

Consolidación de la clave administrativa 31111

Estado de Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	MUNICIPIO		OPAD		SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN
	2018	2017	2018	2017			
ACTIVO							
Activo Circulante							
Efectivo y Equivalentes	5,972,453	-4,183,156	278,003	149,001	6,250,456	0	6,250,456
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,236,210	6,632,836	3,731,301	3,041,428	12,967,511	0	12,967,511
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Total de Activos Circulantes	15,208,664	2,449,680	4,009,304	3,190,429	19,217,968	0	19,217,968
Activo No Circulante							
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,414,081	46,014,469	1,195,581	1,195,581	2,609,662	0	2,609,662
Bienes Muebles	3,086,302	3,226,262	1,100,027	915,115	4,186,329	0	4,186,329
Activos Intangibles	351,589	344,766	177,990	177,990	529,589	0	529,589
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	2,000,264	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Total de Activos No Circulantes	4,851,982	51,585,762	2,473,598	2,288,686	7,325,580	0	7,325,580
Total del Activo	20,060,646	54,035,442	6,482,902	5,479,115	26,543,548	0	26,543,548
PASIVO							
Pasivo Circulante							
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,647,162	8,794,023	2,317,862	2,101,801	11,965,024	0	11,965,024
Documentos por Pagar a Corto Plazo	8,471,723	9,057,426	0	0	8,471,723	0	8,471,723
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1	24,225	0	0	1	0	1
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	-455,561	-171,582	0	0	-455,561	0	-455,561

Total de Pasivos Circulantes	17,663,325	17,704,092	2,317,862	2,101,801	19,981,187	0	19,981,187
Pasivo No Circulante							
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0	0	0	0	0
Total del Pasivo	17,663,325	17,704,092	2,317,862	2,101,801	19,981,187	0	19,981,187
Hacienda Pública/Patrimonio							
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,397,321	36,331,350	4,165,040	3,377,314	6,562,361	0	6,562,361
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,323,640	36,466,318	787,725	114,675	8,111,365	0	8,111,365
Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,926,319	-134,968	3,377,315	3,262,639	-1,549,004	0	-1,549,004
Revalúos	0	0	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0	0	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,397,321	36,331,350	4,165,040	3,377,314	6,562,361	0	6,562,361
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	20,060,646	54,035,441	6,482,902	5,479,115	26,543,548	0	26,543,548

L.E.P. JOSE HOMERO MATA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ROBERTO CECILIO YAÑEZ TORRES
SINDICO MUNICIPAL

NANCY REGIO GUTIERREZ GONZALEZ
SECRETARIA MUNICIPAL

EDITH MENDOZA ZAVALA
CONTADOR INTERNO

TESORERIA

Consolidación de la clave administrativa 31111
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	MUNICIPIO 2018	OPAC 2018	SUMATORIA	ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión:	8,142,803	5,965,032	14,107,835		14,107,835
Impuestos	6,021,664	0	6,021,664		6,021,664
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0		0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0		0
Derechos	1,214,830	5,738,669	6,953,499		6,953,499
Productos de Tipo Corriente	0	0	0		0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	899,196	226,363	1,125,559		1,125,559
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,113	0	7,113		7,113
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0		0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	69,280,965	1,374,052	70,655,017		0
Participaciones y Aportaciones	69,280,965	1,374,052	70,655,017	70,655,017	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0		0
Otros Ingresos y Beneficios	4,704	0	4,704		4,704
Ingresos Financieros	4,704	0	4,704		4,704
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0		0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0		0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0		0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0		0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	77,428,471	7,339,084	84,767,555	70,655,017	14,112,539
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS					
Gastos de Funcionamiento	32,084,964	6,398,273	38,484,237		38,484,237
Servicios Personales	18,988,002	2,060,250	21,048,252		21,048,252
Materiales y Suministros	4,601,340	1,450,013	6,051,353		6,051,353
Servicios Generales	6,495,621	2,889,010	11,384,631		11,384,631
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,260,639	152,086	3,412,725		-67,242,292
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	70,655,017	-70,655,017
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0		0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0		0
Ayudas Sociales	2,414,408	0	2,414,408		2,414,408
Pensiones y Jubilaciones	846,231	152,086	998,317		998,317
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0		0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0		0
Donativos	0	0	0		0
Transferencias al Exterior	0	0	0		0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0		0
Participaciones	0	0	0		0
Aportaciones	0	0	0		0
Convenios	0	0	0		0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0	0		0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0		0

