

H. AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, MORELOS
NOTA AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL MES DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACION CONTABLE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MUESTRA LA POSICION FINANCIERA DEL H. AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, MORELOS, VALUADOS Y ELABORADOS DE ACUERDO A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, NORMAS Y METODOLOGIAS PARA LA EMISION DE INFORMACION FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PUBLICO Y CARACTERISTICAS DE SUS NOTAS, EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE (CONAC) EL CUAL REFLEJA LOS BIENES Y DERECHOS QUE SE CLASIFICAN EN LOS RUBROS DE ACUERDO A SU DISPONIBILIDAD DE LIQUIDEZ AL IGUAL QUE SUS OBLIGACIONES O COMPROMISOS, AGRUPANDOLAS CON RELACION A SU EXIGIBILIDAD.

ACTIVO

EL ACTIVO SE COMPONE DE LOS FONDOS, VALORES, DERECHOS Y BIENES CUANTIFICADOS EN TERMINOS MONETARIOS, LOS CUALES DISPONE EL AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, PARA LA OPERATIVIDAD Y LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS, SE INTEGRA COMO SIGUE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL RUBRO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, ASCIENDE A \$13,283,261.97 SE INTEGRA POR LA DISPONIBILIDAD FINANCIERA PARA CUBRIR LOS DIFERENTES COMPROMISOS DE PAGO.

	MONTO
EFFECTIVO	224,605.70
BANCOS	12,904,531.85
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-545.43
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	154,669.85
TOTAL	13,283,261.97

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, ESTE RUBRO DEL ACTIVO ASCIENDE A 436,378,680.49, QUE CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES, SE INTEGRA INVERSIONES FINANCIERAS ADMINISTRACION ANTERIOR Y ACTUAL, CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO ADMINISTRACION ANTERIOR Y ACTUAL, DEUDORES DIVERSOS, POR LOS DEUDORES, PENDIENTES



SIN TEXTO



DE RECUPERAR DE EJERCICIOS ANTERIORES Y ACTUALES, INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO, CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES, DEUDORES POR ANTICIPADO CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES, OTROS DERECHOS A RECIBIR CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES Y ACTUAL.

TIPO	MONTO
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	5,962.40
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	147,521,467.30
DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	286,637,313.77
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-173.77
DEUDORES POR ANTICIPADO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	2,214,110.79
436,378,680.49	436,378,680.49

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

POR LA ADQUISICION DE UN BIEN SERVICIO Y PRESTACION DE UN SERVICIO

TIPO	MONTO
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO	8,968,618.17
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,561,949.11
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	20,686,046.66
TOTAL	31,216,613.94

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

ESTE RUBRO REPRESENTA LOS BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO, QUE SE ENCUENTRAN REGISTRADAS, AQUELLAS OBRAS QUE EN EL 2015 ESTAN EN PROCESO DE ENTREGA Y QUE EL IMPORTE ASCIENDE A 1,294,368,879.14

TIPO	MONTO
TERRENOS	779,235,900.60
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,475,353.62
INFRAESTRUCTURA	128,601,324.38
380,743,100.54	403,798,806.66
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	313,200.00
TOTAL	1,294,368,879.14

BIENES MUEBLES



GO DEL
RELOS

SIN TEXTO



DEL CONGRESO
ESTADUAL DE

ESTE RUBRO REPRESENTA LOS BIENES MUEBLES QUE SON PROPIEDAD DEL AYUNTAMIENTO, QUE FUERON ADQUIRIDOS CON RECURSOS PRESUPUESTALES, U OBTENIDOS POR TRANSFERENCIAS DE OTRAS INSTITUCIONES, COMO SON: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO, VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE, MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, QUE AUN SE ENCUENTRAN EN BUENAS CONDICIONES Y QUE SON BASICOS PARA LA OPERATIVIDAD DEL MISMO.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, ESTE RUBRO ASCIENDE A \$ 96,324,371.46

TIPO	MONTO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	14,324,371.46
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,513,175.81
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	75,462.71
EQUIPO DE TRANSPORTE	48,253,701.91
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	5,567,226.04
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS HERRAMIENTAS	23,514,855.80
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	1,984,514.71
ACTIVOS BIOLÓGICOS	33,679.47
TOTAL	96,324,371.46

