



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES  
2011-2018



# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2018



INSTITUTO MUNICIPAL DE  
PLANEACIÓN DE AGUASCALIENTES



MUNICIPIO AGUASCALIENTES  
INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
SEPTIEMBRE 2018  
NOTAS DE DESGLOSE  
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes

DESCRIPCIÓN		TIPO	2018
Corto Plazo			
1111	Efectivo	Fondos Revolventes	8,000
1112	Bancos	Gasto Corriente	415,869
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)		3,006,754
<b>Total</b>			<b>3,430,623</b>

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Características Significativas del estado en que se
		Del Periodo	Acumulada				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,275,102		15,627,791	línea directa	10%	10 años vida útil
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	190,219		90,793	línea 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		1,177,220	línea directa	20%	5 años vida útil
1245	Equipo de Defensa y Seguridad				línea directa	10%	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	645,740		440,612	línea directa	10%	10 años vida útil
1247	Colecciones, Obras de Arte y objetos valiosos						
1248	Activos Biológicos						
<b>Total</b>		<b>18,538,484</b>	-	<b>17,336,416</b>			

9.- Activos Intangibles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios	Características Significativas del estado en que se
		Del Periodo	Acumulada				
1251	Software	232,422		220,914	línea directa	33.3%	3 años vida útil
1253	Concesión y franquicias						
<b>Total</b>		<b>232,422</b>	-	<b>220,914</b>			

10.- Estimaciones y Deterioros

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






M. A. AGUASCALIENTES  
M. A. AGUASCALIENTES

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

DESCRIPCIÓN	TIPO	2018.00	Características Cualitativas Significativas que impacten financieramente
1293 Bienes en Comodato	No circulante	-	-
<b>Total</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

**PASIVO**

**1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

DESCRIPCIÓN	90	180	Menor 365	Mayor 365	Importe	Características 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	579,295				579,295	
2118 Devoluciones de la Ley de In					-	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					-	
<b>Total</b>	<b>579,295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>579,295</b>	

**PROVISIONES A CORTO PLAZO**

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

DESCRIPCIÓN	90	180	Menor 365	Mayor 365	Importe	Características Cualitativas
2171 Provisión para demandas y Juicios a corto plazo				20,227	20,227	
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,227</b>	<b>20,227</b>	

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

Sin nada que manifestar

**(I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**1.- INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4150	Rendimientos Bancarios	17,754	
4170	Ingreso por venta de Servicios de Organismos Descentralizados	4,026	
4220	Transferencias, Asignaciones Subsidios	19,849,880	
	<b>Total</b>	<b>19,871,661</b>	

**2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

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





M. AGUASCALIENTES COBERTOR CNAI  
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	Características Significativas
4300	Intereses Financieros	Productos Financieros	1,081	
<b>Total</b>			<b>1,081</b>	

Por el concepto de otros ingresos y beneficios varios no presupuestales se recaudo \$1,081.00, mismos que derivan de reintegros en gastos por comprobar a funcionarios de dicho Instituto.

1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018
5110	Servicios Personales	13,629,326
5120	Materiales y Suministros	646,259
5130	Servicios Generales	2,234,108
5140	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,625
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>		<b>16,521,318</b>

Información adicional al Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2018

Presupuesto Aprobado	26,463,507
2 Presupuesto Modificado	27,342,026
1 Presupuesto Devengando (31/08/2018)	16,823,221
Presupuesto Disponible a Devengar	10,518,805
Porcentaje de Avance de Ejecución	61.5%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Modificaciones al Patrimonio Contribuido

No existen Modificaciones al Patrimonio Contribuido

2.- 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	1433589.05	1,433,589	
3.2.3.0.0	Revaluos			

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

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

1. Análisis de saldo Inicial y final

Descripción	Período Actual al 31 de Agosto 2018	Período Anterior al 30 de Julio 2018
1.1.1.1 Efectivo	8,000	8,000
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	415,869	-55,978
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,006,754	3,181,305
Total Efectivo y Equivalente	3,430,623	3,133,328

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

Adquisiciones	Monto Global	realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2018	Importe de los pagos del período
<b>1.2.4 Bienes Muebles</b>			
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	238,817		
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	46,959		
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	5,665		
Total	291,441		

Adquisiciones de Activos Intangibles del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2018	Importe de los pagos del período
<b>1.2.5 Bienes Muebles</b>			
1.2.5.1 Software			
Total	-		

TOAL ADQUISICIONES BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES 291,441



ESTADO DE AGUASCALIENTES  
GOBIERNO MUNICIPAL

**V) 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) 19,872,741**

**Más Ingresos contables no presupuestarios 0**

Incremento por variación de inventarios 0  
Disminución del exceso de estimaciones por 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 19,872,741**





D. AVILA/RODRIGO CORREIA/0601  
REG. MUNICIPAL DE AGUASCALIENTES

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

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

<b>Total de Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>16,823,221</b>
<b>Menos Egresos presupuestarios no contables</b>		<b>301,903</b>
Mobiliario y equipo de administración	238,817	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	57,421	
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	5,665	
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 análo	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones e	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores /ADEFAS)	0	
<b>Más gastos contables no pressupuestales</b>		<b>0</b>
<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>16,521,318</b>

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