

MUNICIPIO DE MAGDALENA SONORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SEGUNDO TRIMESTRE 2020

ESTADO DE ACTIVIDADES

ANEXO 6

(ERA-01)

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	RECAUDADO
1000	IMPUESTOS	5,698,205.84
1100	Impuestos sobre los Ingresos	76,000.00
1102	Impuestos sobre diver y espec publicos	76,000.00
1103	Impuestos sobre loterias, rifas y sorteos	
1200	Impuestos sobre el Patrimonio	5,622,180.87
1201	Impuesto Predial	4,817,356.71
	Recaudacion Anual	3,458,143.70
	Recuperacion de Rezagados	1,359,213.01
1202	Impuesto sobre traslación de dominio de bienes inmuebles	804,824.16
1203	Impuesto Municipal Sobre Tenencia y Uso de Vehiculos	-
1300	Impuesto sobre Producción, el consumo y las T	-
1301	Impuesto Predial Ejidal	-
1700	Accesorios	24.97
1701	Recargos	24.97
	Por Impuesto Predial del Ejercicio	24.97
	Por Impuesto Predial de Ejercicios Anteriores	-

En este Ejercicio, la recaudación de acuerdo a lo presupuestado fué satisfactoria , ya que en la partida de ingreso predial actual y rezagado se recaudó mas de lo presupuestado los ingresos captados fueron por \$5,622,180.87, ya que el ciudadano aprovechó los descuentos y facilidades que se realizaron para sus pagos .. en cuanto a su recaudación de traslado de dominio disminuyó según lo presupuestado ya que se logró captar menos ingresos de acuerdo a lo presupuestado \$804,824.16 ,esta alza se debió a la alta demanda de construcción de algunas Empresas dedicadas a este rubro.

4000	DERECHOS	4,104,893.33
4100	Derechos por el uso, goce, aprov. o explotacion de bienes en dom. Pub.	-
4102	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	
4300	Derechos por Prestación de Servicios	4,104,893.33
4301	Alumbrado Público	1,603,259.00
4304	Panteones	30,000.00
	Venta de lotes de panteon	
	Exhumacion de cadaveres	
4305	Rastros	67,200.00
	Utilizacion de area de corrales	
	Sacrificio por Cabeza	
	Utilizacion de sala de inspeccion sanitaria	
4307	Seguridad Pública	-
	Por policia Auxiliar	
4308	Tránsito	48,703.00
	Examen para obtencion de licencia	29,865.00
	Curso capacitacion para obtencion de permiso	
	Autorizacion para estacionamiento exclusivo de vehiculos	18,838.00
	Estacionamiento de vehiculos en la via publica	
	Traslado de vehiculos (gruas)	
	Almacenaje de vehiculos (corralon)	
4310	Desarrollo Urbano	361,781.55
	Expedicion de licencias de construccion, modif. O reconstruccion	80,471.74
	Fraccionamientos	-
	Por la autorizacion para obras de urbanizacion de fracc.	
	Por la autorizacion para la instalaacion, tendido o permanencia	
	Por la exp. De Lic. De uso de suelo, uso industrial minero com.	-
	Por la exp de permiso de demolicion	

	Por la exp. De inmuebles que realizan los Aytos.	
	Por el procedimiento de regularizaciones de fracc.ilegales	
	Por la expedicion de constancias de zonificacion	-
	Por los servicios que preste Proteccion Civil	253,572.81
	Por los servicios que presten los Cuerpos de Bomberos	
	Por la expedicion del dictamen para uso de sustancias exp.	-
	Por emitir dictámenes, de factibilidad, de riesgo etc.	-
	Cobro por unidades de emergencias	-
	Sanciones por incumplir con la Ley 282 Proteccion Civil	-
	Por los servicios de certif. de num. Oficial	1,416.00
	Expedicion de Certificados de Seguridad	
	Autorizacion para la fusion, subdivision o relotificacion de terrenos	2,843.00
	Por servicios catastrales	23,478.00
	Por el cobro de la base de licitacion	-
	Por aut. Para la inst. anual cables	-
	Por la exp. Del dcto. Que cont la enaj de inmuebles	-
	Por los servicios de proteccion	-
	Por la exp. Del dictamen p/uso suelo	-
	Expedicion de Certificados de Seguridad	-
4312	Licencias para la colocación de anuncios o publicidad	130,710.38
	Anuncios cuyo contenido se transmita en pantalla electronica	
	Anuncios y carteles luminosos hasta 10 m2	130,710.38
	Anuncios y carteles no luminosos hasta 8 m2	-
	Anuncios fijados en vehiculos de transporte publico	-
	Publicidad sonora, fonetica y autoparlante	
4313	Expedición de anuencias para trámitar licencias c bebida	-
	Tienda de Autoservicio	
	Expendio	
	Restaurante	-
	Cantina, billar o boliche	-
	Hotel, Motel	
	Tienda de Abarrotes	
	Centro nocturno	

