

MUNICIPIO DE TLACUILOTEPEC  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
EJERCICIO FISCAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Inversiones diarias en las cuentas productivas del ayuntamiento, ninguna mayor a 3 meses.  
Efectivo

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1111-01-001	CAJA RECURSOS PROPIOS	\$ 24,595.09
1111-01-002	CAJA PARTICIPACIONES	\$ 300.98
SUMA		\$ 24,896.07

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1112-01-001	BANCOMER CTA.0195289661 PARTICIPACIONES	\$ 2,427.57
1112-01-004	BANCOMER CTA. 0112643219 NOMINA PARTICIPACIONES 2019-2021	\$ 27,636.78
1112-02-011	BANCOMER CTA. 0112642646 FISM 2019	\$ 19,034.98
1112-03-012	BANCOMER CTA. 0112642816 FORTAMUN 2019	\$ 207,720.39
1112-05-014	BBVABANCOMER CTA. 0106503667 RECURSOS PROPIOS	\$ 27,520.48
1112-05-026	BBVABANCOMER CTA. 0112221144 FORTALECIMIENTO FINANCIERO P/INVERSION 2018	\$ 9,293.54
1112-05-027	BBVABANCOMER CTA.0113108821 1 MAS 1 APORTACION MPAL	\$ 221.42
1112-05-028	BBVABANCOMER CTA.0113108694 1 MAS 1 APORTACION ESTATAL	\$ 101.75
1112-05-029	BBVABANCOMER CTA.0113159213 1 MAS 1 FAFEF	\$ 91.77
1112-05-030	BBVABANCOMER CTA.0113159116 1 MAS 1 PARTICIPACIONES	\$ 26.85
1112-05-032	BBVABANCOMER CTA.0113192415 FISE 2019	\$ 637.75
SUMA		\$ 294,713.28

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$ 319,609.35

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

1. Las cuentas por cobrar a corto plazo no mayor a 90 días se integran por:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1123-01-111	MARTIN FERNANDEZ MUÑOZ	\$ 13,926.73
1123-01-85	KRYSTAL FERNANDEZ APARICIO	\$ 5,542.40
1123-02	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO. COB. INDEB. DE NÓM. Y CHE. DEV.	\$ 10,348.44
TOTAL		\$ 29,817.57

Derechos a recibir bienes o servicios.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
-	-	\$ -
TOTAL		\$ -

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1231-5811	TERRENOS	\$ 140,000.00
1233-01	EDIFICIOS	\$ 6,951,885.51
1233-18800	CONSTRUCCIÓN DE TECHADO EN EL ÁREA DE IMPARTICIÓN FÍSICA EN LA ESCUELA SAN PE	\$ 1,445,285.99
1233-18804	CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA ADOSADA ESC.TVSECUNDARIA LUIS MORA CUAUTEPEC	\$ 503,584.90
1233-18828	CONSTRUCCIÓN DE EXPLANADA DEL KINDER EMILIANO ZAPATA EN ITZATLAN	\$ 179,997.18
1239-01	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 466,288.92
1239-02	CONSTRUCCIONES 2014	\$ 35,243,385.81
1239-03-18798	CONSERVACIÓN A TRAVÉS DEL MEJORAMIENTO DEL ÁREA DE IMPARTICIÓN DE EDUCACI	\$ 2,032,842.85
1239-03-18810	CONSTRUCCIÓN DE SALÓN DE USOS MULTIPLES EN LA LOCALIDAD DE TLACUILOTEPEC	\$ 646,637.23
TOTAL		\$ 47,609,908.39

Bienes muebles

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1241-1-01	MOBILIARIO Y EQUIPO	
1241-1-5111	Muebles de oficina	\$ 207,936.51
1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO	\$ 39,950.00
1241-3-5151	Equipo de computo y de tecnologia de la informacion	\$ 201,444.40
1241-9-5191	Mobiliario y equipo para el desarrollo de actividades productivas y administrativas	\$ 383,990.66
1242-1-5211	Equipos y aparatos de proyeccion de imagenes, audio y video	\$ 5,682.00
1242-3-5231	Cameras fotograficas y de video	\$ 10,729.00
1242-9-5293	Instrumentos musicales	\$ 4,687.00
1243-2-5321	Instrumental medico y de laboratorio	\$ 5,800.00
1244-1-02	EQUIPO DE TRANSPORTE ADMON 2014-2018	\$ 7,800.00
1244-1-5411	Automoviles y camiones de transporte de personas	\$ 1,378,181.42
1246-5-01	EQUIPO DE COMUNICACIONES	\$ 1,125,512.76
1246-5-5651	Equipo de comunicacion y telecomunicacion	\$ 299,010.88
TOTAL		\$ 142,400.00
PASIVO		\$ 3,813,124.63

