

MUNICIPIO DE TEPEAPULCO, HGO

1.- NOSTAS DE DESGLOSE

1.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de Septiembre de 2016.

Efectivo y Equivalentes:

En el rubro de disponibilidades al 30 de Septiembre de 2016 se integra como sigue:

Concepto	Importe
Efectivo	3,567.67
Bancos	21,664,546.87
Otras disponibilidades	12,076,592.22
Total	33,744,706.76

Derechos a recibir efectivo o equivalentes:

Las otras cuentas por cobrar se integran como sigue:

Concepto	Importe
Deudores diversos	8,008,728.32
Anticipo a proveedores	485,240.43
Total	8,493,968.75

Inversiones Financieras.

A 30 de septiembre de 2016 por concepto de Inversión Financiera que corresponde al financiamiento otorgado al Municipio para el cambio del luminarias contratado con el Instituto para el Financiamiento, el Municipio de Tepeapulco, Hgo, había cubierto en su totalidad el pago correspondiente por este concepto.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en proceso

El saldo por la cantidad de \$541,942,271.81 que representa este rubro está integrado como sigue:

Concepto	Importe
Terrenos	\$391,756,498.46
Edificios no habitacionales	\$91,857,937.00
Construcciones en proceso en bienes del dominio público	\$81,194,158.53
Construcciones en proceso en bienes propios	\$5,123,960.42
	\$ 569,932,554.41

En el mes de agosto se ve reflejado registro contable por la adquisición de un terreno por la cantidad de \$25,876,169.95, mimo que fue adquirido a través de la disposición de una línea de crédito.

En el mismo mes se realizó un registro contable por la baja del patrimonio del mismo terreno con el concepto de baja por dación en incumplimiento al pago de la línea de crédito.

Bienes Muebles

El rubro de bienes muebles reflejan un saldo al 30 de Septiembre de 2016 de \$22,672,185.59, y está integrado de la siguiente forma:

Mobiliario y equipo de Administración	\$3,786,516.94
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$59,200.60
Equipo e instrumental Médico y de laboratorio	\$81,717.39
Vehículos y equipo de Transporte	\$14,069,218.90
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$4,675,531.76
	\$22,672,185.59

Pasivos.

Al 30 de Septiembre de 2016 se tiene un saldo en pasivos por la cantidad de \$20,246,174.02 y que corresponden cuentas por pagar a corto plazo, como son pagos pendientes a proveedores, contratistas y acreedores diversos, retenciones de ISR por remuneraciones pagadas al personal que labora en el Municipios, retenciones de ISR de honorarios y arrendamiento, así como retenciones realizadas a las diferentes obras por contrato, y corresponden a los diferentes fondos

MUNICIPIO DE TEPEAPULCO, HGO.
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Ingresos:

En el rubro de Ingresos Propios se Integra de como sigue:

Concepto	Importe
Impuestos	27,419,144.39
Derechos	10,502,912.75
Productos	2,048,819.88
Aprovechamientos	10,498,985.93
Total	50,469,862.95

En el rubro de Ingresos por Participaciones y Aportaciones se integra como sigue:

Concepto	Importe
Fondo General de Participaciones (FGP)	18,774,732.50
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos (ISAN)	146,895.72
Impuesto Especial Sobre Productos y Servicios (IEPS)	311,228.36
Fondo de Fomento Municipal (FOFOM)	10,675,494.97
Fondo de aportaciones para el fortalecimiento de los municipios FAFM	21,295,366.00
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FAISM)	8,359,444.80
Fondo de Fiscalización y Recaudación	722,508.78
Compensación Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	75,603.56
Fondo de participación de la recuperación del impuesto sobre la renta (ISR)	1,827,792.00
Incentivo a la venta final de gasolina y diésel (IEPS Gasolina)	1,291,005.72
Fondo de Fortalecimiento a la Seguridad Pública (FORTASEG)	10,986,800.00
Apoyos extraordinarios Estatales	4,636,002.00
Programa para el Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Genero	200,000.00
Coparticipación Fortaseg	2,750,000.00
FEIEF	702,532.96
Fondo para el Fortalecimiento a la Infraestructura Estatal Municipal	2,472,500.00
Total	135,683,060.45

Gastos y otras pérdidas.

El rubro de Gastos de Funcionamiento al 30 de Septiembre de 2016 esta integrado como sigue:

Concepto	Importe
Servicios Personales	\$34,356,050.65
Materiales y Suministros	\$18,694,926.85
Servicios Generales	\$26,137,602.23
Total	\$ 79,188,579.73

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Este rubro al 30 de Septiembre de 2016 representa un importe de \$7,282,357.53 y esta integrado de la siguiente forma:

Concepto	Importe
Ayuda sociales	\$2,242,463.53
Pensiones y Jubilaciones	\$5,039,894.00
Total	\$ 7,282,357.53

Participaciones y Aportaciones.

Este rubro refleja un saldo al 30 de Septiembre de 2016 de \$1,937,540.00 y que corresponde a diferentes convenios celebrados para la construcción de diferentes obras y acciones en el Municipio.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública.

El saldo que se refleja por este rubro esta integrado de la siguiente forma:

Concepto	Importe
Amortización de la Deuda Pública	\$2,072,945.85
Intereses de la Deuda Pública	\$34,093.11
Apoyos financieros a ahorradores y deudores del Sistema Financiero Nacional	\$ 1,657,109.03
Total	\$ 3,764,147.99

Deuda pública.

Línea de crédito recibida

Institución que otorga la línea de crédito	Monto autorizado de la línea de Crédito	Moneda	Monto ejercido	Monto por ejercer
Instituto para el Financiamiento	11,959,955.00	Nacional	11,959,955.00	0.00

En el mes de agosto de 2012, se llevó a cabo la firma de un pagare no negociable a la orden del Instituto para el Financiamiento del Estado de Hidalgo, por la cantidad de \$11,959,955.00 (Once millones novecientos cincuenta y nueve mil novecientos cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N), para el cambio de luminarias en el Municipio de Tepeapulco, Hgo., con periodo de pago del 31 de

Agosto del 2012 al 29 de julio del 2016, mismo que será descontado del Fondo General de Participaciones (FGP)

Al 31 de Julio de 2016 se ha realizó la amortización del financiamiento por la cantidad de \$11,959,955.00 (Once millones novecientos cincuenta y nueve mil novecientos cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N). por lo que al 30 de septiembre el Financiamiento adquirido para el cambio de luminarias quedo pagado al cien por ciento por lo que el Municipio ya no cuenta con Deuda Publica por pagar.