4/ Consolidación

Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Disminución de Inventarios	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0	0
Otros Gastos	0	0	0	0
Inversión Pública	34,759,229	0	34,759,229	34,759,229
Inversión Pública no Capitalizable	34,759,229	0	34,759,229	34,759,229
Total de Gastos y Otras Pérdidas	70,104,832	6,551,359	76,656,191	6,001,174
Resultados del Ejercicio (Ahorro/De	7,323,640	787,725	8,111,365	8,111,365

L.P. JOSE HOMERO MATA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ROBERTO CECILIO YAÑEZ TORRES
SINDICO MUNICIPAL

PRESIDENCIA MUNICIPAL

LIC. NANCY RODRIGO GUIROZ
TESORERA MUNICIPAL

LIC. TOMAS MENDOZA ZAVALA
CONTADOR INTERNO

TESORERIA

DEPTO. DE CONTRALORIA

Comprobante de la Gasto presupuestal 21111
Estado de Variación en la Hacienda Pública
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	MUNICIPIO					CPM					RESERVA	EMPLEOS	RENDICIONES
	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo de Ejército Anterior	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo de Ejército	Ajustes por Cambios de Valor	Total	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo de Ejército Anterior	Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo de Ejército	Ajustes por Cambios de Valor	Total			
Reutilización de Recursos en Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participación en el Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asignaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Contributivo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	36,495,319	0	36,495,319	0	0	114,870	0	114,870	36,590,189	0	36,590,189
Resultado del Ejercicio (Forma Consolidada)	0	0	36,495,319	0	36,495,319	0	0	114,870	0	114,870	36,590,189	0	36,590,189
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prerrogativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio	0	0	36,495,319	0	36,495,319	0	0	114,870	0	114,870	36,590,189	0	36,590,189
Cuentas de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asignaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Contributivo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-4,995,019	7,323,640	0	2,328,621	0	3,277,319	787,726	0	4,065,045	6,993,391	0	6,993,391
Resultado del Ejercicio (Forma Consolidada)	0	0	7,323,640	0	7,323,640	0	0	787,726	0	787,726	6,993,391	0	6,993,391
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	-4,995,019	0	0	-4,995,019	0	3,277,319	0	0	3,277,319	-1,548,024	0	-1,548,024
Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prerrogativas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública	0	-4,995,019	7,323,640	0	2,328,621	0	3,277,319	787,726	0	4,065,045	6,993,391	0	6,993,391



PRESIDENCIA MUNICIPAL

S.P. JONATAN MATA CAMA
PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. ROBERTO CECILIO HERRERA TORRES
SACD-MUNICIPAL