La cuenta de NR Finance Mexico SA DE CV es un pasivo a 2 años ya que corresponden a la compra de 2 vehiculos a credito.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2112-1-000498	NR FINANCE MEXICO SA DE CV SOFOM ER	\$ 512,038.76

Al 31 de diciembre 2019 se tiene una provision de comision federal de electricidad la cual sera finiquitada con recurso FORTAMUN 2019.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2112-1-000047	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 82,515.00

Al 31 de diciembre 2019 se cuenta con provisiones del fondo de Participaciones .

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2111-1-1131	Sueldos base al personal de confianza	\$ 449.98
2111-3-1321	Prestaciones de fin de año en efectivo	\$ 552,220.00
2112-1-000094	GLORIA ZARAGOZA VERA	\$ 2,485.00
2112-1-000110	FREDESVIDA VAZQUEZ JUAREZ	\$ 35,130.00
2112-1-000111	SOCORRO CONTERAS EUSEBIO	\$ 8,040.00
2112-1-000173	KRYSTAL FERNANDEZ APARICIO	\$ 738.97
2112-1-000190	JOSE ABGEL NAVA HERNANDEZ	\$ 31,304.00
2112-1-000214	SERVICIO CUEVAS, S.A DE C.V	\$ 60,896.00
2112-1-0002146	BLANCA GONZALEZ HERNANDEZ	\$ 55,088.40
2112-1-000290	JOSUE OSVALDO GUZMAN SANCHEZ	\$ 132,540.19
2112-1-000303	MARIOLA GUTIERREZ TREJO	\$ 13,195.00
2112-1-000320	FELIX SALVADOR ROSAS	\$ 106,785.95
2112-1-000323	MIRIAM LAZARO MARTINEZ	\$ 15,380.00
2112-1-000330	DELFINA RODRIGUEZ REYES	\$ 10,430.00
2112-1-000331	JUANA EDITH VARGAS PAREDES	\$ 3,750.00
2112-1-000375	PAOLA AMAYRAN LAZCANO HERNANDEZ	\$ 4,850.00
2112-1-000438	ARNULFO RIOS MARTINEZ	\$ 4,156.00
2112-1-000457	JOSE ALVARO ALVAREZ GUTIERREZ	\$ 44,010.00
2112-1-000499	PETRA OLVERA JUAREZ	\$ 6,120.00
2112-1-000531	LIDIA GAYOSSO MARTINEZ	\$ 4,440.00
2112-2-000355	IVAN GONZALEZ TEMPORAL	\$ 3,216.04
2115-4411	Ayudas sociales a personas	\$ 6,000.00
2117-01-01	I.S.R. RETENCIÓN POR HONORARIOS	\$ 29,367.86
2117-01-03	I.S.R. RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 202,959.22
2117-5-3981	Impuesto sobre nóminas (2%)	\$ 46,091.00
<b>TOTAL PASIVO PARTICIPACIONES</b>		\$ 1,379,643.61
<b>TOTAL PASIVO</b>		\$ 1,974,197.37

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
INGRESOS**

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4112-01-01	PREDIAL URBANO	\$ 100,791.00
4112-01-02	PREDIAL RÚSTICO	\$ 189,883.00
4141-01-01	AGUA POTABLE	\$ 100.00
4143-04-01	CONSTANCIAS	\$ 21,235.50
4143-04-04	EXPEDICION DE CERTIFICACIONES	\$ 104,150.00
4143-05-01	PERMISOS	\$ 400.00
4143-05-12	LICENCIAS	\$ 2,900.00
4151-02	INSCIPCION AL PADRON DE CONTRATISTAS	\$ 30,000.00
4151-03	OTROS PRODUCTOS	\$ 7,187,684.14
4151-08	VENTA DE FORMATOS OFICIALES	\$ 139,850.00
4211-01	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 32,409,404.31
4211-02	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	\$ 204,207.57
4211-03	FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	\$ 329,205.72
4211-04	FONDO DE COMPENSACION	\$ 174,089.44
4211-05	FONDO DE EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	\$ 20,119.29
4211-09	GASOLINAS Y DIESEL	\$ 337,924.41
4211-10	FONDO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	\$ 434,208.00
4211-11	FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	\$ 1,806,512.22
4212-01	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM-DF)	\$ 45,514,084.95
4212-02	FONDO DE APORTACION PARA FORTALECIMIENTO DE MUNICIPIOS (FORTAMUN-DF)	\$ 11,346,552.36
4213-01	CONVENIOS DE LIBRE DISPOSICION	\$ 110,681.00
4213-02	CONVENIOS ETIQUETADOS	\$ 10,096,211.66
4399-01	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 76.39
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 110,560,270.96</b>

