía mexicana enfrenta un entorno internacional adverso que augura el 2020 aún más complicado que el 2019. Por cuarto año consecutivo, el gobierno y los observadores de mercado se vieron en la necesidad de ajustar sus estimados a la baja de manera considerable, la actividad económica volvió a ser afectada de manera negativa por el impacto de la disminución en el valor de la producción de petróleo en la actividad industrial y el recorte en el gasto de gobierno llevado a cabo durante el año. Ambos factores son consecuencia de la dramática caída en el precio del petróleo y de la continua disminución en la plataforma de producción de crudo. Asimismo, la inversión y las exportaciones han tenido una marcada desaceleración, a pesar de la depreciación del peso frente a casi todas las monedas de los principales socios comerciales de México. Por lo que el ayuntamiento ha tomado la decisión de emitir políticas emergentes públicas y de participación ciudadana que beneficien a los alfajayucenses, propiciando y mejorando las condiciones de vida de los habitantes de nuestro municipio, a través de acciones estratégicas que impulsen el asentamiento de nuevas empresas generando mayor inversión y empleos bien remunerados, sin dejar a un lado el turismo, considerado este último como un medio para alcanzar dicho mejoramiento, todo lo anterior permitirá brindar mejores expectativas para las familias alfajayucenses y alcanzar una mejor calidad de vida, al tener más y mejores oportunidades

## **C.3.- Autorización e Historia.**

El Municipio de Alfajayucan. En el año de 1558 se fundó el pueblo de Alfajayucan, en el año de 1559 fecha en que el virrey y arzobispado don Alfonso Núñez de Haro y Peralta otorgo veinte mil varas por cada viento, las cuales se entregaron a través del cacique en junio. Con domicilio en Palacio Municipal s/n, Col. Centro Alfajayucan Hgo.

Fuente: <http://www.inafed.gob.mx/work/enciclopedia/EMM13hidalgo/municipios/13006a.html>

## **C.4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se encuentran expresadas en moneda nacional se sujetan a criterios de transparencia, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, con el fin de alcanzar la modernización que la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se determinan.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones del gasto se hace conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago.

Los estados financieros adjuntos de la entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Ayuntamiento del Municipio: Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Normas Metodología para determinación de los momentos contables de los egresos, y demás leyes, normas, criterios, principios técnicos y reglas vigentes.

### **C.5.- Nuevos pronunciamientos del Consejo de Armonización Contable.**

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones del gasto se hace conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago.

Los estados financieros adjuntos de la entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Ayuntamiento del Municipio: Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Normas Metodología para determinación de los momentos contables de los egresos

\* \* \* \*