

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
JUNIO DEL 2015

INGRESOS

INGRESOS DE GESTION

\$ 182´591,722.08

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Junio del 2015, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos de tipo corriente y aprovechamientos, recaudados de acuerdo a la ley de ingresos autorizada.

IMPUESTOS \$ 109´607,637.02

Se integran de Impuestos sobre los ingresos, Sobre el patrimonio, Sobre la producción, el consumo además del Cobro de accesorios.

DERECHOS \$ 53´826,254.01

Se integran de Derechos por uso, goce y aprovechamiento, por Prestación de servicios, además del cobro de Accesorios y Otros derechos.

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE \$ 2´416,773.00

Se integran de Productos derivados de uso y aprovechamiento, así como de Enajenación de bienes muebles no sujetos.

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE \$ 16´741,058.05

Se compone de Multas, Indemnizaciones, Reintegros además de Otros aprovechamientos.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS

\$ 256´874,534.25

El saldo que refleja es el importe de los ingresos de las entidades federativas y municipios por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES \$ 250´492,324.75

Se integran del importe de los ingresos derivados del sistema nacional de coordinación fiscal como son:

Participaciones que comprende Fondo general de participaciones, Impuesto especial de producción y servicio (tabacos), Impuesto sobre automóviles nuevos, Fondo de fomento municipal, Impuesto especial de producción y servicios (gasolina), Impuesto sobre automóviles nuevos (compensación), Fondo de compensación y Fondo de fiscalización y recaudación.

Aportaciones que comprende el Fondo de aportación para la infraestructura social municipal, Fondo de aportación para el fortalecimiento de los municipios, Fondo de pavimentación para el desarrollo municipal, Fondo de apoyo en infraestructura y productividad, Contingencias económicas, Fondo de infraestructura social estatal y Recursos estatales.

Convenios que comprende Conade y Espacios públicos federales.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

\$ 948,550.48

El saldo que refleja este rubro al 30 de Junio del 2015, es el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales que son propios del objeto del municipio

INGRESOS FINANCIEROS \$ 908,894.80

Se integran e los intereses ganados de valores, créditos y otros.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS \$ 39,655.68

Se integran de ingresos y beneficios varios que no son propios del objeto del Municipio.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$ 275´015,592.82

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Junio del 2015, comprende el importe de los gastos por Servicios personales, Materiales suministros y Servicios generales no personales. Necesarios para el funcionamiento de la administración

SERVICIOS PERSONALES \$ 173´075,660.59

Se integran del gasto por Remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del municipio, así como las Remuneraciones adicionales y especiales que deriven de ello.

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 18'958,381.74

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, Materias primas y materiales de producción y comercialización, Materiales y artículos de construcción y de reparación, Productos químicos farmacéuticos y de laboratorio, Combustibles y lubricantes, Vestuarios, blancos, prendas de de protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como Herramientas, refacciones y accesorios menores.

SERVICIOS GENERALES \$ 82'981,550.49

Se integran de Servicios básicos, Servicios de arrendamiento, Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios, Servicios financieros, bancarios y comerciales, Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación, Servicios de comunicación social y publicidad, Servicios de traslado de valores y viáticos, Servicios oficiales así como otros servicios generales.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS

\$ 54'959,726.91

El saldo que refleja es el importe de los gastos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 22'605,685.41

Se integran de Asignaciones al sector público y Transferencias internas al sector público.

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$ 13'338,884.87

Se integran de los importes de Subvenciones.

AYUDAS SOCIALES \$ 1'787,308.63

Se integran de Ayudas sociales a personas, Becas, Ayudas sociales a instituciones y Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros.

PENSIONES Y JUBILACIONES \$ 17'227,848.00

Se integran del pago a Pensionados y Jubilados que cubre el gobierno municipal conforme al régimen legal establecido.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

\$ 1'669,800.00

El saldo que refleja este rubro es el importe de convenio celebrado con DIF estatal.

