



MUNICIPIO DE CUAUTLANCINGO, PUEBLA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 A 31 DE MARZO DEL 2019



I.- Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1111 Efectivo \$ 61,185,421.97

El importe de efectivo representa el saldo que se tiene efectivamente en caja por el cobro de ingresos fiscales y que representa los ingresos pendientes de depositar, dichos ingresos son depositados el mes siguiente, se tiene saldos de caja de participaciones y programas federales de administraciones pasadas, así como también los saldos de las cuentas bancarias utilizadas para el buen funcionamiento de las operaciones diarias del H. Ayuntamiento, a continuación se enlista las cuentas que contienen información de los saldos de caja y de las cuentas bancarias.

SALDO EN EFECTIVO EN CAJAS DEL H. AYUNTAMIENTO

Concepto	Marzo 2019
CAJAS COBRO INGRESO PROPIO	616,489.89
CAJA CHEQUES PARTICIPACIONES	8,269.39
PROGRAMAS FEDERALES	19,796.12
Suma	\$ 644,555.40

SALDO EN CUENTAS BANCARIAS

SCOTIABANK 25600072337	\$	46,049.00
SCOTIABANK 25600072470	\$	251,806.01
SCOTIABANK 25600072537	\$	14,204,283.68
SCOTIABANK 03605665531	\$	535,328.93
BANORTE 0401676060	\$	6.00
BANORTE 0451803704	\$	26,943.26
BANORTE 0460866756	\$	38.28
BANORTE 0461745175	\$	7,069.37
BANORTE 0459646242	\$	9,795.80
BANORTE 0267574803	\$	5.00
BANORTE 0461745205	\$	76,681.88
BANORTE 0461156249	\$	30,983.02
BANORTE 0594176211	\$	128,021.93
SCOTIABANK 03605600820	\$	1,830.41
BANORTE 02788906914	\$	1,409.00
SCOTIABANK 03604298632	\$	3,318.88
BANORTE 0252039148	\$	23,988.64
BANORTE 0267574894	\$	4,682.83
SCOTIABANK 03604344219	\$	9,855.45
SCOTIABANK 03604281802	\$	548,563.56
SCOTIABANK 03604281810	\$	37,144.79
SCOTIABANK 03604281837	\$	154.17
SCOTIABANK 03604281829	\$	551.12
SCOTIABANK 03604281799	\$	2,503.11
BANORTE 0220071446	\$	60,208.42
BANORTE 0221421066	\$	494.20
BANORTE 1039383937	\$	35,753.39
BANORTE 1028893104	\$	2,812,236.86
BANORTE 1028893113	\$	12,995,518.70
BANORTE 1040429242	\$	7,394,533.73
BANORTE 1053085723	\$	21,247,337.69
BANORTE 0594176202	\$	43,769.46
TOTAL EN CUENTAS BANCARIAS	\$	60,540,866.57

1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo \$ -

Este importe representa el efectivo depositado en una cuenta bancaria de inversiones financieras a corto plazo, que realiza la Tesorería Municipal con el objetivo de mejorar y optimizar los recursos financieros mientras se programan y dispone de dicho recurso. **NOTA: EL MUNICIPIO DE CUAUTLANCINGO, NO CUENTA CON INVERSIONES.**

1122 Derechos a recibir efectivo o equivalentes \$ 1,222,952.49

El importe de este rubro representa los derechos de cobro que corresponden al Municipio de Cuautlancingo, los cuales se enlistan a continuación.

Concepto	Marzo (2019)
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,222,952.49
SUBSIDIO AL EMPLEO	-
Suma	\$ 1,222,952.49

DETALLE DE LA CTA. DEUDORES DIVERSOS

JOSE MARIA MEZA PEREZ	541,470.37
JOSE LUIS TEPOX PEREZ	94,877.00
EDGAR GANBOA CUAZITL	
ALICIA CANDIA RAMIREZ	36,439.00
RICARDO RUIZ SAUCE	30,000.00
JOSE ANTONIO ALVAREZ AMADOR	157,225.72
COMERCIALIZADORA DEL CENTRO DE PUEBLA	241,800.00
GUADALUPE FLORES ZARATE	3,000.00