TESORERÍA

LIC. DANIEL RODRIGUEZ TORRES
TESORERO MUNICIPAL
LIC. TOMAS HERRERA GONZALEZ
CONTADOR PÚBLICO



DEPTO. DE CONTRALORIA

Consolidación de la clave administrativa 31111
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	MUNICIPIO		OPAD		SUMATORIA		ELIMINACIÓN	CONSOLIDACIÓN	
	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación		Origen	Aplicación
Activo									
Activo Circulante									
Efectivo y Equivalentes	0	10,155,609	0	129,032	0	10,284,611		0	10,284,611
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,602,375	0	689,873	0	3,293,248		0	3,293,248
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0	0		0	0
Inventarios	0	0	0	0	0	0		0	0
Almacenes	0	0	0	0	0	0		0	0
Estimación por Pérdida o Detenimiento de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0		0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0		0	0
Activo No Circulante									
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,600,388	0	0	0	44,600,388	0		44,600,388	0
Bienes Muebles	139,960	0	0	164,912	139,960	164,912		139,960	164,912
Activos Intangibles	0	6,832	0	0	0	6,832		0	6,832
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0	0		0	0
Activos Diferidos	2,000,264	0	0	0	2,000,264	0		2,000,264	0
Estimación por Pérdida o Detenimiento de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0		0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0		0	0
Pasivo									
Pasivo Circulante									
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	653,139	0	216,061	0	1,069,200	0		1,069,200	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	585,703	0	0	0	585,703		0	585,703
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	24,224	0	0	0	24,224		0	24,224
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	283,979	0	0	0	283,979		0	283,979
Pasivo No Circulante									
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0		0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO									
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido									
Aportaciones	0	0	0	0	0	0		0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0		0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado									
Resultados del Ejercicio (Ahorro Desahorro)	0	29,142,578	673,080	0	673,080	29,142,578		673,080	29,142,578
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,791,351	114,676	0	114,676	4,791,351		114,676	4,791,351
Reservas	0	0	0	0	0	0		0	0
Rectificaciones de Resultados	0	0	0	0	0	0		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Hacienda Pública/Patrimonio									
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0		0	0
Resultado por Tenencia de Activos	0	0	0	0	0	0		0	0

47,890,752 47,890,752 1,003,787 48,597,539 48,597,538

48,597,539 48,997,538

TESORERÍA

L.F. JOSE HERNANDEZ CAMARILLO
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ROBERTO CECILIO YÁÑEZ TORRES
SINDICO MUNICIPAL

TESORERÍA

LIC. NANCY ROSA GONZALEZ GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL

LIC. TOMAS MENDOZA ZAVALA
CONTADOR

DEPTO. DE CONTRALORIA

Concepto	MUNICIPIO 2016	OPAFU 2016	2016	2016	SUMATORIA	ELIMINACION	CONSOLIDACION
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación							
Origen	17,419,471	7,339,684			84,767,555		84,767,555
Impuestos	8,021,684				8,021,684		8,021,684
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social							
Contribuciones de empresas							
Derivados	1,214,815	5,734,889			6,949,704		6,949,704
Productos de Tipo Corriente							
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	899,190	228,361			1,127,551		1,127,551
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,113				7,113		7,113
Ingresos no Comprendidos en los Estados de la Ley de Ingresos Clausulas en Ejercicio							
Pasados Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago							
Participaciones y Aportaciones	68,280,965	1,374,002			70,655,017		70,655,017
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas							
Otros Origenes de Operación	4,704				4,704		4,704
Aplicación	38,548,685	6,881,389			41,896,962		41,896,962
Servicios Personales	18,888,002	2,089,288			21,048,252		21,048,252
Materiales y Suministros	4,801,340	1,452,013			6,253,353		6,253,353
Servicios Generales	5,445,621	2,889,919			11,384,631		11,384,631
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público							
Transferencias al resto del Sector Público							
Subsidios y Subvenciones							
Ayudas Sociales	2,414,408				2,414,408		2,414,408
Pensiones y Jubilaciones	940,231	132,080			1,072,311		1,072,311
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Certificados Analógicos							
Transferencias a la Seguridad Social							
Dotativos							
Transferencias al Exterior							
Participaciones							
Aportaciones							
Comisiones							
Otras Aplicaciones de Operación							
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	42,881,849	787,225			42,870,594		42,870,594
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión							
Origen							
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso							
Bienes Muebles							
Otros Origenes de Inversión							
Aplicación							
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso							
Bienes Muebles							
Otras Aplicaciones de Inversión							
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión							
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento							
Origen							
Empleados Netos							
Internos							
Externos							
Otros Origenes de Financiamiento							
Aplicación							
Servicios de la Deuda							
Internos							
Externos							
Otras Aplicaciones de Financiamiento							
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento							
Incremento (Disminución) Neto en el Efectivo					42,870,594		42,870,594
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio					-4,034,155		-4,034,155
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio					38,836,439		38,836,439