CONVENIOS \$ 1'669,800.00

Se compone de convenio celebrado con DIF Estatal el cual nos descuentan mensualmente a través del Fondo General de Participaciones.

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA

\$ 7'555,936.08

El saldo que refleja es el importe de los gastos por Intereses comisiones y otros gastos de la deuda pública derivado de crédito financiero para el cambio de luminarias contratado con Banorte.

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA \$ 487,729.01

Se integra por el pago de intereses de la deuda pública.

GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA \$ 7'068,207.07

Se integra por el pago de la amortización de la deuda pública.

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

JUNIO 2015

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$ 134'616,535.61

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Junio del 2015, está integrado por **\$ 134'616,535.61** en cuentas bancarias, corresponde a recursos federales, estatales y municipales y representa los compromisos que se tienen pendientes por concepto de pago a proveedores, así como obras de infraestructura que se encuentran en proceso.

Los saldos de estas cuentas se encuentran debidamente conciliados al 100% al 30 de junio del actual.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

\$ 16'064,476.89

El saldo a esta cuenta al 30 de junio de 2015, representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del municipio y se integra como sigue:

- A) Deudores diversos por cobrar a corto plazo por **\$ 2'823,346.20.**
- B) Préstamos otorgados a corto plazo, que corresponde al Fondo de Apoyo a las Pequeñas y Medianas Empresas por un importe de **\$ 847,278.77**, cuyas gestiones se están llevando a cabo a través de la Secretaría de Desarrollo Económico.
- C) Se han realizado anticipos a diversos contratistas por un importe de **\$12'393,851.92** correspondientes a Programa Normal Municipal, FAISM, HABITAT, FOPEM, FCOEC, CONADE Y FOPADEM por concepto de obra pública.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

NO APLICA

INVERSIONES FINANCIERAS

\$ 2'661,839.78

El saldo que refleja este rubro se deriva de la reserva derivada del crédito financiero para el cambio de luminarias contratado con Banorte.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo que refleja este rubro se integra como sigue:

Bienes inmueble infraestructura y construcción en proceso

CONCEPTO	IMPORTE
Terrenos	\$ 7,813,240.82
Edificios No Habitacionales	\$ 49,642,824.97
Infraestructura	\$ 12,722,342.48
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 215,672,904.60
Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$ 1,621,257.60
Otros bienes Inmuebles	\$ 2,426,574.16

TOTAL \$ 289,899,144.63

BIENES MUEBLES

CONCEPTO	IMPORTE
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 28,528,540.61
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	\$ 634,405.93
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 17,602.33
Equipo de transporte	\$ 108,187,230.96
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 41,568,479.35

TOTAL \$ 178,936,259.18

ACTIVOS INTANGIBLES

Software **\$ 124,144.65**

DEPRECIACION ACUMULADA

CONCEPTO	IMPORTE
Depreciacion acumulada de bienes inmuebles	\$ 213,459.50
Depreciacion acumulada de Infraestructura	\$ 648,533.96
Depreciacion acumulada de bienes muebles	\$ 1,053,668.81

TOTAL \$ **1,915,662.27**

ACTIVOS DIFERIDOS

Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos **\$ 6'206,399.20**

En este rubro se aplican las reglas específicas del registro y valoración del Patrimonio

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NO APLICA

OTROS ACTIVOS

NO APLICA

PASIVO

\$ 26'632,067.73

El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2015 refleja las retenciones generadas por los trámites de pago de las estimaciones de obra de los diferentes fondos municipales, estatales y federales, así también el registro de retenciones por concepto de impuesto sobre la renta, por el pago de remuneraciones realizadas al personal, retenciones de honorarios y arrendamiento derivados de la prestación de servicios, cuyos importes son enterados a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, dentro de los 17 días del mes siguiente, así como los pagos de proveedores y contratistas generados y que su pago no rebasa de 60 días.

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO

1.2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

JUNIO 2015

El patrimonio del Ayuntamiento representa el reconocimiento neto de los activos y pasivos, adicionado del excedente de ingresos y egresos del año y de los remanentes de años anteriores.