4314	Por la expedición de autorizaciones eventuales por día	3,612.00
	Fiestas Sociales o Familiares	3,612.00
	Kermesse	
	Bailes, Graduaciones, Bailes tradicionales	
	Carreras de caballos, rodeo, jaripeo y eventos pub, similares	
	Ferias o exposiciones ganaderas	
	Palenques	-
	Presentaciones Artísticas	
4315	Por la expedición de guías para transp de bebidas alc	-
4316	Por la expedición de anuencias por cambio domicilio	-
4317	Servicio de Limpia	23,956.00
	Servicio de recolección de basura	23,956.00
	Barrido de calles	
	Uso de centro de acopio	
	Servicio especial de limpia	
	Prestación de servicio especial de limpia a comercios, industria	-
4318	Otros Servicios	1,810,753.15
	Carta de Residencia	-
	Certificación de documento por hoja	36,680.00
	Expedición de certificados de no adeudos a créditos fiscales	1,370.00
	Licencias y permisos especiales	80,908.00
	Maniobras de vehículos de carga y descarga	1,582,783.15
	Expedición de licencias de uso	-
	Expedición de certificados de residencia	1,960.00
	Transporte Escolar	107,052.00
	Expedición de certificados	-
4320	Por los servicios de Ecología y Protección del Medio Ambiente	24,918.25
	Resolución de Impacto ambiental	-
	Licencia de Funcionamiento	24,918.25
	Incumplimiento de lic. De funcionamiento y/o inicio de operación	
4500	Accesorios	
4501	Recargos	
4502	Multas	

4301: Alumbrado público : Se contabiliza el DAP, retenido por la Comisión Federal de Electricidad a sus derechohabientes y el monto obtenido se le descuenta al Ayuntamiento de su facturación mensual. Disminuyó de acuerdo a lo presupuestado ya que la CFE retuvo menos del Dap porq bajó su cartera de clientes, el ingreso recaudado fué de \$1,603,259.00

4304: Panteones: en esta partida se capturan la venta de lotes de panteón. lo recaudado fué \$30,000 un poco arriba del presupuesto otorgado.

4305: Rastros: En esta partida se capturan los ingresos por utilización de corral, sacrificio por cabeza. Lo recaudado en estos trimestres fueron \$67,200.00

4308: Tránsito: En este concepto se recaudó menos de lo presupuestado ya que se pagaron algunos exámenes para obtención de licencias y curso para capacitación de de permiso..\$48,703.00

4310 Desarrollo Urbano. En este concepto se algunas licencias de construcción,\$80,471.74 por servicios de protección civil \$253,572.81, por servicios catastrales \$23,478.00, entre otros.

4312: Licencias para la colocación de anuncios o publicidad, En estas partida se obtuvieron mas ingresos q lo presupuestado ya que algunas empresas han cumplido con el pago correspondiente de anuncios y carteles luminosos , la recaudacion fué de \$130,710.38

4313: Exped. De anuencias p/tramitar , No existió captación por este concepto ya que no se ocupó este tipo de servicio .

4314: por la expedición de autorizaciones eventuales ,se recaudó más de lo presupuestado \$3,612.00 ya que existieron algunas solicitudes.

4317: Servicio de limpia: Se recaudó mas de lo previsto ya que se limpiaron algunos lotes a terceros.

4318: Otros servicios , En este concepto se recaudó mas de lo presupuestado \$ 1,810,753.15 ya que algunas empresas de esta localidad pagaron maniobras de carga y descargas \$1,582,783.15 , en este concepto se dieron a la tarea(Sindicatura) de hacer trabajo de campo y se fueron con todas las tiendas

que ocupan este servicio, y por parte de Seguridad pública a los comerciantes foráneos , también se cobró cuota de servicio de transporte escolar \$107,052 en esta partida disminuyeron los ingresos por motivo de la contingencia ya que dejaron de asistir a clases los niños y por lo tanto no pagaron su cuota al transporte escolar y se expidieron algunos certificados de residencia \$1,960.00 y licencias de permisos especiales \$80,908.00

4320: Ecología, En este concepto se captó menos de lo presupuestado ya que algunas empresas han cumplido en tiempo y forma con este respectivo pago constancia de pago de servicio (Resolución de Impacto ambiental y Licencia de Funcionamiento).\$24,918.25

5000	PRODUCTOS	72,206.24
5100	Productos de Tipo Corriente	72,206.24
5102	Arrendamiento de bienes mueb. E inmueb.	68,116.00
5103	Utilidades dividendos e intereses	5.24
5113	Mensura, Remensura, deslinde o localizacióm de lotes	4,085.00
5114	Otros no Especificados	-
5200	PRODUCTOS DE CAPITAL	-
5201	Enajenación onerosa de bienes inmuebles	-
5202	Enajenación Onerosa de bienes Muebles no sujetos a regimen	-
	de domicilio publico	

5102. Arrendamiento de bienes Muebles e Inmuebles. En estas partida se presentan los arrendamientos que se cobran mensualmente de los locales que se encuentran en la plaza monumental , \$68,116.00 se recaudó menos de lo presupuestado ya que algunos arrendadores no pagaron en tiempo y forma su respectivo pago de arrendamiento mensualmente.

