H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
2017-2019

INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 2018

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES 2017-2018

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

	DESCRIPCIÓN	TIPO	2018
Corto Plazo			
1111	Efectivo	Fondos Revolventes	8,000
1112	Bancos	Gasto Corriente	738,591
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)		635,635
	Total		1,382,226

Bienes Muebles

	Descripción	Valor Histórico	Depreciación Del Periodo	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Caracterisiticas Significativas del estado en que se
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,149,668		15,399,279	linea directa	10%	10 años vida útil	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	184,608		82,316	linea directa	33.3%	3-4 años vida útil	
1243	Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio					10%		
1244	Vehículos y Equipo de transporte	1,427,423		1,001,724	linea directa	20%	5 años vida útil	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad				linea directa	10%		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	640,075		404,035	linea directa	10%	10 años vida útil	
1247	Colecciones, Obras de Arte y objetos valiosos							
1248	Activos Biológicos							
	Total	18,401,775	-	16,887,354				

Activos Intangibles

	Descripción	Valor Histórico	Depreciación Del Periodo	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Caracterisiticas Significativas del estado en que se encuentran los
1251	Software	232,422		220,914	linea directa	33.3%	3 años vida útil	
1253	Concesión y franquicias							
	Total	232,422	-	220,914				

Estimaciones y Deterioros

No se cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inventarios y deterioro de activo

91

MUNICIPIO AGUASCALIENTES
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2018
NOTAS DE DESGLOSE

1.- **Otros Activos**

DESCRIPCIÓN	TIPO	2,018.00	Características Cualitativas significativas que impacten
1293 Bienes en Comodato	No circulante	-	-
Total		-	-

PASIVO

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

	DESCRIPCIÓN	90	180	Menor 365	Mayor 365	Importe	Caracteristicas Cualitativas
2111	Servicios Personales por pagar a corto plazo	-				-	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	-				-	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					-	
2115	Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo					-	
2117	Retenciones y Contribuciones	594,538				594,538	
2118	Devoluciones de la Ley de in					-	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					-	
	Total	594,538	-	-	-	594,538	

PROVISIONES A CORTO PLAZO

- **Provisión para demandas y Juicios a Corto Plazo**

	DESCRIPCIÓN	90	180	Menor 365	Mayor 365	Importe	Caracteristicas Cualitativas
2171	Provisión para demandas y Juicios a corto plazo				20,227	20,227	
	Total	-	-	-	20,227	20,227	

- **Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.**

Sin nada que manifestar

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2018	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	Rendimientos Bancarios	186	
4170	Ingreso por venta de Servicios de Organismos Descentralizados	0	
4220	Transferencias, Asignaciones Subsidios	6,616,627	
	Total	6,616,813	

MUNICIPIO AGUASCALIENTES
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2018
NOTAS DE DESGLOSE

.- **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2018	Caracteristicas Significativas
4300	Intereses Financieros	Productos Financier	161	
		Total	161	

Por el concepto de otros ingresos y beneficios varios no presupuestales se recaudo $161.00, mismos que derivan de reintegros en gastos por comprobar a funcionarios de dicho Instituto.

.- **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 28 DE FEBRERO 2018
5110	Servicios Personales	4,556,825
5120	Materiales y Suministros	199,086
5130	Servicios Generales	706,470
5140	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,625
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	**5,468,006**

Información adicional al Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2018

	Presupuesto Aprobado	26,466,507
2	Presupuesto Modificado	26,466,507
1	Presupuesto Devegando (31/03/2018)	5,622,738
	Presupuesto Disponible a Devengar	20,843,769
	Porcentaje de Avance de Ejecución	21.2%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

.- **Modificaciones al Patrimonio Contribuido**

No existen Modificaciones al Patrimonio Contribuido

.- **Modificaciones al Patrimonio Generado**

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial		Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
3.2.2.0.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	1423127.23		1,423,127	
3.2.3.0.0	Revaluos				

MUNICIPIO AGUASCALIENTES
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2018
NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Análisis de saldo incial y final

	Descripción	Período Actual	Periódo Anterior
1.1.1.1	Efectivo	8,000	8,000
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	738,591	68,426
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	635,635	1,035,474
	Total Efectivo y Equivalente	1,382,226	1,111,900

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018

	Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2018	Importe de los pagos del periódo
1.2.4	**Bienes Muebles**			
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	113,383		
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	41,348		
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte			
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad			
1.2.4.6	Maquinaria, Otros equipos y herramientas			
	Total	154,732		

Adquisiciones de Activos Intangibles del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018

	Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2018	Importe de los pagos del periódo
1.2.5	**Bienes Muebles**			
1.2.5.1	Software			
	Total	-		

TOAL ADQUISICIONES BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES **154,732**

) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables

Total de Ingresos (Presupuestarios)		6,616,974
Más Ingresos contables no presupuestarios		**0**
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0	
Menos ingresos presupuestarios no contables		**0**
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
Total de Ingresos Contable		6,616,974

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

Total de Egresos (Presupuestarios)		**5,622,738**
Menos Egresos presupuestarios no contables		**154,732**
Mobiliario y equipo de administración	113,383	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	41,348	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehiculos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Colecciones, Obras de arte y Objetos valiosos	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análog	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones es	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores /ADEFAS)	0	
Más gastos contables no pressupuestales		**0**
Total de Gasto Contable		**5,468,006**

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