

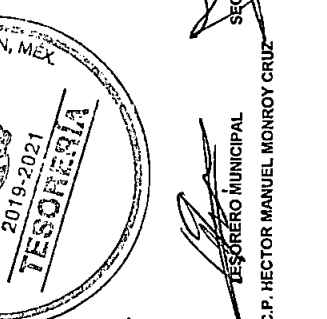
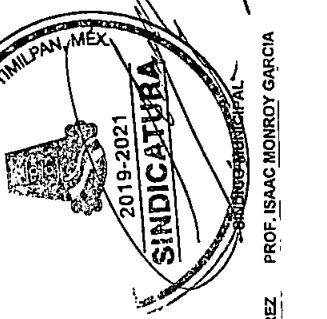
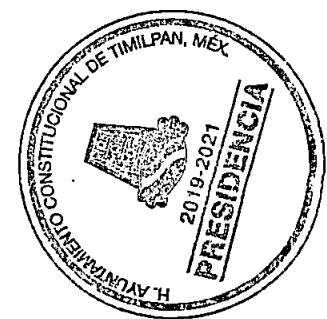


**MUNICIPIO DE TIMILPAN**  
**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

A) Notas de Desglose	
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes:</b>	El saldo de la caja al cierre del presente mes de Diciembre de 2018 presenta ya un saldo de 0.00 y el saldo solo es de los bancos del municipio de las cuentas de recursos propios, participaciones, recursos estatales y recursos federales.
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:</b>	El saldo de la cuenta de anticipo a contratistas aun queda con un saldo por la cantidad de \$ 132,723.36 el cual registro una disminucion al importante respecto al saldo del mes inmediato anterior y el cual se ira descargando hasta llegar a su cancelacion al momento de realizar los pagos pendientes de obras que aun estan en proceso.
<b>Inversiones Financieras:</b>	Al término del mes de Diciembre de 2018 se puede observar que la cuenta de inversiones financieras a corto plazo presenta un saldo de \$ 4,902,280.39, el cual se debe a la adhesión al Fondo Financiero de Apoyo Municipal, el cual se utilizara para atender oportunamente las contingencias de fin de año, como sera el pago de aguinaldo y prima vacacional del personal que labora en el ayuntamiento.
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:</b>	Se hizo la depuración y conciliación de los bienes, por lo tanto las cifras que se manejan son apegadas a la realidad y en el presente mes de Diciembre no se realizaron adquisiciones de bienes muebles que afectaran al patrimonio.
<b>Estimaciones y Deterioros:</b>	No se cuenta con informacion de este rubro.
<b>Otros Activos:</b>	No se cuenta con informacion en este rubro
<b>Pasivo:</b>	El saldo del pasivo que se presenta al cierre del mes de Diciembre de 2018 por un importe de 14,174,134.87 se desglosa de la siguiente manera el 52.66 % Corresponde a Proveedores, 21.41 % a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar, 21.38% a los Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo, 0.19% a la partida de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, y el 2.73 % a servicios Personales por Pagar.
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>	
<b>Ingresos de Gestión:</b>	La recaudación obtenida en el mes de Diciembre de 2018, fue de \$ 527,049.24, donde los rubros de ingresos de Gestion los que mas recaudacion registraron son los del Impuesto Predial y del cobro de los Derechos de Agua Potable, y de los egresos del mes fueron por la cantidad de \$ 22,614,321.80 que es por las erogaciones pagadas de las partidas de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias, inversion publica y deuda publica.
<b>Gastos y Otras Pérdidas:</b>	El estado de actividades refleja un desahorro de la gestión de \$15,821,294.23, esto se debe a que durante este mes se aplicaron los recursos del programa Fondo de Infraestructura Social Municipal y del Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de los Municipios de los Municipios del mes en las cuentas de construcciones en proceso y al gasto.
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>	
Al igual que nuestro estado de actividades, tambien en el estado de variación a la hacienda pública se refleja el ahorro de la gestión obtenido en el presente mes.	
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)</b>	
En relación a este estado financiero, se puede apreciar que existe un saldo negativo, esto debido a que existió un decremento del efectivo por \$ 8,908,370.24, menos el efectivo o equivalente al inicio del mes por la cantidad de \$ 9,228,633.13 nos da un importe de \$ 320,262.89.	
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:</b>	
En relación a los ingresos, se puede observar que la recaudación registrada en el estado de actividades es el mismo que aparece en el Estado Comparativo Presupuestal de ingresos, en relación al gasto, tenemos un ejercicio en el estado comparativo presupuestal de egresos de \$ 129,384,968.05 que está muy por encima del saldo reflejado en las partidas del gasto del estado de actividades, esto se debió al pago de pasivos del ejercicio inmediato anterior así como el compromiso de la partida de servicios personales que se realizó este mes de Febrero de 2018 de acuerdo a los lineamientos de la CONAC del mes de Marzo a Diciembre de 2018.	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



LIC. LAURA PATRICIA CABALLERO JUAREZ  
 PRESIDENTA MUNICIPAL

PROF. ISAAC MONROY GARCIA  
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. HECTOR MANUEL MONROY CRUZ  
 SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO

LIC. SERAPIN MONTIEL FERRIN



**MUNICIPIO DE TIMILPAN**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018**

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

**Valores:** Sin movimientos

**Emisión de obligaciones:** Sin movimientos

**Avales y Garantías:** Sin movimientos

**Juicios:** Se tiene pendiente un juicio laboral con personal de la administración 2006-2009 y una demanda de tipo administrativa por un supuesto cobro indebido de impuestos, que la instancia en la que se encuentra el Ayuntamiento ha ganado.

