

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

INGRESOS

INGRESOS DE GESTION

\$ 124'773,780.70

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de Marzo 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 \$ 85'451,624.18

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

DERECHOS \$ 28'252,508.95

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 \$ 1'993,121.00

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

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE \$ 9'076,526.57

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

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS

\$ 110'811,220.76

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 \$ 110'811,220.76

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), 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 infraestructura social estatal y Recursos estatales.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

\$ 357,746.01

El saldo que refleja este rubro al 31 de Marzo 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 \$ 357,605.48

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

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS \$ 140.53

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$ 127'156,260.76

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de Marzo 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 \$ 82'171,986.69

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 \$ 7'389,333.88

Se integran por los Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales, Alimentos y utensilios, 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 \$ 37'594,940.19

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

\$ 31'724,121.26

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 \$ 9'779,668.18

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

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$ 12'886,829.78

Se integran de los importes de Subvenciones.

AYUDAS SOCIALES \$ 500,768.30

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

PENSIONES Y JUBILACIONES \$ 8'556,855.00

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

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

\$ 834,900.00

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

CONVENIOS \$ 834,900.00

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

\$ 3'749,113.40

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 \$ 264,412.95

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

GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA \$ 3'484,700.45

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

MARZO 2015

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$ 135'857,065.31

El saldo que refleja esta cuenta al 31 de Marzo del 2015, está integrado por \$ 135'857,065.31 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 31 de marzo del actual.

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

\$ 8'660,257.35

El saldo a esta cuenta al 31 de marzo 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 \$ 2'757,549.85.
- B) Préstamos otorgados a corto plazo, que corresponde al Fondo de Apoyo a las Pequeñas y Medianas Empresas por un importe de \$ 837,788.77, 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 \$5'064,918.73 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

\$ 2'661,839.78

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 Habitacionales | \$ 49,642,824.97 |
| Infraestructura | \$ 12,722,342.48 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ 242,340,650.62 |
| Construcciones en Proceso en Bienes propios | \$ 1,621,257.60 |
| Otros bienes Inmuebles | \$ 2,426,574.16 |

TOTAL \$ 316,566,890.65

BIENES MUEBLES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|-------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 35,003,483.09 |
| Mobiliario y Equipo educacional y recreativo | \$ 583,959.85 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ 12,554.01 |
| Equipo de transporte | \$ 106,135,876.96 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ 44,520,396.67 |

TOTAL \$ 186,256,270.58

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 \$ 6'204,442.40

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

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NO APLICA

OTROS ACTIVOS

NO APLICA

PASIVO

\$ 39'342,178.82

El saldo de esta cuenta al 31 de Marzo 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

MARZO 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 | IMPORTE |
| RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO | 72'478,352.05 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 358'399,840.36 |
| PATRIMONIO | <u>184'194,877.22</u> |
| TOTAL | 615'073,069.63 |
| | |
| TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 615'073,069.63 |

MUNICIPIO DE PACHUCA DE SOTO
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 (EN PESOS)
 AL 31 DE MARZO 2015.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. El análisis de los saldos finales de marzo 2015 y marzo 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 | 135,857,065.31 | 152,997,617.49 |
| 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 | 135,857,065.31 | 152,997,617.49 |

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

| Cantidad | Concepto | Importe |
|----------|---|-----------|
| 1 | Computadora de escritorio DELL Vostro 270v27 | 11,100.00 |
| 1 | Impresora Epson L555 multifuncional | 4,550.00 |
| 1 | Ajuste General de motor 5.0 8 Cil. | 27,260.00 |
| 1 | Escritorio secretarial Ibiza de 120x60x75 cm. 2 cajones | 2,600.00 |
| 5 | Literas individual de tubular color negro | 12,597.60 |

