

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.

SEPTIEMBRE 2020

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 de la cuenta	saldo
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$7,310,193.11
1112-01	BANCOS R.E.P.O.	\$447,172.45
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	\$0.00
1112-01-009	2020 REPO CTA 0136341 SANTANDER	\$232,312.15
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	\$902,437.19
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	\$0.02
1112-03-010	2020 FGP CTA 0136369 SANTANDER	\$874,637.65
1112-04	BANCOS FONDO DE FOMENTO	\$539,351.14
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	\$0.00
1112-04-009	2020 FFM CTA 1095407101 BANORTE	\$536,808.57
1112-05	BANCOS ISAN	\$135,002.71
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	\$0.00
1112-05-009	2020 ISAN 0136477 SANTANDER	\$122,393.53
1112-06	BANCOS CISAN	\$7,301.50
1112-06-007	2019 CISAN CTA 18000095731 SANTANDER	\$0.00
1112-06-008	2020 CISAN 0136523 SANTANDER	\$7,301.50
1112-08	BANCOS IEPS TABACOS	\$29,904.69
1112-08-002	2015 CTA. BN 0268759867	-\$1,955.86
1112-08-003	Ipt. 2016 CTA. BN 0420810025	\$18,081.84
1112-08-007	2019 IEPS TAB CTA 1044619920 BANORTE	\$0.00
1112-08-008	2020 IEPS TAB 1095409927 BANORTE	\$13,778.71
1112-09	BANCOS INCENTIVOS VENTA FINAL G Y D	\$240.83
1112-09-008	2019 IGD CTA 18000095867 SANTANDER	\$0.00
1112-09-009	2020 IGD 0136429 SANTANDER	\$240.83
1112-10	BANCOS FOFYR	\$33,549.15
1112-10-001	2014 CTA. BN 0215767987	\$212.54
1112-10-003	Fr. 2016 CTA. BN 0420816214	\$6.40
1112-10-008	2019 FOFYR CTA 18000095685	\$0.00
1112-10-009	2020 FOFYR CTA 0136446 SANTANDER	\$33,330.21
1112-11	BANCOS COMPENSACION	\$114.97
1112-11-002	Fc. 2015 CTA. BN 0275607443	\$56.69
1112-11-006	2019 FOCOM CTA BANORTE 1044625435	\$0.00
1112-11-007	2020 CTA FOCOM BANORTE 1095409338	\$58.28
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	\$1,223,613.32

1112-13-002	2015 CTA. BN 0268763172	\$1,236.47
1112-13-003	Ff 2016 CTA. BN 0420814519	\$695,995.87
1112-13-005	2017 FAFM CTA 0465005402 BANORTE	-\$1.00
1112-13-007	2019 FAFM CTA 1044619425 BANORTE	\$0.00
1112-13-008	2020 FAFM CTA 1095411078 BANORTE	\$526,381.98
1112-14	BANCOS F.A.I.S.M	\$3,915,414.32
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	\$0.00
1112-14-014	2019 FAISM CTA 18000095913 SANTANDER	\$0.00
1112-14-015	2020 FAISM CTA 1095410446 BANORTE	\$34.26
1112-14-016	2020 FAISM 0136628 SANTANDER	\$2,746,729.95
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	\$6,352.49
1112-27-006	2019 PROISR CTA 18000111693 SANTANDER	\$0.00
1112-27-007	2020 PROISR CTA 0136676 SANTANDER	\$6,352.49
1112-32	FAIP	-\$238,132.65
1112-32-001	Fa 2016 CTA. 0415543703	-\$238,132.65
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 **\$ 52,110,973.72**

DEUDORES DIVERSOS POR
COBRAR A CORTO PLAZO

52,208,271.64

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

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$52,135,997.32
1123-01	DEUDORES REPO	\$7,323.20
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
1123-01-006	EJERCICIO 2020	\$5,872.72
1123-01-006-01	COMISIONES BANCARIAS 2020	\$0.00
1123-01-006-02	RAUL ORTEGA BERNAL	\$0.00
1123-01-006-04	DEUDOR FGP 2020	\$0.00
1123-01-006-05	FFM 2020	\$5,872.72
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	\$43,801.61
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	\$0.00
1123-03-006-04	REPO 2019	\$0.00
1123-03-007	EJERCICIO FISCAL 2020	\$39,519.01
1123-03-007-01	FGP 2019	\$39,519.05
1123-03-007-02	COMISIONES	-\$0.04
1123-03-007-03	FORTAMUN 2020	\$0.00
1123-03-007-04	PROISR 2020	\$0.00
1123-04	DEUDORES FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	\$2,342,074.86
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
1123-04-007	EJERCICIO 2020	\$0.01
1123-04-007-01	COMISIONES	\$0.00
1123-04-007-02	ADOLFO TREJO BENITEZ	\$0.01
1123-04-007-03	PROISR 2020	\$0.00

