



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Este Municipio inicia 2018 con un presupuesto autorizado de \$ 157'850,000.00. Ahora bien, este Presupuesto es menor al presentado durante el ejercicio 2017, el cual tenía un monto de \$ 162,940,000.00, debido a que presentó una reducción por la cantidad de \$ 5,090,000.00, derivado del ingreso proporcionado por los ramos Federales y Estatales, tomándose la precaución de autorizar para este ejercicio uno más acorde a la realidad.

3. Autorización e Historia

- a) En 1826 tiene su denominación como Municipio, y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 01 Enero de 1985.
- b) Su forma de gobierno es Democrático y depende del Gobierno Estatal y Federal; se realizan elecciones cada 3 años, en donde se elige al Presidente Municipal y su Gabinete. El actual Presidente Municipal es el Dr. Julio Hernández Reséndiz, militante del Partido Movimiento Ciudadano, y elegido para el período Constitucional del 1º. De Octubre 2015 al 30 de Septiembre 2018.

El Municipio cuenta con 108 localidades, las cuales dependen directamente de la Cabecera Municipal.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y 311 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.

- Alumbrado público
- Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018

- Mercados y centrales de abasto
- Panteones
- Rastro
- Calles, parques y jardines y su equipamiento
- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal
- Tránsito y Vialidad
- Estacionamientos públicos
- Educación
- Bibliotecas públicas y Casas de la Cultura
- Asistencia y salud pública
- Protección civil
- Desarrollo urbano y rural

c) Ejercicio fiscal.

2018 (Enero a Julio)

d) Régimen jurídico.

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Municipio de Axtla de Terrazas, S.L.P., con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y 2 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018



IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

- Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme al artículo 25 de la Ley de Hacienda para el Estado de San Luis Potosí.

f) Estructura organizacional básica.

Estructura Presupuestal:

01	TESORERIA
02	INFRAESTRUCTURA
03	FORTALECIMIENTO
04	OTROS

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El Municipio no cuenta con ningún tipo de Fideicomiso.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

- Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC
 - La Ley de Ingresos para el Municipio de Axtla de Terrazas, S.L.P. 2018
 - La Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de San Luis Potosí.
 - La Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
 - Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto público del Estado de San Luis Potosí.
 - Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
 - Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios del Estado de San Luis Potosí.
- c) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

- El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico.

d) Postulados básicos.

Los Emitidos por el CONAC:



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

e) Normatividad supletoria.

Las permitidas por la Normatividad del CONAC:

- Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG
- Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI
- Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas

f) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018



Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

-Plan de implementación:

- Se inicia el registro de las operaciones en BASE AL REGISTRO POR MOMENTOS CONTABLES DEL INGRESO Y DEL EGRESO a partir del mes de Enero 2014, con el apoyo de un sistema contable que integra el total de las operaciones del Municipio: Ingresos, Sueldo, Pagos, Contabilidad, Presupuesto, Cuenta Pública, etc., denominado SISTEMA SAACG.NET (SISTEMA AUTOMATIZADO DE ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. NET).
- Los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, ha generado un impacto en la información financiera.
- Se han presentado los Estados de Cuenta de Enero a Septiembre del ejercicio 2018 tanto con la normatividad anteriormente vigente, como con las marcadas por la Ley de Contabilidad Gubernamental, para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

Durante el Ejercicio de Enero a Septiembre del 2018, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No se tienen acciones de algún otro Ente.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018

- e) **Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.**

No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente.

- f) **Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.**

No se cuenta con Provisiones.

- g) **Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.**

No se cuenta con Reservas

- h) **Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.**

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2013 a Enero - Septiembre del ejercicio 2018, provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

- i) **Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.**

No existe reclasificaciones importantes

- j) **Depuración y cancelación de saldos.**

Dentro de la cuenta de registro 3220-2016 Resultado de ejercicios anteriores 2016, se registro depuración de saldos.

