SÍNTESIS DE LA CUENTA PÚBLICA CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2014, DEL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE EMILIANO ZAPATA MORELOS

Emiliano Zapata, Morelos, a 31 de Enero del 2014

CONTENIDO

		Página
I	PRESENTACIÓN	
II	BALANCE GENERAL O ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	4
III	ESTADO DE RESULTADOS	5
IV	ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS	6
V	RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS DEL MES DE ENERO DEL 2014	7

PRESENTACIÓN

El presente documento es un resumen analítico de la información y la documentación que este Ayuntamiento de Emiliano Zapata, Morelos presenta a la Auditoria Superior de Fiscalización del H. Congreso del Estado, de acuerdo con lo estipulado por el artículo 32 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, la cual se refiere a:

1.-BALANCE GENERAL O ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2.-ESTADO DE RESULTADOS
3.-ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
4.-RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS DEL MES DE ENERO DEL 2014.

El presente Análisis se considera como un útil instrumento de trabajo que sirve para conocer la información de los estados financieros del mes de ENERO del 2014, lo que facilita la formulación de estrategias para una adecuada toma de decisiones y, en su parte correlativa, también deben verse reflejadas en el mejoramiento de mayores ingresos para el municipio.

1.- BALANCE GENERAL.

El Balance General se integra de Activo, Pasivo, Patrimonio y suma de Resultados del Ejercicio del 2013, el cual muestra al 31 de ENERO del 2014 que la situación real actual del Ayuntamiento, se encuentra estructurada de la siguiente manera: Activo: $218,654,047.30 Pasivo $-173,255,125.53 patrimonio $-36,235,220.19 y suma de Resultados es de $-9,163,701.58 es igual a suma de pasivo y patrimonio menos resultados dan un total de $-218,654,047.30.

I.-ACTIVO.- Se compone de Activo circulante que asciende a $84,349,985.25 en el cual destacan los conceptos Efectivo $3,004,103.95 de Bancos con un saldo de $-41,876.04; Otros Efectivos y Equivalentes de $1,062,656.26, Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes $13,924,199.17 así como un saldo en Deudores Diversos por cobrar a corto plazo $9,785,212.13, ingresos por recuperar a corto plazo $4,138,987.04, Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios $25,594,804.37, Almacén de Materiales y Suministros $11,600,000.00 y Valores en Garantía $29,206,097.54.

El rubro de Activo no Circulante representa $134,304,062.05 cuyo saldo se integra de Deudores Diversos A Largo Plazo, Terrenos, Edificios No Habitacionales, construcciones en proceso en bienes de dominio público, Mobiliario Y Equipo de Administración, Mobiliario Y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio, Equipo De Transporte, Equipo De Defensa Y Seguridad, Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas, Colecciones, Obras De Arte Y Objetos Valiosos, software, depreciación acumulada de bienes muebles, Estudios y Formulación Y Evaluación De Proyectos.

II.-PASIVO CIRCULANTE. Refleja un saldo de $-148,194,386.83 integrado por Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo, Proveedores Por Pagar A Corto Plazo, Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo.

III.-PASIVO NO CIRCULANTE. Refleja un saldo de $-25,060,738.70, integrado por Proveedores Por Pagar A Largo Plazo

IV.HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO.
Refleja un saldo de $-36,235,220.19 integrado por Resultado de Ejercicios Anteriores.

2.- ESTADO DE RESULTADOS.

Este documento muestra en forma detallada y ordenada la "utilidad" o "pérdida" obtenida en el periodo de ENERO del 2014. En este caso, se obtuvieron ingresos y otros beneficios por $-23,731,713.85 y otros gastos y perdidas extraordinarias por $14,568,012.27 de cuya diferencia refleja un monto por $-9,163,701.58 el cual constituye una fortaleza en las finanzas municipales (optativo, dependiendo del resultado).

Por el lado de los ingresos destacan los ingresos de gestión ($-11,774,939.97), participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ($-11,814,055.88), otros ingresos y beneficios ($-142,718.00) y por la parte de los gastos y otras perdidas, estos se originan por los gastos de funcionamiento ($11,383,098.39), transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas ($3,184,913.88) y otros gastos y perdidas extraordinarias ($0.00)

3.- ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS.

En el estado de origen y aplicación de recursos, se muestran los conceptos de orígenes y aplicaciones de los recursos económicos del municipio y comprende la siguiente información:

CONCEPTOS		
EXISTENCIA INICIAL DEL O1 DE ENERO DEL 2014	$ -4,523,366.59	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	$ -23,731,713.85	
CUENTAS ACREEDORAS	$ -652,428.58	$-28,907,509.02
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:	$ 14,568,012.27	
CUENTAS DEUDORAS	$ 11,377,268.84	
EXISTENCIA FINAL DEL AL 31 DE ENERO DEL 2014	$ 2,962,227.91	$ 28,907,509.02

4.- RESUMEN DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS Y GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEL MES DE ENERO DEL 2014.

Estos documentos describen los distintos conceptos de ingresos y otros beneficios, cuyo detalle y desglose, arroja un total de $-23,731,713.85 así como de los gastos y otras perdidas que ascienden a : $14,568,012.27, todos los cuales se registraron al mes de ENERO del 2014, Por el lado de los ingresos destacan: Impuesto sobre los Ingresos, ($-10,448,196.04), contribuciones de mejoras por obras publicas ($-0.00), derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio ($-1,192,531.45), otros productos que generan ingresos corrientes ($-546.34) multas ($-133,666.14), participaciones, ($-11,814,055.88), otros ingresos de ejercicios anteriores ($-142,718.00).

En lo relacionado con los gastos y otras perdidas, se registran y destacan conceptos, tales como: gastos de funcionamiento ($14,568,012.27), transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas ($0.00) y otros gastos y perdidas extraordinarias ($0.00).

5.- ESTADOS COMPARATIVOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS AL MES DE ENERO DEL 2014.

En lo que respecta a los Estados Comparativos de Ingresos y Egresos, éstos muestran el análisis de las claves de descripción de todas las cuentas de contabilidad aplicables, mediante las cuales se registra la obtención vía ingresos, de los recursos presupuestales, en forma mensual y acumulativamente, cuyos montos se van comparando con las estimaciones de ingresos aprobadas anualmente, las modificaciones introducidas y las cifras pendientes por registrar. Por lo que se refiere al mes de ENERO del 2014, la cifra correspondiente asciende a $ 0.0

Se entrega la información impresa y en medio magnético.

E N T R E G A

C.P. LILIANA GARCÍA ORTEGA

R E C I B E

EMMANUEL CASTAÑEDA GÓMEZ