

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO
1.4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(EN PESOS)
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. El análisis de los saldos finales de septiembre 2014 y septiembre 2013 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2014	2013
Efectivo en Bancos - Tesorería	177,183,329.91	105,560,460.00
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	177,183,329.91	105,560,460.00

2. Se muestra el detalle por adquisiciones de bienes muebles que se efectuaron durante el trimestre julio - septiembre 2014 de los fondos de Recursos Propios, FORTAMUN-DF, SUBSEMUN, Convenio SFYA y Fiscalización del Municipio de Pachuca de Soto:

Cantidad	Concepto	Importe
1	Mesa circular de 120 de diametro color Bordeaux	3,572.80
2	Mueble para 3 personas de 240A*50 en color Bord	12,829.60
1	Archivero móvil de 16mm 2 gavetas en color Bordeaux	2,582.16
1	Mueble para 4 personas de 240*50 en color Bordea	8,553.06
1	Juego de sala de 3 piezas	8,073.60
1	Laptop Macbook procesador CORE I5	20,500.00
1	Computadora HP AIO 1155 AMD	7,000.00
1	Multifuncional Marca HP Mod.	5,100.00

	M177FW	
4	Impresora eponFX 890	28,796.00
1	Engargoladora mini wire 130 GBC encuadernadora	4,070.00
1	Crossover marca Romms	5,898.17
1	Kit microfono para bateria Romms mod. MCK501	4,541.40
1	Cámara digital Canon powershot S*50 HS-FUL	6,980.00
1	Video proyector Epson Powerlite 1771w	17,300.00
1	Pantalla LED 42" LG 42LB6500	291,980.00
2	Redilas desmontables	58,000.00
1	Motoneta Italica modelo WS150 rojo mate 2014	20,878.61
1	Sillón ejecutivo	2,506.79
1	Impresora marca HP Laserjet Pro M1132A Multifuncional	3,549.99
1	Impresora epon L110	2,470.80
100	DVR marca pinetron mod. Black demon de 4 canales de video	1,264,400.00
2	Estación de monitoreo para video vigilancia	152,888.00
8	Monitores LCD de Led 42 " entrada VGA	45,472.00
100	cableado y configuración	174,000.00
1	TV pantalla led de 39" 60 HZ 1080P FHD	8,284.93
1	Proyector sony EX242 LUM XGA Android	14,232.04
2	Kit microfono inalámbrico vocal C/PG58	13,873.60
1	Pantalla de proyec 100" KLX KPS-502	4,381.32
1	Consola EMX512SC marca yamaha	14,084.72
2	Jgo. Bafle intemperie 40w yamaha	6,755.84
1	Pza Alcoholímetro marca Hanwei modelo AT8100	8,874.00
1	Motor tritón V 10 para Ford	30,900.00
5	Motocicleta marca Honda mod. CBR 250 modelo 2014	801,797.80
3	Camioneta tipo Pick Up doble cabina 4*2 adaptada como patrulla incluye el equipamiento mca. Nissan mod. Frontier.	1,603,019.97
1	Motor completo para vehículo	19,940.00

2	Bomba AC 13HP 4*4 Honda Bonasa	29,980.00
14	Vehículo marca Honda Tipo Civic LX automático modelo 2014 con torreta marca Rontan	6,964,059.20
1	Grúa de plataforma serie : PL2AL funcionamiento Hidráulico	744,999.99
1	Sillón ejecutivo	2,506.79
1	credenza,escritorio con vidrio, credenza 4 puertas y mesa de recepción.	27,732.69
1	Escritorio de 2 cajones	13,297.97
8	Escritorio con archivero colgante	71,961.69
1	Escritorio con archivero colgante	10,633.72
1	Sillón respaldo alto soft	2,816.48
2	Nobreak APC	25,728.80
4	Switch SMC	19,766.40
2	Nobreak APC BR1000G	5,475.20
1	Impresora HP Laser Jet P 1102	9,100.00
1	Impresora Multifuncional Epson	2,900.00
1	Multifuncional Marca HP Mod. 8600	3,503.20
2	Antenas parabólicas de 34 dBi marca UBIQUITI	11,832.00
1	Ventilador de pedestal 127 V modelo 3190	4,663.20
1	Lavadora automática de 12kg modelo DWF-122WF	4,250.00
1	Motor Vortek V6 para silverado	16,000.00
1	Ajuste de motor general 5.9 8 cil.	22,968.00
1	Equipo repetidor marca kenwood mod. TKR-720	42,340.00
	Total julio -septiembre 2014	12,714,602.53

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

CONCILIACIÓN	2014	2013
<i>Ingresos</i>		
Ingresos de Gestión	252,724,468.28	215,218,672.00
Participaciones, Aportaciones y Transferencias	372,100,106.21	341,707,850.00
Otros Ingresos y Beneficios	1,926,395.52	3,227,458.00
Total de Ingresos	626,750,970.01	560,153,980.00
<i>Gastos y Otras Pérdidas</i>		
Gastos de Funcionamiento	371,282,481.86	235,518,711.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios	71,114,282.49	46,353,766.00
Participaciones y Aportaciones	2,504,700.00	141,655,509.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos	10,862,538.53	10,593,282.00
Total de Egresos	455,764,002.88	434,121,268.00
Ahorro/Desahorro del Período	170,986,967.13	126,032,712.00
<i>Integración de la Existencia</i>		
Efectivo y equivalentes	177,183,329.91	105,560,460.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,525,718.20	4,593,702.00
Derechos a recibir bienes o Servicios	4,471,511.04	15,083,189.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,661,883.83	2,661,890.00
Bienes Inmuebles Infraestructura y const. en Proceso	228,699,854.06	123,584,936.00
Bienes muebles	168,579,213.75	154,786,307.00
Activos Intagibles	29,787.64	-
Depreciación y amortización acumulada	- 1,258,788.84	-
Activos diferidos	4,175,680.66	-
Cuentas por pagar a corto plazo	- 8,932,168.64	- 5,132,856.00