1123-04-007-04	REPO 2020	\$0.00
1123-04-007-06	FORTAMUND 2020	\$0.00
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	INFRAESTRUCTURA 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
1123-10-007	EJERCICIO 2020	\$0.00
1123-10-007-01	INCENTIVOS 2020	\$0.00
1123-13	DEUDORES FORTAMUN	\$101,933.64
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
1123-13-007	EJERCICIO 2020	\$20,001.00
1123-13-007-002	SALVADOR GUERRERO GUERRERO	\$20,001.00
1123-13-007-003	COMISIONES BANCARIAS	\$0.00
1123-13-007-005	FFM 2020	\$0.00
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
1123-14-007	EJERCICIO 2020	\$0.00
1123-14-007-001	FOMENTO MUNICIPAL	\$0.00
1123-14-007-002	FORTAMUN	\$0.00
1123-14-007-003	COMISIONES BANCARIAS FAISM 2020	\$0.00
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	\$196,924.00
1123-27-001	EJERCICIO 2015	\$196,924.00
1123-27-001-002	RECURSO EXTRAORDINARIO 2015	\$196,924.00
1123-27-005	EJERCICIO 2019	\$0.00
1123-27-005-004	REPO 2019	\$0.00
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. MPIO 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 de la cuenta	saldo
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$7,065,488.61
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	ARQ BIO 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)	\$0.00
1134-000578	RICARDO LOPEZ ALVARADO (FAISM 2019)	-\$0.01
1134-000579	JOSE BAUTISTA HERNANDEZ (FAISM 2019)	\$0.00
1134-000580	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA LEDCON S.A DE C.V. (FAISM 2019)	\$0.00
1134-000581	ALAN JESUS RIVERA VILLANUEVA (FAISM 2019)	\$0.00
1134-000606	ARRBELL INGENIERIA Y CONSTRUCCION SA DE CV (FAISM 2020)	\$570,688.67
1134-000607	PATRICIO VERDE PEREZ (FAISM 2020)	\$280,829.45
1134-000610	CONSTRUCTORA ESPECIALISTA EN HIDRAULICA SA DE CV (FAISM 2020)	\$259,324.89
1134-000617	TELESFORO PINTADO ESCALANTE (FAISM 2020)	\$94,201.43
1134-000618	RICARDO LOPEZ ALVARADO (FAISM 2020)	\$1,403,855.12
1134-000619	ICOST SA DE CV (FAISM 2020)	\$814,253.27
1134-000622	JULIO CESAR GARCIA VAZQUEZ (FAISM 2020)	\$487,816.77
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 de la cuenta	saldo
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$65,310,582.77
1231	TERRENOS	\$1,610,609.00
1231-0	** FALTA NOMBRE **	\$1,610,609.00
1231-0-001	TERRENOS S.I	\$1,610,609.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1,210,000.00
1233-0	** FALTA NOMBRE **	\$1,210,000.00
1233-0-001	EDIFICIOS S.I.	\$1,210,000.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$61,626,614.02
1235-2	Edificación no Habitacional en Proceso	-\$1,025,372.34
1235-2-612001	Edificación no habitacional	-\$1,025,372.34
1235-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$3,141,156.71
1235-3-613001	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicaciones	\$3,141,156.71
1235-4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$2,791,645.20
1235-4-614001	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	\$2,791,645.20
1235-5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$12,065,206.99
1235-5-615001	Construcción de vías de comunicación	\$12,065,206.99
1235-6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	\$44,200,277.69
1235-6-616001	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	\$44,200,277.69
1235-7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$351,078.42
1235-7-617001	Instalaciones y equipamiento en construcciones	\$351,078.42
1235-9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$102,621.35
1235-9-619001	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	\$102,621.35
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$863,359.75
1236-2	Edificación no Habitacional en Proceso	\$863,359.75
1236-2-622001	Edificación no habitacional	\$863,359.75
1240	BIENES MUEBLES	\$4,870,579.01
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,399,601.74
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$682,062.39
1241-1-001	Muebles de Oficina S.I.	\$540,448.64

1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$141,613.75
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$717,539.35
1241-3-001	Equipo de Compúto SI	\$373,340.90
1241-3-515001	Bienes informáticos	\$344,198.45
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	\$2,490,863.00
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$2,490,863.00
1244-1-001	Vehiculos y Eq, Terrestre S.I	\$746,606.00
1244-1-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$1,744,257.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$924,531.03
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$850,000.00
1246-3-563001	Equipo de Construcción	\$850,000.00
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$40,385.01
1246-5-565001	Equipos y Aparatos de Comunicación y Telecomunicación	\$40,385.01
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$34,146.02
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$34,146.02

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
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	251,000.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,918,769.95
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$43,745,809.37
TOTAL	50,252,033.58

A.1.3. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y los gastos contables.

Municipio de Alfajayucan Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		70,262,754
2. Más ingresos contables no presupuestarios		17,261
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	17,261	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		628,055
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	628,055	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		69,651,960

Municipio de Alfajayucan Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020		
1. Total de egresos presupuestarios		60,669,896

2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,490,518
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	64,197	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	70,000	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	852,846	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	17,503,475	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
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	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		42,179,378

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

* * * *