Dentro de la cuenta de registro 3220-2017 Resultado de ejercicios anteriores 2017, se registro depuración de saldos.

Dentro de la cuenta de registro 3220-0001 alta y cambios en inventarios se registro depuración de inventario menor a 70 UMA.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) **Activos en moneda extranjera.**

No se tienen Activos en moneda extranjera

- b) **Pasivos en moneda extranjera.**

No se tienen Pasivos en moneda extranjera

- c) **Posición en moneda extranjera.**

No se tienen Pasivos en moneda extranjera



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA A SEPTIEMBRE 2018



d) Tipo de cambio.

No se tienen operaciones en moneda extranjera

e) Equivalente en moneda nacional.

No se tienen operaciones en moneda extranjera

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Al mes de Septiembre de 2018 se ha reconocido la depreciación de los bienes de forma anual, por lo que al final del ejercicio 2018 se estaría efectuando la depreciación acumulada por el modulo del bienes patrimoniales del sistema SAACG.net

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Tratado en el punto anterior.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

No se tienen este tipo de gastos

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Los bienes construidos durante 2018 se reconocen dentro de ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No se tienen desmantelamiento de Activos

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018



Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) **Inversiones en valores.**
No se tienen inversiones en valores.
- b) **Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.**
No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria.**
No se tiene inversión en este tipo de empresas.
- d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria.**
No se tiene inversión en este tipo de empresas.
- e) **Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.**
No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario directo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) **Por ramo administrativo que los reporta.**
No existen Fideicomisos, Mandatos y análogos.
- b) **Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.**
No existen Fideicomiso, Mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

- a) **Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.**
Se presenta por separado en las notas de desglose
- b) **Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.**
Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) **Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.**
No se tiene Deuda



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018

- c) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Se anexará la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno -

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Racionar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

14. Información por Segmentos

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

FORMATO: FER-EF-07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA A SEPTIEMBRE 2018



17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada

Dr. JULIO CÉSAR HERNANDEZ RECENDIZ

PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ

PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ

ELABORO TESORERO MUNICIPAL

Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Cuentas por cobrar a cargo de: El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien, usuarios de los servicios de por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para agua / contribuyentes del la recuperación de los saldos pendientes. **impuesto predial**

Saldo al 1 enero 2018	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de Junio de 2018
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Nota: Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), período de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus

*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	157,850,000.00	157,850,000.00	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	-
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	-
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	107,379,186.30	107,379,186.30
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	157,850,000.00	157,850,000.00	-
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	45,274,403.69	45,274,403.69
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	157,850,000.00	171,055,278.43	13,205,278.43
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	125,780,874.74	125,780,874.74
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	-	125,780,874.74	125,780,874.74
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	125,780,874.74	125,780,874.74
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	125,780,874.74	125,780,874.74
...				-

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENZIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ BUITIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

