

## **MUNICIPIO DE TIZAYUCA, HGO.**

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

#### **AL SEGUNDO TRIMESTRE 2015.**

**BANCOS.-** El saldo que representa esta cuenta de activo circulante es el recurso disponible que se tiene de los diferentes fondos municipales, en la Institución bancaria Banorte sucursal Tizayuca, está debidamente acreditado el importe de \$ 38,642,582.34, en virtud de que se realizan mes con mes las conciliaciones bancarias haciendo el comparativo del auxiliar contable contra los estados de cuenta bancarias de cada una de las cuentas bancarias municipales.

El recurso se va disponiendo en el caso de servicio personales en forma semanal y quincenal, y de las obras y acciones conforme se vayan haciendo las requisiciones, estimaciones, contratos, etc., por las áreas indicadas.

**FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA.-** Representan los recursos que quedaron provisiones correspondientes a ejercicios fiscales anteriores con los que pretendía pagar determinados gastos de obras y/o acciones.

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.-** Son recursos que tiene por cobrar el Municipio, cuyo origen no proviene de los ingresos propios, estos son recuperados mes con mes.

**DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO.-** Esta cuenta de activo circulante representa un saldo favor del Municipio, que este integrado de recursos de administraciones anteriores por un monto de \$ 3,231,491.54 y 15,891,281.33 de la actual administración que se van depurando mes con mes con el objetivo de que en el ejercicio fiscal se recuperan todos los recursos y no quedan saldos deudores.

**DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO.-** En esta cuenta se refleja el monto de recursos económicos por \$171,000.00 que se tienen asignados como fondos revolventes, a las áreas que tienen mayor incidencia en la operatividad administrativa del Municipio, se utilizan para pagos en efectivo menores a \$ 2,000.00.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.-** Este préstamo fue otorgado para que se realice el suministro de combustible a vehículos de parque vehicular municipal y de esta manera no tener suspensión del mismo (hace las veces de fondo revolvente) al cierre del ejercicio será reintegrado al Municipio en efectivo o con facturación.

Las Cuentas de Activo No Circulante, Activos Intangibles, Terrenos, Edificios Representa el patrimonio del Municipio que año con año se va incrementando y actualizando, de acuerdo a la normatividad y reglas emitidas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

**SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** Cuenta de activo circulante que representa el saldo por pagar a los trabajadores de base o de confianza, que por algunas circunstancias no fueran cobrados en tiempo.

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** Representa el saldo pendiente de pago por la prestación de bienes y servicios profesionales realizados por terceras personas al Municipio de acuerdo a las requisiciones y contratos que intervienen en la operación administrativa, de obras y servicios que se realiza en beneficio de las ciudadanía.

**CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** El saldo es generado a favor de los contratistas que realizan obras de beneficio social en el Municipio.

**RETENCIONES CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** Representa el saldo que se retiene por el pago de sueldos y salarios al personal de base y de confianza que laboran en el Municipio y de retenciones a terceros por la ejecución de la obra pública y prestación servicios profesionales que se enteran mes con mes a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SAT).

#### **HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

Representa el patrimonio municipal que va teniendo modificaciones mes con mes por la adquisición, donación o bajas de bienes muebles e inmuebles.

#### **RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO**

Es el saldo que resulta de lo movimiento económicos que se tiene por la recaudación de los impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y participaciones, menos los egresos realmente ejercidos y pagados mensualmente dando como resultado ahorro o desahorro según sea el caso.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**REVISÓ**

**C. JUAN NUÑEZ PEREA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL**

**ELABORÓ**

**LIC. MARGARITA RODRIGUEZ VERA  
SECRETARIO DE FINANZAS MUNICIPAL**

**Vo. Bo.**

**C. ROGELIO RAMIREZ CONTLA  
SINDICO HACENDARIO**

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".