| | | |
|----|---|------------|
| 85 | Computadora de escritorio HP AIO 205 G1 | 838,001.40 |
| 7 | Laptop, pantalla de 14" procesador Intel core i3 | 70,197.40 |
| 41 | Laptop procesador Intel core i3-3110 M (2.4 GHZ) | 355,035.40 |
| 5 | Impresora Laser Jet PRO CP1025NW, Red, USB procesador 400 MHZ | 16,936.00 |
| 1 | Impresora mod. Laser Jet P3015DN, Duplex procesador 540 MHZ | 6,221.08 |
| 2 | Proyector IN122A DLP SVGA 3500 LUM HDMI USB 15000 | 16,884.40 |
| 1 | Impresora Hp Laserjet PRO 200 M251NW CF147A N/S VNB3B29353 | 5,690.00 |
| 4 | Diadema inalámbrica Binaural, DECT 6.0 con descolgador | 18,532.16 |
| 1 | Kit de TV portero con auricular, monitor 4" marca SYSCOM mod. KCV301 | 3,551.92 |
| 1 | Punto de acceso Dual Band marca UBIQUITI modelo Unifi Uapro | 5,029.76 |
| 1 | Punto de acceso Dual Band marca UBIQUITI modelo Unifi Uapro | 10,059.52 |
| 1 | Pick up doble cabina Ford Ranger mod 2015 Lx con torreta y sirena mca. Rontan | 534,337.76 |
| 1 | Pick up doble cabina Ford Ranger mod 2015 Lx con torreta y sirena mca. Rontan | 534,337.76 |
| 1 | Pick up doble cabina Ford Ranger mod 2015 Lx con torreta y sirena mca. Rontan | 534,337.76 |
| 1 | Pick up doble cabina Ford Ranger mod 2015 Lx con torreta y sirena mca. Rontan | 534,337.76 |
| 1 | Pick up doble cabina Ford Ranger mod 2015 Lx con torreta y sirena mca. Rontan | 534,337.76 |

| | | |
|---|--|------------|
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0599 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0663 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0446 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0436 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 1229 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0746 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0435 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0327 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 01220 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0710 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0294 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0774 | 497,430.04 |

| | | |
|---|---|------------|
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0700 | 497,430.04 |
| 1 | Vehículo automático mca Honda Civic mos. 2015 con torreta y sirena mca. Rontan , y equipo de radiocomunicación serie 0703 | 497,430.04 |
| 1 | Grúa de plataforma montada en F350 marca ford serie 05177 con torreta en roja y azul | 764,996.80 |
| 1 | Ajuste General de motor 4.3 6 cil. Vortec | 23,200.00 |

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 | 124,773,780.70 | 118,103,040.04 |
| Participaciones, Aportaciones y Transferencias | 110,811,220.76 | 102,014,281.01 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 357,746.01 | 581,519.20 |
| Total de Ingresos | 235,942,747.47 | 220,698,840.25 |
| | | |
| <i>Gastos y Otras Pérdidas</i> | | |
| Gastos de Funcionamiento | 127,156,260.76 | 94,191,936.52 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios | 31,724,121.26 | 31,166,141.33 |
| Participaciones y Aportaciones | 834,900.00 | 834,900.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos | 3,749,113.40 | 3,580,805.66 |
| Total de Egresos | 163,464,395.42 | 129,773,783.51 |
| | | |
| Ahorro/Desahorro del Período | | |
| | | |
| <i>Integración de la Existencia</i> | | |
| | | |
| Efectivo y equivalentes | 135,857,065.31 | 152,997,617.49 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 3,595,338.62 | 4,461,443.14 |
| Derechos a recibir bienes o Servicios | 5,064,918.73 | 3,622,070.58 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 2,661,839.78 | 2,661,883.83 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Bienes Inmuebles Infraestructura y const. en Proceso | 316,566,890.65 | 197,652,112.67 |
| Bienes muebles | 186,256,270.58 | 155,572,736.46 |
| Activos Intagibles | 124,144.65 | 19,604.00 |
| Depreciación y amortización acumulada | - 1,915,662.27 | - 1,258,789.00 |
| Activos diferidos | 6,204,442.40 | 4,175,681.00 |
| Cuentas por pagar a corto plazo | - 17,750,619.66 | - 17,211,711.43 |
| Documentos por pagar a corto plazo | - 4,188,186.59 | - 1,246,507.30 |
| Porción a corto plazo de la Deuda Pública | - 11,058,771.51 | - 9,889,318.06 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - 6,007.70 |
| Provisiones a Corto Plazo | - 1,122,866.44 | - 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 | - 358,399,840.36 | - 209,622,792.02 |
| Patrimonio | - 184,194,877.22 | - 170,820,858.51 |
| | | |

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)

MARZO 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

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