M. Ayuntamiento Municipal de Axtla de Terrazas, S.L.P., 2018



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro				Tipo	Facilidad de cobro
			2018	2017	2016	2015		
1123-41	Participaciones	\$0.00	\$127,462.56	\$127,462.56	\$0.00			
1123-42	Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-83	Comvotos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-007	FRANCISCA HERNANDEZ LARRAGA	\$0.00	\$14,520.00	\$14,520.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-011	CESAR VAZQUEZ HERNANDEZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-029	MIRIAM ANTE ANTONIO ALVAREZ	\$0.00	\$300.00	\$300.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-034	GUDELIA HERNANDEZ VALENCEIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-044	ROBERTO MARTINEZ MARTINEZ	\$0.00	\$750.00	\$750.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0002-054	ARIACELU CRUZ HERNANDEZ	\$0.00	\$22,878.10	\$22,878.10	\$0.00			
1123-01-01-04-0005	SECRETARIA DE FINANZAS (RETENCION 10%)	\$0.00	\$5,488.56	\$5,488.56	\$0.00			
1123-01-01-04-0008-01	JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ	\$0.00	\$0.50	\$0.50	\$0.00			
1123-01-01-04-0008-02	JULIO CESAR HERNANDEZ REZENDEZ	\$0.00	\$300.00	\$300.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0008-03	MARICELA MARTINEZ FELIX	\$0.00	\$3,250.00	\$3,250.00	\$0.00			
1123-01-01-04-0009	JOSE ANTONIO CHARLUR (PAPELERIA SAN JOSE)	\$0.00	\$9,000.00	\$9,000.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0010	MARICELA MARTINEZ FELIX	\$0.00	\$8,000.00	\$8,000.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0012	ANGELICA DEL CARMEN PARRA ORTA	\$0.00	\$10,000.00	\$10,000.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0015	GERMAN LORETO COHORADO	\$0.00	\$0.00	\$3,122.78	\$5,600.00			
1123-01-01-05-0017	PRESTAMO A SADA	\$0.00	\$35.00	\$35.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0029	CESAR IVAN ALFARO ACOSTA	\$0.00	\$0.00	\$500.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0031	JORGE GONZALEZ MARTINEZ	\$0.00	\$0.00	\$13,000.00	\$0.00			
1123-01-01-05-0001	FUERZA MATERIAL CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS SA DE CV	\$0.00	\$0.00	\$2,195.00	\$0.00			
1123-01-01-07-0001	PRESTAMO A RAMO 33 VATICOS	\$0.00	\$0.00	\$3,500.00	\$0.00			
1123-01-01-07-0002-0003	CESAR IVAN ALFARO ACOSTA	\$0.00	\$0.00	\$500.00	\$0.00			
1123-01-01-07-0003	PRESTAMO A RAMO 33 SUELDOS POLICIAS	\$0.00	\$0.00	\$3,600.00	\$0.00			
1123-01-01-07-0002	ANGELICA DEL CARMEN PARRA ORTA	\$0.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-002	ADAN GONZALEZ OTERO	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-003	CARMELO REYES RUIRO	\$0.00	\$0.00	\$9,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-004	ELBA GUADALUPE GUTIERREZ ROQUE	\$0.00	\$0.00	\$2,500.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-007	ARIANDO VIVEROS AMADOR	\$0.00	\$0.00	\$360.02	\$0.00			
1123-01-01-07-005-008	FIDEL HERNANDEZ HERNANDEZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-009	ANGELICA DEL CARMEN PARRA ORTA	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-010	CESAR VAZQUEZ HERNANDEZ	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-012	JORGE GONZALEZ MARTINEZ	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-013	KARLA ELIZABETH MALDONADO CAMACHO	\$0.00	\$0.00	\$58.46	\$0.00			
1123-01-01-07-005-022	MARICELA MARTINEZ FELIX	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-023	JEFERICO OJEDA GONZALEZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-07-005-024	CRISTINA BAUTISTA ORTEGA	\$0.00	\$0.00	\$2,000.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0001	EUPEMIA PEREZ LARA	\$0.00	\$0.00	\$68,758.36	\$47,488.44			
1123-01-01-08-0001	GUDELIA HERNANDEZ VALENCEIA	\$0.00	\$0.00	\$1,272.08	\$1,272.08			
1123-01-01-08-0002	PRESTAMO A R33 COMBUSTIBLE SEGURIDAD PUBLICA 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-001	KARLA ELIZABETH MALDONADO CAMACHO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-002	ANGELICA DEL CARMEN PARRA ORTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-003	ELBA GUADALUPE GUTIERREZ ROQUE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-004	GUDELIA HERNANDEZ VALENCEIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-005	ARIANDO BARRIOS ANTONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0003-006	ALEJANDRO HERNANDEZ HERNANDEZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0004-001	JUAN CARLOS RESENDEZ DE SANTIAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0004-002	HECTOR GARCIA ROBLEDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0004-003	ARGUEL VILLARREAL BRUNO (POLICIA MPAL)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			
1123-01-01-08-0004-004	HOMERO AGUSTIN PEREZ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00			