TESORERIA

L.P. JOSE MONERO MATA CAMARELLO
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.P. ROBERTO LEONARDO YARCE TORRES
SINDICO MUNICIPAL

L.P. NANCY RODRIGUEZ GONZALEZ
TESORERA MUNICIPAL

L.P. TONYA MENDOZA ZAVALLA
INTERINO



DEPTO. DE CONTRALORIA

MUNICIPIO DE CEDRAL, S.L.P.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

Los Estados Financieros Consolidados del Municipio de Cedral, S.L.P. se integran con la información contable de de los siguientes entes públicos:

- * PODER EJECUTIVO
- * ORGANISMOS AUTONOMOS

Es importante destacar que también se encuentran los Estados Financieros de cada uno de ellos y sus respectivas notas, en el Tomo que le corresponde en atención al Acuerdo por el que se Armoniza la Estructura de las Cuentas Públicas.

De igual manera atendiendo lo estipulado por el artículo 17 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, cada ente público es responsable de su contabilidad, de la operación del sistema y en consecuencia de la información que proporciona para la integración de la Cuenta Pública. De conformidad al Artículo 46, Fracción I, Inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal 2018

NOTAS DE DESGLOSE

I. Activo 1 Efectivo y Equivalentes.

En este apartado se integran los recursos monetarios que operaron en el Sector Gobierno , durante los ejercicios fiscales 2018 y 2017. A continuación, se presenta la integración de este rubro:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	5,972,453.00	- 4,183,156.00
ORGANOS AUTONOMOS	278,003.00	149,001.00
SUMA	6,250,456.00	- 4,034,155.00

2 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades de Gobierno, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, y se encuentra integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	9,236,210.00	6,632,836.00
ORGANOS AUTONOMOS	3,731,301.00	3,041,428.00
SUMA	12,967,511.00	9,674,264.00

3 Inventarios y Almacenes

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del Municipio de Cedral S.L.P., no se tienen registrados bienes para transformación o consumo al 31 de diciembre de 2018

4 Inversiones Financieras

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del Municipio de Cedral S.L.P., no se tienen registradas inversiones financieras al 31 de diciembre de 2018

5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este apartado refleja los bienes tangibles e intangibles necesarios para llevar a cabo las actividades propias de Gobierno.

La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se integra con los importes que se describen a continuación:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	1,414,081.00	46,014,469.00
ORGANOS AUTONOMOS	1,195,581.00	1,195,581.00
SUMA	2,609,662.00	47,210,050.00

La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	3,086,302.00	3,226,262.00
ORGANOS AUTONOMOS	1,100,027.00	915,115.00
SUMA	4,186,329.00	4,141,377.00

Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles muestra la distribución que se presenta en la siguiente desagregación:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	351,599.00	344,766.00
ORGANOS AUTONOMOS	177,990.00	177,990.00
SUMA	529,589.00	522,756.00

6 Otros Activos

De acuerdo al Estado de Situación Financiera Consolidado del Municipio de Cedral, S.L.P., no se tienen registrados otros activos 31 de diciembre de 2018

El Activo generado durante el ejercicio 2018, revela una disminución por \$ 33,974,796.00 (treinta y tres millones, novecientos setenta y cuatro mil, setecientos noventa y seis pesos 00/100 m. n.) en comparación con el presentado al 31 de diciembre de 2017.

II. Pasivo:

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, el primero se encuentra constituido por obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses, el cual se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	17,663,325.00	17,704,092.00
ORGANOS AUTONOMOS	2,317,862.00	2,101,801.00
SUMA	19,981,187.00	19,805,893.00

El Estado de Situación Financiera Consolidado del municipio de Cedral, S.L.P. no presenta ningún movimiento en el grupo de Pasivo No Circulante en el ejercicio 2018.

III. Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio

En este Estado Financiero Consolidado se muestran los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Municipio de Cedral, S.L.P., entre el inicio y final del ejercicio 2018 y 2017, a continuación se detalla la integración del monto de la Hacienda Pública / Patrimonio

CONCEPTO	2018	2017
PODER EJECUTIVO	2,397,321.00	36,331,350.00
ORGANOS AUTONOMOS	4,165,040.00	3,377,314.00
SUMA	6,562,361.00	39,708,664.00

Con base en las cifras anteriores, se concluye que durante el ejercicio 2018, la Hacienda Pública / Patrimonio tuvo una variación de \$ -33,974,796.00 (treinta y tres millones, novecientos setenta y cuatro mil setecientos noventa y seis pesos 00/100.), en comparación con el saldo reflejado al 31 de Diciembre de 2017. Es importante manifestar que en las Notas a los Estados Financieros de los entes Públicos que se consolidan se puede consultar su análisis en lo particular, las cuales están disponibles en el apartado que le corresponde.

IV. Notas al Estado de Actividades.

Este Estado Financiero muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas, mostrando los conceptos del ingreso de acuerdo al Clasificador por Rubro de Ingresos y los Gastos con los conceptos del Clasificador por Objeto del Gasto emitidos por el CONAC, es decir, refleja una relación resumida de los Ingresos y los Gastos y Otras Pérdidas que tuvieron el Municipio de Cedral y su Organismo operador de Agua Potable, durante los ejercicios 2018 y 2017, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (Resultado) del ejercicio, los cuales ascienden a las cifras que se detallan a continuación:

CONCEPTO	PODER EJECUTIVO	ORGANISMO AUTONOMO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIO	77,428,471.00	7,339,084.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	70,104,832.00	6,551,359.00
RESULTADO DEL EJERCICIO AL	7,323,639.00	787,725.00

Los ingresos de gestion se constituyen de la siguiente manera:

CONCEPTO	2018
PODER EJECUTIVO	8,142,803.00
ORGANOS AUTONOMOS	5,965,032.00
SUMA	14,107,835.00

Las participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2018
PODER EJECUTIVO	69,280,965.00
ORGANOS AUTONOMOS	1,374,052.00
SUMA	70,655,017.00

otros ingresos y beneficios, se integra por:

CONCEPTO	2018
PODER EJECUTIVO	4,704.00
ORGANOS AUTONOMOS	-
SUMA	4,704.00

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

El Estado de Actividades Consolidado del Municipio de Cedral, S.L.P., del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 presenta los siguientes datos:

CONCEPTO	2018
PODER EJECUTIVO	70,104,832.00
ORGANOS AUTONOMOS	6,551,359.00
SUMA	76,656,191.00

La Consolidación del Estado de Actividades se llevó a cabo observando la Norma en materia de consolidación de Estados Financieros y demás información contable aprobada por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Además, señalar que la desagregación de las cifras mostradas, se encuentra disponible en el apartado correspondiente a cada uno de los entes que se consolidan.

V. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Su finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo que reflejo el Municipio de Cedral, S.L.P., siendo las siguientes cifras:

CONCEPTO	2018
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	42,870,594.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
TOTAL	42,870,594.00

El Municipio de Cedral, S.L.P., no tuvo flujo de efectivo por actividades de inversión, así como tampoco por actividades de financiamiento

Notas de Memoria

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público ubicadas dentro del Tomo I, información contable, en el punto 1.8

Notas de Gestión Administrativa

Se encuentran disponibles en las notas de cada ente público ubicadas dentro del Tomo I, información contable, en el punto 1.9

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




L.E.P. JOSE HOMERO NIETO
PRESIDENTE MUNICIPAL
AUTORIZÓ

TESORERÍA




L.C. NANCY ROCIO QUIROZ CRUZ
TESORERO MUNICIPAL
ELABORÓ

LIC. ROBERTO CECILIO YAÑEZ TORRES
SÍNDICO
Ve.Bo.


LIC. TOMAS MENDOZA ZAVALA
CONTRALOR
REVISÓ



DEPTO. DE CONTRALORIA