

MUNICIPIO DE TIZAYUCA, HGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES

AL PRIMER TRIMESTRE 2015.

BANCOS.- El saldo que representa este 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 \$ 15,697,410.22, con la conciliación bancaria que se realiza de cada una de las cuentas bancarias, con el auxiliar contra el estado de cuenta bancario.

FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA.- Representan los recursos que quedaran 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 tienen 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 3,370,858.11 de la actual administración que se van depurando mes con mes con el objetivo de que al 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 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.

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.

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

Las Cuentas de Activo No Circulante, Activos Intangibles, Terrenos, Edificios Representa el patrimonio del Municipio que año con año se va incrementando y actualizando.

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

HORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS.- Representa la obligación de pago a favor de tercera persona por la prestación de servicios profesionales en atención médica a personal de base del Municipio.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.- Representa el saldo pendiente de pago por la prestación de servicios profesionales en atención médica a personal de base del Municipio.

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 por pagar de Impuestos por Servicios Personales, retenciones de obra pública y 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 se va a incrementando mes con mes por la adquisición de bienes muebles e inmuebles.

RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO

Es el saldo que resulta de los ingresos menos los egresos, que se realizan en forma anualizada y mensual dando como resultado un Déficit o Superávit Municipal.

REVISÓ

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

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

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”.