1123-01-01-08-0004-004	ARIANDO BARRIOS ANTONIO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-01-08-0004-005	LUCIANO HERNANDEZ MORALES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-01-08-0005	PRESTAMO A R33 ALIMENTACION SEG PUBLICA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-02-04-01-001	BENJAMIN VAZQUEZ JIENEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-02-04-01-002	HOMERO AGUSTIN PEREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-02-04-01-013	NORMA HILDA MARTINEZ HERRERA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-02-05-001	PRESTAMO SEGURO PATRULLAS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-01-02-05-002	JUVE ENRIQUE NIETO TREAJO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0001	FRANCISCA HERNANDEZ LARRACA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0002	MIRNA AMIE ANTONIO ALVAREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0003	ROBERTO MARTINEZ MARTINEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0004	ARACELI CRUZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0005	JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0006	JULIO CESAR HERNANDEZ RESENDIZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0007	GERMAN LOBETO COROMADO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0008	CESAR IVAN ALFARO ACOSTA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0009	HOMERO AGUSTIN PEREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0010	ADAN GONZALEZ OTERO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0011	NORMA HILDA MARTINEZ HERRERA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0012	JUVE ENRIQUE NIETO TREAJO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0013	ARIANDO VIVEROS AMADOR	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0014	PIDEL HERNANDEZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0015	J REFUGIO OJEDA GONZALEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0016	CRISTINA BAUTISTA ORTEGA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0018	ALEJANDRO HERNANDEZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0019	JUAN CARLOS RESENDIZ DE SANTIAGO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0021	CESAR VAZQUEZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0022	GODELIA HERNANDEZ VALENCIA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0023	MARCELA MARTINEZ FELIX	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0024	ANGELICA DEL CARMEN PARRA ORTA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0025	JORGE GONZALEZ MARTINEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0026	ELBA GUADALUPE GUTIERREZ FOCUE	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0027	KARLA ELIZABETH MALDONADO CAMACHO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0028	ARIANDO BARRIOS ANTONIO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0029	LUCIANO HERNANDEZ MORALES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0009	ALVARO HERNANDEZ ESPINOZA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0032	RAFAELA ANTONIA ARVIZU NEDANA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0033	JUAN DE DIOS REYES SOLORZANO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0034	ALEJANDRA LOPEZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0035	EDER ORTEGA BAUTISTA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0036	GUDELIA ALVAREZ MARTINEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0037	EUSEBIA ADRIAN SOLIS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0038	KATIA AMARURI ANDRADE GUZIMAN	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0040	AMBROCIO BALTAZAR PEREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0041	GREGORIO HERNANDEZ HERNANDEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-01-0042	HECTOR GARCIA ROBLEDO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0001	LUCIANO HERNANDEZ MORALES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0002	JUANA ISABEL DE LA CRUZ LOPEZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0003	JUAN CARLOS RESENDIZ DE SANTIAGO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0004	HOMERO AGUSTIN PEREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0005	KARLA ELIZABETH MALDONADO CAMACHO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-02-0006	SECRETARIA DE FINANZAS (RETENCION 0%)	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-03	PRESTAMO A SADA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-02-01-04	PRESTAMO SEGURO PATRULLAS	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0001	JULIO CESAR HERNANDEZ RESENDIZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0002	CARMELO REYES RUBIO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0003	GERARDO RAMIREZ ESTRADA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0004	TELEPANDUZETAL OJEDA BARRON	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0005	PEDRO GODOY FRANCO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0006	DAIVIAN HERNANDEZ MOORESTO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0007	JUAN DE DIOS REYES SOLORZANO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0008	MARIA ANTONIA GARCIA RIVERA	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0009	HOMERO AGUSTIN PEREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0010	JUAN CARLOS RESENDIZ DE SANTIAGO	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0011	KATIA AMARURI ANDRADE GUZIMAN	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00
1123-03-2018-0013	JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018



Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	"EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA UNIDAD"					
	Total:	0.00				

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)



FORMATO: FER-EF-07

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	"EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA UNIDAD"			
	Total	0.00		

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera



Activo
Otros activos

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$420,927.56	
	Total:	420,927.56	

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENZIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de junio de 2018	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	
1122-002-01-02	CAMINO AXTLA-AYOTOXCO NUEVO	\$127,462.58	12,462.58				INCOBRABLE
1122-81	Participaciones	\$0.00	0.00				
1122-82	Aportaciones	\$0.00	0.00				
1122-83	Convenios	\$0.00	0.00				
	Total	127,462.58					

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ
 TESORERO MUNICIPAL





H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00			0	\$0.00
	Total	0.00				

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Pasivos diferidos y otros



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
	"EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA UNIDAD"				
	Total		0.00		

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SLENTE

C. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$1,676,697.00	PROPIOS	
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$1,089,207.06	PROPIOS	
4149	OTROS DERECHOS	\$472,351.04	PROPIOS	
4162	MULTAS	\$109,169.56	PROPIOS	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$902,355.59	PROPIOS	
4211	PARTICIPACIONES	\$42,204,605.02	FEDERALES	
4212	AFORTACIONES	\$88,468,107.04	FEDERALES	
4213	CONVENIOS	\$2,431,693.99	FEDERALES	
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIARIOS VARIOS	3,756,971.06	PROPIOS	
	Total	111,136,157.36		

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ REGENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

C. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL-ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4399-03-001	COMPENSACION DE ISR POR SALARIOS SAT	\$3,756,971.06		COMPENSACION DE IMPUESTOS FEDERALES
	Total	3,756,971.06		

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


DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE


LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE


C.P. JOSÉ DANIEL LOPEZ GUTIERREZ
TESORERO MUNICIPAL



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Gastos y Otras Pérdidas



H. Ayuntamiento Municipal
 de Axtla de Terrazas, S.L.P.
 2015-2018

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas
 extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$24,799,662.01		REPRESENTA EL GASTO DE SUELDOS DE PERSONAL DE BASE Y SINDICALIZADO
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$353,940.55	0%	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,052,371.87	2%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$1,149,705.00	1%	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$1,158,062.46	1%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$2,102,815.31	2%	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$663,299.78	1%	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$345,051.36	0%	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,174,779.02	1%	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$81,707.62	0%	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	0%	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$266,362.72	0%	
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$5,547,192.00	5%	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$2,916,005.03	3%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$3,128,171.75	3%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$164,889.93	0%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$974,275.81	1%	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$807,287.85	1%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$854,775.74	1%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$2,386,220.94	2%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$2,080,532.84	2%	

5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$4,037,248.37	4%
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$1,480,700.11	1%
5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	\$986,500.00	1%
5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$48,366,287.75	44% PARA EL MUNICIPIO
	Total	105,887,645.82	100%

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ-GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	"EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA UNIDAD"					
	Total	0.00				

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTHERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Generado



H. Ayuntamiento Municipal
 de Axtla de Terrazas, S.L.P.
 2015-2018

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$59,614,652.15	\$59,687,094.05	72,381.90	ACTUALIZACION	AJUSTE DEPURACION DE CUENTAS
	Total	59,614,652.15				

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENZIZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
 TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtila de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes
Flujo de Efectivo