Se integra por la acumulación del patrimonio generado.

PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
PATRIMONIO

IMPORTE

101'213,751.00
320'822,762.41
177'924,556.53

TOTAL

599'961,069.94

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

599'961,069.94

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(EN PESOS)
AL 30 DE JUNIO 2015.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. El análisis de los saldos finales de junio 2015 y junio 2014 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2015	2014
Efectivo en Bancos - Tesorería	134,616,535.61	171,780,581.56
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	134,616,535.61	171,780,581.56

2. Se muestra el detalle por adquisiciones de bienes muebles que se efectuaron durante el trimestre abril - junio 2015 de los fondos de Recursos Propios y FORTAMUN-DF del Municipio de Pachuca de Soto:

Cantidad	Concepto	Importe
1	Ruteador Unifi Gigabit Marca Ubiquiti	4,476.88
1	Ruteador inalámbrico doble banda Marca Linkys EA2700	4,064.93
1	Reloj checador ZK X629TC USB 3000 huellas	4,060.00
1	Circuito cerrado DVR marca Pinetron mod. Black Demon de 8 canales y cámaras de video.	9,280.00

Cantidad	Concepto	Importe
1	Ajuste de motor unidad HH-19888	37,932.00
1	Motor completo 2.9 lts. Para unidad 01-281	21,790.00
1	Ajuste de motor unidad 01-123	32,944.00
2	Punto de acceso Dual Band marca UBIQUITI modelo Unifi Uapro	10,525.84
1	Switch Gigabit 24 puertos 250 w marca Ubiquiti mod. ES24250W	9,440.08
1	Carpa de 4mts de altura sin ventana con cielo de 180m	59,925.60
1	Carpa de 4mts de altura con ventana y cielo de 150 m	30,023.70
1	Templete de 7.5 m de largo 5m de ancho x 0.30 mts de altura de madera con 2 escaleras con pata expansiva a 50 m	75,690.00
4	Bocina amplificadora marca electrovoice mod. ZLX de 12"	70,644.00
1	Ajuste de motor unidad oficial CC-02	11,600.00
1	Ajuste de motor unidad oficial OP-432	10,800.00
1	Vehículo de bomberos Auto bomba tipo Telesquir marca Pierce modelo 1991	772,560.00
1	Ford Ranger Crew Cab XL modelo 2015 4 puertas	369,000.00

Cantidad	Concepto	Importe
3	Tsuru Sedan GS II 4 puertas color blanco	552,600.00
1	Ajuste de motor unidad oficial 01-110	32,944.00
1	Ajuste de motor unidad oficial 01-189	37,932.00
1	Ajuste de motor unidad oficial 01-132	32,944.00
1	Ajuste de motor unidad oficial 01-196	37,932.00
1	Ajuste de motor unidad oficial Chevrolet Silverado 2006	37,932.00
1	Instalación de sistema para succión en carro tanque unidad oficial 2057	29,000.00
1	Estación de aire caliente para soldar marca Steren colo negro de 1.3 kg	4,390.60
1	Impresora multifuncional L-210	3,620.00
1	Engargoladora mini wire 130 GBC	4,070.00
7	Computadora ensamblada CPU Intel Core I5 3.0 GHz 5GT 6 mb monitor 18.5	71,561.56
1	Computadora ensamblada CPU Intel Core I5 3.0 GHz 5GT 6 mb monitor 21.5	11,439.92
2	Impresora laser, monocromo 1200*1200 DPI, puerto paralelo USB 2.0	14,966.32

Cantidad	Concepto	Importe
1	Pantalla de pared color blanco marca Apollo de 1.78*1.78m	6,964.64
1	Cuadracóptero modelo Phantom 2 visión	43,481.44
1	Baumanómetro mercurio ADC 922 para escritorio caja duraluminio	5,048.32
1	Ajuste de motor unidad oficial L-306	29,500.00
1	Ajuste de motor unidad oficial 01-123	32,944.00
1	Herramienta varia para taller interno	3,364.00
1	Escalera de aluminio marca Cuprum de 1.83 mts	3,118.08
1	Rotomartillo, juego de desarmadores , pinzas y extensión eléctrica de uso rudo.	3,306.00