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:** Sin movimientos

**Bienes en concesión y en comodato:** Sin movimientos

**Presupuestarias:**

**Cuentas de ingresos:** Al cierre del mes de Diciembre, se tiene una ley de ingresos recaudada acumulada de \$ 124,115,717.45 lo que representa un 93.22% del presupuesto autorizado en la Ley de Ingresos Estimada. Del total de ingresos recaudados a la fecha, se ve un incremento derivado de que en los meses de inicio de año se presenta un ingreso considerable por el cumplimiento de los contribuyentes del impuesto predial y de los usuarios del servicio de agua potable.

**Cuentas de egresos:** Por lo que respecta al presupuesto de egresos, a la fecha se tiene un ejercicio acumulado de \$ 129,384,968.05 lo que representa un 97.18% del presupuesto autorizado, de los cuales el 37.00% se ha ejercido en el capítulo de servicios personales, el 2.47% a materiales y suministros, el 12.32% a servicios generales, el 4.85% a transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas derivadas del pago anticipado y descuentos según la ley de ingresos, el 34.95% es al capítulo de inversión pública y el 8.12 % corresponde al ejercicio en el capítulo de deuda pública, del capítulo de servicios personales se efectuó el asiento de comprometedo de acuerdo a los lineamientos de la CONAC en el mes de Febrero de 2018 del periodo de Marzo de Diciembre de 2018.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. LAURA LETICIA CABALLERO JUAREZ



SINDICADO MUNICIPAL

PROF. ISAAC MONROY GARCIA



TESORERO MUNICIPAL

C.P. HECTOR MANUEL MONROY CRUZ



SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO

LIC. SERAFIN MONTIEL FERMIN

*(Handwritten signatures of the officials mentioned in the stamps)*



**MUNICIPIO DE TIMILPAN**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** El Municipio de Timilpan se encuentra en una zona completamente rural y las condiciones económicas no son muy óptimas  
**Panorama Económico:** La población y el Municipio se localizan en una zona de pobreza y los recursos provenientes del Ramo 33 no son los suficientes para abatir el rezago existente en el Territorio Municipal.  
**Autorización e Historia:** El Ayuntamiento fue creado en el Siglo XIX, su población es de origen Otomí, se caracteriza principalmente por dedicarse su población a la agricultura y al comercio.  
**Organización y Objeto Social:** brindar a la sociedad los servicios básicos necesarios para el bienestar y desarrollo de sus habitantes.  
**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los registros contables se realizan bajo procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos, destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones derivadas de la actividad económica del municipio, basado en los preceptos que establecen los postulados básicos, de tal manera que la información presentada sea confiable, oportuna y comparable para la toma de decisiones.

**Políticas de Contabilidad Significativa:**

**Reporte analítico del activo:** En lo general, en este mes de Diciembre, el activo que presenta el municipio, mostro dos movimientos por concepto de camaras de videovigilancia y un autobus respecto al del mes inmediato anterior, toda vez que se adquirieron esos dos bienes muebles.  
**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** En el presente mes de Diciembre de 2018 no existen movimientos  
**Reporte de la Recaudación:** El funcionamiento del municipio depende básicamente de las participaciones y aportaciones por parte de la Federación y del Estado, ya que los ingresos propios recaudados son muy pocos, por lo que es importante realizar acciones que nos permitan incrementar la recaudación, así como implementar mecanismos que nos ayuden a concientizar a la población para que contribuya en el pago de sus impuestos y derechos que presta el Municipio y generar los ingresos propios suficientes y necesarios para el buen funcionamiento del Ayuntamiento y aplicar estrategias de incentivos fiscales a los contribuyentes.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** No se cuenta con deuda publica como tal, los adeudos son por la contratación de un credito simple con BANOBRAS S.C. y que en el mes pasado se terminio de pagar, se tiene saldo de la cuenta de Sueldos y Salarios por pagar que por su antigüedad algunos ya prescribieron.

**Calificaciones Otorgadas:** No se tiene contratado ningun tipo de calificaciones.

**Proceso de Mejora:** El Personal del Ayuntamiento se encuentra en constante capacitación para presentar mejores resultados.

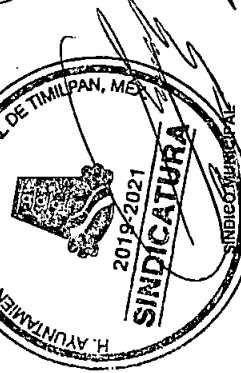
**Información por Segmentos:** No se cuenta con información en Segmentos.

**Eventos Posteriores al Cierre:** No se cuenta con información.

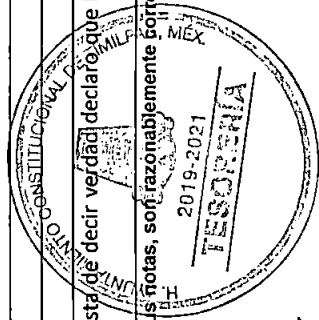
**Partes Relacionadas:** No se cuenta con información.

**Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable:** Bajo protesta de decir verdad declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

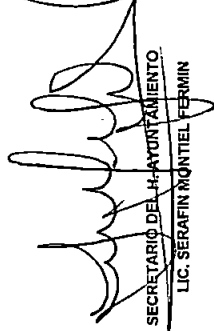
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



PRESIDENTA MUNICIPAL  
 LIC. LAURA LETICIA CABALLERO JUÁREZ PROF. ISAC MONROY GARCÍA



TESORERO MUNICIPAL  
 C.P. HECTOR MANUEL MONROY CRUZ



SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO  
 LIC. SERAFIN MONTIEL PERMIN