Documentos por pagar a corto plazo	- 1,972,825.20	- 670,865.00
Porción a corto plazo de la Deuda Pública	- 3,388,741.98	- 3,031,720.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	- 6,007.70	-
Provisiones a Corto Plazo	- 416,901.45	-
Deuda Pública a Largo Plazo	- 19,765,206.78	32,771,639.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía	-	-
Resultado de ejercicios anteriores	- 206,277,936.78	- 70,223,016.00
Patrimonio	- 177,321,434.59	168,407,674.00
Total de Existencia del Período	170,986,967.13	126,032,714.00

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
1.3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
SEPTIEMBRE 2014

INGRESOS

INGRESOS DE GESTION

\$ 252'724,468.28

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre del 2014, comprende el importe de los ingresos correspondientes a los impuestos, derechos, productos y aprovechamientos, recaudados de acuerdo a la ley de ingresos autorizada.

IMPUESTOS \$ 150'394,806.27

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

DERECHOS \$ 78'027,042.72

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 \$ 1'147,280.30

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

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE \$ 23'155,338.99

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

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS

\$ 372'100,106.21

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 \$ 360'233,197.85

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, Impuesto sobre automóviles nuevos, Fondo de fomento municipal y Fondo de fiscalización y recaudación.

Aportaciones que comprende el Fondo de aportación para la infraestructura social municipal y Fondo de aportación para el fortalecimiento de los municipios.

Convenios que comprende Comisión nacional del deporte, Fondo de pavimentación, espacios deportivos alumbrado público y rehabilitación de infraestructura educativa, Ramo 23 Contingencias Económicas, Habitat federal, Espacios Públicos, así como Convenios estatales.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

\$ 1'926,395.52

El saldo que refleja este rubro al 30 de Septiembre del 2014, 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 \$ 1'924,702.74

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

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS \$ 1,692.77

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$ 371'282,481.86

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre del 2014, 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 \$ 232'393,531.28

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 \$ 26'310,076.16

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 protección y artículos deportivos, materiales y suministros para seguridad, así como Herramientas, refacciones y accesorios menores.

SERVICIOS GENERALES \$ 112'578,874.12

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

\$ 71'114,282.49

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 \$ 29'230,775.27

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

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$ 14'664,558.20

Se integran de los importes de Subvenciones.

AYUDAS SOCIALES \$ 2'899,823.00

Se integran de Ayudas sociales a personas y Ayudas sociales a instituciones.

PENSIONES Y JUBILACIONES \$ 24'319,126.02

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

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

\$ 2´504.700.00

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

CONVENIOS \$ 2´504,700.00

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

\$ 10´862,538.53

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 \$ 1´244,848.48

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

GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA \$ 9´617,690.05

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

SEPTIEMBRE 2014

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$ 177'183,329.91

El saldo que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre del 2014, está integrado por **\$ 279,500.00** en caja y **\$ 176'903,829.91** 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 conciliadas al 100% al 30 de septiembre del actual.

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

\$ 8'997,229.24

El saldo a esta cuenta al 30 de septiembre de 2014, representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del municipio y se integra como sigue:

- A) Recursos pendientes de recibir por parte de gobierno del estado de hidalgo por **\$ 7.08** los cuales corresponden al programa hábitat.
- B) Deudores diversos por cobrar a corto plazo por **\$ 3'703,432.35**.
- C) Préstamos otorgados a corto plazo, que corresponde al Fondo de Apoyo a las Pequeñas y Medianas Empresas por un importe de **\$ 822,278.77**, cuyas gestiones se están llevando a cabo a través de la Secretaría de Desarrollo Económico.
- D) Se han realizado anticipos a diversos contratistas por un importe de **\$4'471,511.04** correspondientes a Programa Normal Municipal, FAISM, HABITAT, FOPEDARIE Y CONADE por concepto de obra pública.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

NO APLICA

INVERSIONES FINANCIERAS

\$ 2'661,883.83

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 Habitacionales	\$ 49,642,824.97
Infraestructura	\$ 12,722,342.48
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 154,473,614.03
Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$ 1,621,257.60
Otros bienes Inmuebles	\$ 2,426,574.16

TOTAL **\$ 228,699,854.06**

BIENES MUEBLES

CONCEPTO	IMPORTE
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 39,215,176.20
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	\$ 512,414.19
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 8,874.00
Equipo de transporte	\$ 86,570,812.05
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 42,271,937.31

TOTAL **\$ 168,579,213.75**

ACTIVOS INTANGIBLES

Software **\$ 29,787.64**

DEPRECIACION ACUMULADA

CONCEPTO	IMPORTE
Depreciacion acumulada de bienes inmuebles	\$ 65,479.77
Depreciacion acumulada de Infraestructura	\$ 139,640.26
Depreciacion acumulada de bienes muebles	\$ 1,053,668.81

TOTAL \$ **1,258,788.84**

ACTIVOS DIFERIDOS

Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos **\$4'175,680.66**

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

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NO APLICA

OTROS ACTIVOS

NO APLICA

PASIVO

\$ 34'481,851.75

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2014 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

SEPTIEMBRE 2014

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

TOTAL

IMPORTE

170'986,967.13

206'277,936.78

177'321,434.59

554'586,338.50

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

554'586,338.50

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO

2. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

SEPTIEMBRE 2014

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

2014

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