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACIÓN	2015	2014
<i>Ingresos</i>		
Ingresos de Gestión	182,591,722.08	176,769,061.14
Participaciones, Aportaciones y Transferencias	256,874,534.25	242,257,338.56
Otros Ingresos y Beneficios	948,550.48	1,211,548.26
Total de Ingresos	440,414,806.81	420,237,947.96
<i>Gastos y Otras Pérdidas</i>		
Gastos de Funcionamiento	275,015,592.82	229,354,241.17
Transferencias, Asignaciones, Subsidios	54,959,726.91	50,525,504.00
Participaciones y Aportaciones	1,669,800.00	1,669,800.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos	7,555,936.08	7,212,917.65
Total de Egresos	339,201,055.81	288,762,462.82
Ahorro/Desahorro del Período	101,213,751.00	131,475,485.14

CONCILIACIÓN	2015	2014
Efectivo y equivalentes	134,616,535.61	171,780,581.56
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	3,670,624.97	5,942,569.67
Derechos a recibir bienes o Servicios	12,393,851.92	2,429,754.56
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,661,839.78	2,661,883.83
Bienes Inmuebles Infraestructura y const. en Proceso	289,899,144.63	214,560,506.28
Bienes muebles	178,936,259.18	155,864,611.22
Activos Intagibles	124,144.65	29,787.64
Depreciación y amortización acumulada	1,915,662.27	1,258,788.84
Activos diferidos	6,206,399.20	4,175,680.66
Cuentas por pagar a corto plazo	10,755,219.23	10,181,627.80
Documentos por pagar a corto plazo	2,744,367.98	4,063,880.51
Porción a corto plazo de la Deuda Pública	7,475,264.89	6,684,288.02
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	6,007.70
Provisiones a Corto Plazo	435,481.01	416,901.45
Deuda Pública a Largo Plazo	5,221,734.62	19,765,206.78
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	-	-
Resultado de ejercicios anteriores	320,822,762.41	209,567,300.63
Patrimonio	177,924,556.53	174,025,888.55
Total de Existencia del Período	101,213,751.00	131,475,485.14

La conciliación muestra el comportamiento operacional de las actividades económicas que se realizan dentro del Municipio, el cual sirve de apoyo para la adecuada toma de decisiones.

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO

2. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

JUNIO 2015

NO APLICA

3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

En concordancia con lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el objetivo general de los Estados Financieros que se presentan, es proporcionar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo en el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos.

En este sentido, los estados financieros proveen de información al Congreso y a los ciudadanos, así como a un amplio espectro de usuarios, quienes pueden disponer de la misma en forma confiable y oportuna para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control u otros análisis que consideren de utilidad.

En resumen, los estados financieros constituyen la base financiera para la evaluación del Desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de la Cuenta Pública.

Al respecto, el objetivo que se persigue con la redacción de las presentes notas de gestión administrativa consiste en la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más importantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

EN PROCESO

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) CREACIÓN DEL ENTE

La creación del Municipio de Pachuca de Soto se Publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Hidalgo el día 1 de octubre de 1920 mediante el DECRETO NUM 1108.

b) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA

EN PROCESO

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL

Trabajar mediante una política de resultados para incrementar la calidad de vida y consolidar el bienestar social de la población.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

Hacer posible entre instituciones y ciudadanos un Pachuca con mejores condiciones de vida donde las personas y sus valores sean el centro de las políticas públicas para lograr un Municipio con rostro humano a través de un gobierno eficaz.

C) EJERCICIO FISCAL

2015

D) RÉGIMEN JURÍDICO

Función Pública

E) Consideraciones fiscales del ente: ISPT, ISR DE HONORARIOS Y ARRENDAMIENTO

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

Disponible en la pagina www.pachuca.gob.mx

G) NO APLICA