5103: Utilidades, dividendos e intereses: En este concepto se registraron descuentos de proveedores, y utilidades del banco.\$5.24

5113: Mensura, Remesura, deslinde o localización de lotes: En esta partida se registran los ingresos por estos servicios , en estos trimestres se recaudaron ingresos de \$4,085.00

5202: Enajenación Onerosa de Bienes Muebles. Esta partida no se aplicó ya que no se vendieron autos.

6000	APROVECHAMIENTOS	663,414.00
6100	Aprovechamientos de Tipo Corriente	613,414.00
6101	Multas	565,234.00
6102	Recargos	-
6105	Donativos	48,180.00
6106	Reintegros	-
6114	Aprovechamientos Diversos	50,000.00
	(Fiestas Regionales)	-
	Aprovechamientos diversos (ingresos no especificados)	-

6101: Multas: En estas partida se contabilizan las multas cobradas por tránsito Municipal, en estos trimestres se captó mas de lo presupuestado ya que existieron algunas multas, el personal de seguridad realizan operativos cada cierto tiempo en esta localidad ,para la obtención de estos ingresos lo captado en este ejercicio fue de \$565,234.00

6102: Recargos , en este trimestre no existieron recargos por este concepto...

6105: Los Donativos . En esta partida se captaron ingresos por \$48,180.00

8000	PARTICIPACIONES , APORTACIONES Y CONVENIOS FEDERALES Y ESTATALES	\$45,544,683.70
------	---	-----------------

Respecto a estas partidas se registran las participaciones y Aportaciones enviadas por el Gobierno Federal y Estatal y convenios federales.Se recaudó menos de lo presupuestado ya que el Gobierno Transfirió menos de lo acordado, en la partida de Convenios Federales del Programa de Fondo Minero.

Se presentan Otros Ingresos por la cantidad de \$2,200,000.00 correspondientes a recursos para remodelación de plaza San Felipe.

EGRESOS:(ERA-03)

2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,815,774.95
------	--------------------------	-----------------

En este capitulo en algunas partidas se gastó menos de lo presupuestado tales como : materiales y útiles de oficina, cemento y productos de cemento, combustibles, vestuario y uniformes, \$3,815,774.95, Otros Son los gastos mas relevantes de este capitulo que se realizaron durante estos trimestres q fueron necesarios para el buen funcionamiento de este Ayuntamiento.

3000	SERVICIOS GENERALES	\$7,710,242.86
------	---------------------	----------------

En esta partida se presentan todos lo servicios básicos , profesionales, científicos , técnicos, de capacitación, de servicios financieros, servicios de mantenimiento, servicio de comunicación social y público, servicio de traslado y viáticos, servicios oficiales, otros servicios generales.

Gastos extraordinarios que se presentaron en estos timestres fueron los pagos de otros arrendamientos(luminarias), mismo que se adquirió el mes de Abril del 2015, ya que el gasto durante este servicio \$2,423,027

Otro gasto fuerte es el de mantenimiento y conservación de Equipo de Transporte , por la cantidad de \$925,277.72 , ya que el equipo de transporte de este Ayuntamiento se encuentra deteriorados y se les tiene que estar dando mantenimiento constantemente.

Otro gasto fuerte es el servicio de Alumbrado Público, por la cantidad de \$2,423,027.00 , este servicio es muy costoso para este Ayuntamiento ya que engloba el costo del servicio de alumbrado público de esta Ciudad.

4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,559,640.37
------	--	----------------

En este capitulo se contabilizan las transferencias, asignaciones, subsidios Y otras ayudas sociales. Se detalla lo mas relevante de este Ejercicio.

En la partida de Ayudas sociales a personas se contabilizan, apoyos a personas de escasos recursos como recetas mèdeicas, traslados a hospitales, pasajes.

Ataúdes, lotes de panteón, escuelas, cruz roja, George Papanicolao. Por la cantidad de \$511564.09 Desglosado en Anexo 11.