ACTIVOS INTANGIBLES

ESTE RUBRO REPRESENTA LOS BIENES INFORMATICOS QUE SON PROPIEDA DEL AYUNTAMIENTO, QUE FUERON ADQUIRIDOS CON RECURSOS PRESUPUESTALES, QUE AUN SE ENCUENTRAN EN BUENAS CONDICIONES Y QUE SON BASICOS PARA LA OPERATIVIDAD DEL MISMO.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 ESTE RUBRO ASCIENDE \$1,227,212.99

TIPO	MONTO
SOFTWARE	1,085,115.31
LICENCIAS	26,0097.68
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	116,000.00
TOTAL	1,160,512.99

ACTIVOS DIFERIDOS

ESTE RUBRO ASCIENDE A 1,764,413.16, EL CUAL ESTA INTEGRADO POR ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUCACION DE PROYECTOS, GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO, ANTICIPOS A LARGO PLAZO Y OTROS ACTIVOS DIFERIDOS. CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015.

TIPO	MONTO
ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	168,818.07



ESQUEMA DEL
TRAZADO

**SIN
TEXTTO**



**DEL CONGR
ESTADO DE M**

GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	403.56
ANTICIPO A LARGO PLAZO	1,595,191.53
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
TOTAL	1,764,413.16

PASIVO

ES EL CONJUNTO DE CUENTAS QUE PERMITE EL REGISTRO DE LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR EL H. AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, MORELOS, PARA EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES Y LAS PRESTACIONES DE LOS SERVICIOS PUBLICOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, LOS ESTADOS FINANCIEROS REFLEJAN PRINCIPALMENTE PASIVO CIRCULANTE O CORTO PLAZO, ES DECIR AQUELLAS OBLIGACIONES EN QUE LA EXIGIBILIDAD DE PAGO ES MENOR A UN AÑO, ASI TAMBIEN, PASIVO NO CIRCULANTE O LARGO PLAZO QUE REPRESENTA LAS OBLIGACIONES CON VENCIMIENTO POSTERIOR A UN AÑO, EN LA MAYORIA DE LAS CUENTAS SON OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES.



ESTADO DEL MORELOS

TIPO	MONTO
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-58,761,032.48
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-52,695,856.61
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	-114,591,751.31
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-2,000,000.00
TRANSEFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-11,649,622.49
INTERESES , COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,105,492.76
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-57,321,000.75
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-279,640.42
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	213,723,598.37
TOTAL	-526,917,009.67

REVISADO

C.P CLAUDIA LIDIA BRITO AVILA
 TESORERA MUNICIPAL

SIN TEXTO



DEL CONGR
ESTADO DE N

H. AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, MORELOS
 NOTA AL ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO AL MES DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACION CONTABLE

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

EL ESTADO DE ACTIVIDADES REFLEJA EL RESULTADO ENTRE EL SALDO TOTAL DE LOS INGRESOS CAPTADOS Y EL SALDO TOTAL DE LOS GASTOS INCURRIDOS POR EL H. AYUNTAMIENTO DE CUAUTLA, MORELOS, CUYA DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA DETERMINA EL AHORRO O DESAHORRO, DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018. SIN CONSIDERAR LA INVERSION FISICA EN BIENES MUBLES E INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS DE GESTION	118, 234,578.52
PART; APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	356, 829,971.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	00.0
TOTAL	475, 064,550.30

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

COMPRENDE EL IMPORTE DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS, NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL AYUNTAMIENTO, APOYOS A LA COMUNIDAD.

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	362, 086,599.37
TRANSF; ASIG; SUB. Y OTRAS AYUDAS	41, 212,869.81
INT. COM. Y OTROS GTOS. DE LA DEUDA PUB.	13, 617,222.52
INVERSION PÚBLICA	.00
TOTAL	416, 916,691.70

LOS INGRESOS MENOS LOS EGRESOS NO DA UN RESULTADO DEL EJERCICIO
 (AHORRO/DESAHORRO) 58, 147,858.60

REVISADO

C.P. CLAUDIA BRITO AVILA
 TESORERA MUNICIPAL

SIN TEXTO



**DEL CONGR
ESTADO DE I**