RAFAEL IRIGOYEN MANNY	10,000.00
JUAN JESUS PALETA TOTOLHUA	10,000.00
MARIO FLORES PEREZ	19,600.00
ADOLFO FLORES MENDEZ	35,000.00
JOSE ABRAHAM ROBERTO CHAVEZ VALENCIA	17,040.40
PARTICIPACIONES	3,500.00
MARIA TERESA NAVARRO HUERTA	5,000.00
JOSE ADRIAN EUGENIO MEDRANO ROMERO	3,000.00
JOSE SABAS PASTOR DIAZ SANCHEZ	5,000.00
INDALECIA SANCHEZ DE ROSAS	5,000.00
JOSE NATIVIDAD FLORES HERNANDEZ	5,000.00
	1,222,952.49

SUBSIDIO AL EMPLEO

Bienes Inmuebles \$ 92,688,933.69

En este rubro se ve reflejado el monto de los bienes que forman parte del Municipio, y que representan el patrimonio.

CONCEPTO	Marzo (2019)
TERRENOS	84,940,469.89
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,173,503.07
INFREESTRUCTURA DE CARRETERAS	2,198,176.79
CONSTRUCCION DE VIAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	1,376,783.94
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 92,688,933.69
Suma	\$ 92,688,933.69

Bienes Muebles \$ 86,304,797.05

Este rubro representa el monto de los bienes muebles propiedad del Municipio de Cuautlancingo.

Concepto	EJERCICIO(2019)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	13,801,076.35
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,016,721.24
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	505,863.48
EQUIPO DE TRANSPORTE	55,341,967.76
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	60,400.04
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,520,700.18
ACTIVOS BIOLÓGICOS	58,088.00
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 86,304,797.05
Suma	\$ 86,304,797.05

Activos Intangibles \$ 410,729.94

Es el saldo de los Software de los diferentes programas en los departamentos, pertenecientes al Municipio de Cuautlancingo.

Concepto	EJERCICIO(2019)
SOFTWARE	410,729.94
LICENCIAS	258,888.80
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 410,729.94
Suma	\$ 410,729.94

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ -

Representa el valor determinado de deterioro de los bienes muebles, propiedad de Municipio de Cuautlancingo, bajo los criterios establecidos al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas.

1271 Activos Diferidos \$ 1,511,026.32

Representa el monto de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, realizados en el mes de diciembre del año 2015, por el concepto del colector sanitario en la zona centro de la junta auxiliar de San Lorenzo Almoacacla.

Concepto	EJERCICIO(2019)
ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	1,511,026.32
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 1,511,026.32
Suma	\$ 1,511,026.32

Pasivo

211 Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 1,490,082.34

Este saldo representa el reconocimiento de las obligaciones que tiene el Municipio de Cuautlancingo, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios que son necesarios para la ejecución de los diversos programas ejecutados.

Concepto	EJERCICIO(2019)
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,728.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	500.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES PARA PAGAR A CORTO PLAZO	2,691.36
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	492,366.44
INGRESOS POR CLASIFICAR	947,796.54
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 1,490,082.34
Suma	\$ 1,490,082.34