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Cuenta	Concepto	2018	2017
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112-01-0001	CTA. 0537146239 RECURSOS PROPIOS	\$0.00	\$678,451.95
1112-01-0003	CTA. 0107953550 R28 BBVA BANCOMER	\$35,978.47	\$38,008.47
1112-01-0004	CTA. 0464781268 RECURSOS PROPIOS 2016	\$419.12	\$114,934.72
1112-01-0005	CTA. 0359089583 BANORTE RAMO PART. ESTATAL	\$812,452.21	\$0.00
1112-01-0015	CTA-0696945777 ISR	\$3,611.60	\$42,996.42
1112-01-0047	CTA. BANORTE 084330406-6	\$0.00	\$307,458.53
1112-02-0002	CTA.0421163568 INFRAESTRUCTURA 2016	\$0.00	\$22,252.44
1112-02-0003	CTA.048951182 4 INFRAESTRUCTURA 2017	\$0.00	\$7,677,367.60
1112-02-0004	CTA. 0592319630 INFRAESTRUCTURA 2018	\$27,952.86	\$0.00
1112-03-0002	CTA.421163577 FORTALECIMIENTO 2016	\$0.00	-\$4,821.63
1112-03-0003	CTA.459933474 REINTEGROS FORTALECIMIENTO 2015	\$0.00	\$13.49
1112-03-0004	FORTALECIMIENTO 2017	\$0.00	\$931,059.71
1112-03-0005	CTA.0592319676 FORTALECIMIENTO 2018	\$10,255.25	\$0.00
1112-04-0005	CTA.571884085 RAMO 20 2008	\$0.00	\$237,974.16
1112-04-0028	CTA.630218354 RAMO 20 10/09	\$0.00	\$28,621.25
1112-04-0046	CTA. 0837764379 CONTRALORIA 2012	\$179.63	\$67,761.62
1112-04-0050	CTA.0649123713 FEAM 2010	\$0.00	\$133,972.40
1112-04-0054	CTA.0647460021 Progr.TU CASA" 2010	\$0.00	\$2,322.03
1112-04-0057	CTA.065748901 2 PROYECTOS VAINILLA 2010	\$0.00	\$19,948.12
1112-04-0062	CTA.0809495399 Progr.TU CASA 2011	\$0.00	\$0.01
1112-04-0063	CTA.806270700 POPMI 2011	\$0.00	\$14,187.56
1112-04-0064	CTA.68432949 5 FEIS 2011	\$0.00	\$31,930.66
1112-04-0076	BANORTE CTA.-878277283 PIBAI 2013	\$0.00	\$84,218.38
1112-04-0093	CTA. 0411268521 PROII FEDERAL 2014	\$0.00	\$15.55
1112-04-0098	CTA.0442545851 PROGRAMA EMPLEO TEMPORAL	\$0.00	\$155.71
1112-04-0102-001	CTA.0307569536 IMES 2017	\$0.00	\$35.00
1112-04-0102-002	CTA. 317245848 FONREGION 2017	\$0.00	\$1,386,046.13



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante Agosto a Septiembre de 2018



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
"EL PRESENTE FORMATO NO FUE UTILIZADO, EN RAZON DE QUE LA INFORMACION REQUERIDA NO ES APLICABLE A ESTA UNIDAD"						

Bienes Inmuebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio

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

DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE

LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE

C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ
TESORERO MUNICIPAL ELABORO



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

FORMATO: FER-EF-07



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

MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

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



DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE



LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE



C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente al 30 de Septiembre de 2018
(Cifras en pesos)**



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 107,379,186
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
		\$ 3,756,971
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	3,756,971.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
		\$ -
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 111,136,157

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



DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE



LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE



C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ **ELABORO**
TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Municipal
de Axtla de Terrazas, S.L.P.
2015-2018

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 30 de Septiembre de 2018
(Cifras en pesos)**



MUNICIPIO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 125,780,875
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 66,259,517
Mobiliario y equipo de administración	15,080.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	92,970.00	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	10,208.00	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	19,774,971.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	46,366,288.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 46,366,288
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	46,366,288.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 105,887,646

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

**DR. JULIO CESAR HERNANDEZ RECENDIZ
PRESIDENTE MUNICIPAL SALIENTE**

**LIC. JOVANNY DE JESUS RAMON CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL ENTRANTE**

**C.P. JOSE DANIEL LOPEZ GUTIERREZ ELABORO
TESORERO MUNICIPAL**