**NOTAS DE MEMORIA**  
**DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019 NO SE REGISTRARON MOVIMIENTOS CONTABLES:**

VALORES  
 SIN MOVIMIENTOS  
 EMISION DE OBLIGACIONES  
 SIN MOVIMIENTOS  
 AVALES Y GARANTIAS  
 SIN MOVIMIENTOS  
 JUICIOS  
 SIN MOVIMIENTOS  
 CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA  
 PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES  
 SIN MOVIMIENTOS  
 BINES CONCEDIDOS O EN COMODATO  
 SIN MOVIMIENTOS

**PRESUPUESTALES**

<b>INGRESOS</b>			
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	95,000,654.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	-
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	15,559,616.96
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	110,560,270.96
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	110,560,270.96

**PRESUPUESTALES**

<b>EGRESOS</b>			
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	95,000,654.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	-
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	16,853,481.42
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$	111,389,409.56
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$	111,854,135.42
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$	111,808,044.42
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$	111,808,044.42

BASES DE PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

EL CONGRESO APROEBA ANUALMENTE LA LEY DE INGRESOS, AL CABILDO APRUEBA EL PRESUPUESTO DE EGRESOS, MISMOS QUE SON ELABORADOS EN APEGO EN LO ESTABLECIDO EN EL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL.

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.

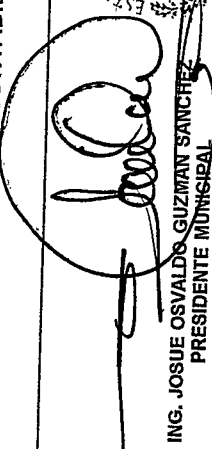
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LAS PRINCIPALES POLITICAS PARA EL REGISTRO Y CONTROL DE LAS OPERACIONES REALIZADAS POR EL MUNICIPIO QUE COMPRENDEN A TODOS LOS INDICADORES DE POSTURA FISCAL.

LA CONTABILIDAD ES PREPARADA EN APEGO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ESTADO, QUE FUE ELABORADO CONFORME AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EMITIDO POR EL CONAC.

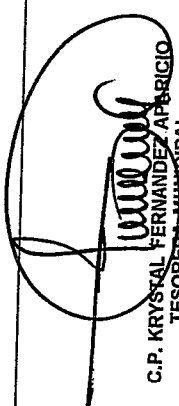
LOS INGRESOS SE REGISTRARON EN BASE A LO ESTIMADO, MODIFICADO, DEVENGADO Y RECAUDADO. LOS GASTOS DE ACUERDO AL PRESUPUESTO APROBADO, MODIFICADO, COMPROMETIDO, DEVENGADO, EJERCIDO Y PAGADO.

TODAS LAS OPERACIONES SE REGISTRARON CONTABLEMENTE DE AVUERDO CON LOS MODELOS DE REGISTRO CONTABLE QUE SE CONTIENEN EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD, CONTROLANDO CADA OPERACIÓN POR MEDIO DEL SISTEMA AUTOMATIZADO DE ADMINISTRACION CONTABLE GUBERNAMENTAL SAACG.NET; GENERANDO LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE ESTABLECE LA MISMA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

  
ING. JOSUE OSVALDO GUZMAN SANCHEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
TLACUILOTEPEC, PUEBLA.  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
2018 - 2021

  
C.P. KRYSYAL FERNANDEZ APURICIO  
TESORERA MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
TLACUILOTEPEC, PUEBLA  
TESORERIA MUNICIPAL  
2018 - 2021