Contables		\$	-
	Valores	\$	-
	Emisión de Obligaciones	\$	-
	Avales y Garantías.		
	Juicios		
	Contratos para Inversion Mediante Proyectos para Prestacion de Servicios (PPS) y Similares	\$	-
	Bienes en concesion y en comodato	\$	-
		\$	-
Presupuestarias:		\$	-
		\$	-
Cuentas de Ingresos			
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	377,765,010.16
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	262,883,654.87
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	-
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	-114,881,355.29
		\$	-
Cuentas de Egresos			
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE SERVICIOS PERSONALES	\$	90,242,000.00
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE MATERIALES Y SUMINISTROS.	\$	54,735,187.93
8213	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO SERVICIOS GENERALES	\$	74,780,967.36
8214	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	\$	26,119,473.00
8215	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO BIENES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$	44,232,068.00
8216	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO INVERSION PUBLICA.	\$	85,355,313.87
8218	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$	2,300,000.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER SERVICIOS PERSONALES	\$	70,924,675.35
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	41,422,105.63
8223	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER SERVICIOS GENERALES	\$	61,807,863.92
8224	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	18,607,048.60
8225	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	29,415,411.90
8226	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER INVERSION PUBLICA.	\$	83,770,059.41
8228	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$	2,300,000.00
8231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO SERVICIOS PERSONALES	\$	-
8232	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	854,895.67
8233	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO SERVICIOS GENERALES	\$	5,676,951.70
8234	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	\$	4,500,684.20
8235	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	321,371.83
8236	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO INVERSION PUBLICA.	\$	-
8238	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$	-
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO SERVICIOS PERSONALES	\$	-
8242	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO MATERIALES Y SUMINISTRO	\$	282,843.72
8243	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO SERVICIOS GENERALES	\$	2,765.99
8244	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS YUDAS.	\$	-
8245	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	-
8246	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO INVERSION PUBLICA	\$	-
8248	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$	-
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO SERVICIOS PERSONALES	\$	-
8252	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	-
8253	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO SERVICIOS GENERALES	\$	-
8254	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	\$	-
8255	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	-
8256	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO INVERSION PUBLICA.	\$	-
8258	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$	-
8261	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO SERVICIOS PERSONALES.	\$	48,259.41
8262	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO MATERIALES Y SUMINISTROS.		
8263	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO SERVICIOS GENERALES		
8264	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.		
8265	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	-
8266	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO INVERSION PUBLICA	\$	-
8268	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	-
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO SERVICIOS PERSONALES	\$	19,269,065.24
8272	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	12,175,342.91
8273	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO SERVICIOS GENERALES	\$	18,647,289.15
8274	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	\$	3,011,740.20
8275	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	\$	14,495,284.27

8276	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO INVERSION PUBLICA.	\$ 1,585,254.46
8278	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	\$ -

3. Notas de Gestión Administrativa

Introducción

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan, tiene como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos, financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el período en mención, para una mayor comprensión y posible toma de decisiones.

Panorama Económico

El Municipio de Cuautlancingo, Puebla, presupuestó el monto de: 377,765,010.16 como concepto de percepción de ingresos, para el año 2019, al mes de Marzo se ha recaudado, el porcentaje de 10.38 %.

Autorización e Historia

Fecha de creación del Ente: 01 de Enero de 1985

Principales cambios en su estructura:

La estructura esta basada en lo estipulado en la Ley Orgánica Municipal.

Organización y Objeto Social

Objeto Social: Administración Pública Municipal

Principal Actividad: Administración de la Hacienda Pública, Presentación de Servicios Públicos y las demás establecidas en el Art. 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Periodo: Del primero del 01 al 31 de Marzo de 2019.

Regimen Jurídico: Persona Moral con Fines no Lucrativos

Consideraciones Fiscales del Ente: El municipio no efectuará retenciones del Impuesto al Valor Agregado, de conformidad con el artículo 3º, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. Se tiene la obligación de proporcionar constancias de remuneraciones cubiertas y retenciones efectuadas en el año calendario anterior, especificando si se realizó o no el cálculo anual del servidor público al que se le entrega la constancia.

Estructura Organizacional Básica: El Municipio está administrado por un Ayuntamiento de elección popular directo, compuesto por un Presidente Municipal Constitucional, un síndico y once regidores.

Base de preparación de los Estados Financieros.

La integración de los Estados Financieros se realiza con apego a la normatividad contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de Puebla y en apego a los Postulados de Contabilidad Gubernamental, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Políticas de Contabilidad Significativas.

Se observan las contenidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de Puebla.

Reporte Analítico del Activo.

Se observa lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, respecto a este rubro.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

El Municipio de Cuautlancingo no maneja este tipo de conceptos.

Reporte de la Recaudación

Se anexará la información en las notas de desglose.

En relación a la Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo, se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Municipio de Cuautlancingo, Puebla, no tiene a la fecha ninguna deuda contratada.

Calificaciones Otorgadas

CEVAC

Proceso de Mejora:

Como parte de las políticas de control interno subrayamos el apego al presupuesto con racionalidad y transparencia.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

El ente público no tiene hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que la afecten económicamente y que no se conocía a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"