Ayudas sociales básicas desayunos (Desayunos Escolares). \$907,235.08, este gasto se descuenta via participaciones , es un gasto fuerte y rrecurrente para este Ayuntamiento ya que cubre las necesidades de niños de Escuela Pùblicas.

5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ 410,219.19
------	---	---------------

Impresora Hp Laser 107A blanca oficina de turismo	1,199.0
Impresora Epson LQ590 Tesoreria (cajas)	5,220.0
CPU HP Remanofacturado Core I5 8Gb Ser.2UA7152L1R	6,960.0
Fuente Poder DellInc.Mod.H240AS00 Ser.M1B485417669	1,820.0
Impresora Epson L120 SerieTNUK492837	5,800.0
	0

20,999.
01

Nota. La diferencia entre el total de capitulo 5000 \$410,219.19 y en activo fijo \$20,999.00 se debe a que se contabilizó en gasto 5035 y pero no en activo fijode \$382,840.18 ya que corresponde a un elevador que se dio un anticipo al proveedor y hasta que presente la factura por el total se va a contabilizar en activo fijo y patrimonio mpal.

En esta partida se gastó menos de lo presupuestado ya que fue necesario comprar algunos activos fijos. a continuación se detallan.

En lo que respecta al saldo de este capitulo bienes muebles e inmuebles en el anexo 9 se presenta un saldo de \$410,039.19

En este capitulo, no se considera que existan erogaciones extraordinarias.

6000	INVERSION PUBLICA	\$ 8,241,693.72
------	-------------------	-----------------

En este capitulo se presentaron gastos por la realización de obras, a continuación se presentan:

CONSTRUCCION Y AMPLIACION	1,387,702.89
---------------------------	--------------

CECOP	758,347.76
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE CALLES	512,231.21
PLAZAS PUBLICAS Y JARDINES	3,438,939.76
PAVIMENTACION DE CALLES Y AVENIDAS	2,111,927.42

9000	DEUDA PUBLICA	\$1,884,472.07
------	---------------	----------------

En estas partidas se reflejan las amortizaciones de préstamo de crédito simple (otorgado por FINTEGRA), y Adefas de ejercicios anteriores. explicado en Notas en Estado de situación Financiera), correspondiente a estos trimestres .

9000	DEUDA PÚBLICA	1,884,472.07
9100	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	539,411.46
911	Amortización de la Deuda Interna con Instituc. De crédito	539,411.46
91101	Amortización capital a largo plazo	539,411.46
91102	Amortizacion capital a corto plazo	0.00
		0.00
9200	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	731,006.30
921	Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	731,006.30
92101	Pago de intereses de Largo plazo	731,006.30
92102	Pago de intereses de Corto plazo	0.00
		0.00
924	INTRESES DE LA DEUDA INTERNA CON INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00
92401	Int.de la deuda interna con instituciones de credito	0.00
9900	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIOR	
	(ADEFAS)	614,054.31
991	ADEFAS	614,054.31
99101	Adefas	614,054.31

MUNICIPIO DE MAGDALENA SONORA
CONCILIACION ENTRE INGRESOS Y EGRESOS
SEGUNDO TRIMESTRE 2020

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

INGRESOS	\$58,283,403.11
Impuestos	5,698,205.84

Derechos	4,104,593.33
Productos	72,206.24
Aprovechamientos	663,414.00
Participaciones	44,512,569.17
Convenios Federales	1,032,114.53
Otros Ingresos	2,200,000.00
Presupuesto Modificado	\$58,098,268.17
Presup Modificado vs Ingresos Ejerc	\$185,133.00
EGRESOS	\$51,511,366.81
Servicios Personales	27,889,303.65
Materiales y Suministros	3,815,774.95
Servicios Generales	7,710,242.86
Transferencias	1,559,640.37
Muebles e Inmuebles	410,239.19
Inversiones de Infraestructura	8,241,693.72
Deuda Pública	1,884,472.07
Presupuesto Modificado	54,183,119.00
Presup Modificado vs Egresos Ejerc	2,671,752.13
Pérdida del Ejercicio	\$6,772,036.23

De acuerdo a esta conciliación presentada, se puede checar que se obtuvo una utilidad de **\$6,772,036.23**, Esta utilidad se debe a que existieron mas Ingresos que Egresos como se muestran en el anexo 8 (Estado analítico de Ingresos) en el cuál se obtuvieron mas ingresos en algunas partidas y Anexo 9 (Estado analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos por Objeto del Gastos) , también esta explicado en la nota de los Estados Financieros ERA-02

En la **partida de impuestos** en este ejercicio se obtuvieron mas ingresos que lo presupuestado ,por concepto de pago de predial actual y rezagado por la cantidad de \$5,622,180.87, la diferencia de acuerdo a lo presupuestado en la partida de impuestos tuvo un incremento de (\$248,401.00)