

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2014

| ACTIVO | 2014 | 2013 | PASIVO | 2014 | 2013 |
|---|-----------------------|-----------------------|---|----------------------|----------------------|
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 18,735,067.20 | 25,266,755.60 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 24,890,716.41 | 10,067,360.58 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 10,347,586.86 | 1,071,674.25 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 10,674,022.21 | 6,389,918.98 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Inventarios | - | - | Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| Almacenes | 22,238.54 | 23,178.25 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | - | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | - | - |
| Otros Activos Circulantes | - | - | Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| Total de Activos Circulantes | 39,778,914.81 | 32,751,527.08 | Total de Pasivos Circulantes | 24,890,716.41 | 10,067,360.58 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - | 6,127,447.64 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 209,887,617.66 | 88,644,057.09 | Deuda Pública a Largo Plazo | 4,901,958.20 | - |
| Bienes Muebles | 7,305,449.95 | 6,868,105.78 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| Activos Intangibles | 33,640.10 | 23,640.10 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | - | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | - | Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| Activos Diferidos | 113,400.00 | 113,400.00 | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | Total de Pasivos No Circulantes | 4,901,958.20 | 6,127,447.64 |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | | | |
| Total de Activos No Circulantes | 217,340,107.71 | 95,649,202.97 | Total del Pasivo | 29,792,674.61 | 16,194,808.22 |
| Total del Activo | 257,119,022.52 | 128,400,730.05 | | | |

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

| | | |
|---|---|---|
| Aportaciones | - | - |
| Donaciones de Capital | - | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - |

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 116,357,730.04 | 90,641,156.33 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 110,968,617.87 | 21,564,765.50 |
| Revalúos | - | - |
| Reservas | - | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

| | | |
|---|---|---|
| Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |

Total Hacienda Pública/Patrimonio 227,326,347.91 112,205,921.83

Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio 257,119,022.52 128,400,730.05



C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ

SINDICO MUNICIPAL



ING. SERGIO ISAAC LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

CINTHYA MARÍA GUERRERO GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio | | | | Total |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|
| | Contribuido | Generado de Ejercicios Anteriores | Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | |
| Rectificaciones Resultado de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | | | | | |
| Aportaciones | - | - | - | - | - |
| Donaciones de capital | - | - | - | - | - |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - | - | - | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | | | | | |
| Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro | - | - | - | - | - |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | - | 112,205,921.83 | - | 1,237,303.96 | 110,968,617.8 |
| Revalúos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013 | - | 112,205,921.83 | - | 1,237,303.96 | 110,968,617.8 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014 | | | | | |
| Aportaciones | - | - | - | - | - |
| Donaciones de Capital | - | - | - | - | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - | - | - | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | - | - | - |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - | 116,357,730.04 | - | 116,357,730.0 |
| Revalúos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014 | - | 112,205,921.83 | 116,357,730.04 | 1,237,303.96 | 227,328,347.8 |



C.CESAR TORRES MENDIZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HDZ
 SINDICO MUNICIPAL



ING. SERGIO ISAAC LARA JONGUITUD
 TESORERO MUNICIPAL

CINTYA MARIA BRO. GOMEZ
 REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 2013 al 2014

| | Origen (2014-2013) | Aplicación |
|---|-----------------------|----------------|
| ACTIVO | - | + |
| Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | - 6,531,688.40 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 9,275,912.61 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 4,284,103.23 |
| Inventarios | - | |
| Almacenes | - 939.71 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | |
| Otros Activos Circulantes | - | |
| Activo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 121,243,560.57 |
| Bienes Muebles | | 437,344.17 |
| Activos Intangibles | | 10,000.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | |
| Activos Diferidos | - | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | |
| Otros Activos no Circulantes | - | |
| | (2014-2013) | |
| PASIVO | - | + |
| Pasivo Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 14,823,355.83 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | - | |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | - | |
| Provisiones a Corto Plazo | - | |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | - | |
| Pasivo No Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - 6,127,447.64 | |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | |
| Deuda Pública a Largo Plazo | | 4,901,958.20 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | - | |
| Provisiones a Largo Plazo | - | |
| | | |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| Aportaciones | - | |
| Donaciones de Capital | - | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | - | 25,716,573.71 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 89,403,852.37 |

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 2013 al 2014

| | Origen (2014-2013) | Aplicación |
|--|-----------------------|------------|
| Revalúos | - | - |
| Reservas | - | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |



[Signature]
C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

[Signature]
ING. SERGIO I. LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

[Signature]
LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ
SINDICO MUNICIPAL

[Signature]
C. CINTHYA MARIA GUERRERO GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA



Municipio de Matlapa, S.L.P.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se manejaron fondos fijos de tesorería por la cantidad de 50,000.00, Fondo Fijo del Dif Municipal por la cantidad de 100,000.00, Fondo Fijo del Presidente Municipal por la cantidad de 30,000.00, además de las cuentas bancarias aperturadas a nombre del Municipio y la del ramo 28 a nombre del C. Cesar Torres Mendioza por amenaza de ser embargada por laudos laborales, cuyos montos se detallaran mas adelante.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. En este rubro se consideran los derechos por la prestación de los servicios de agua cuyo monto de deuda asciende a la cantidad de 3'945,884.18.
3. Servicios por la prestación de servicios del Agua potable por la cantidad de 3'945,884.18.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No se realiza proceso de transformación o elaboración de bienes
5. En la cuenta de almacen hay existencia de material de oficina por la cantidad de 3,648.54 y linterna de mano por la cantidad de 18,590.00.

Inversiones Financieras

6. No existen a la fecha inversiones financieras que informar.
7. No existen a la fecha inversiones financieras que informar

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. En la cuenta de bienes muebles existe un saldo por la cantidad de 7'132,026.63 los activos se encuentran algunos en buen estado y bienes inmuebles por la cantidad de 10'397,000.00 en buen estado no existen depreciaciones a la fecha.
9. Existen activos intangibles por la cantidad de 33,640.10 por compra de software para el departamento de desarrollo social

Estimaciones y Deterioros

10. No se han realizado estimaciones por cuentas incobrables, por lo que no es posible informar al respecto.

Otros Activos

11. Nada que informar en este rubro, porque no existen otros activos.

Pasivo

1. Relación de facturas por pagar al 31 de diciembre de 2014.

| Núm | Nombre de la Cuenta | Saldo Final |
|-----|-------------------------------------|--------------|
| 1 | AMALIA HERNANDEZ | \$49,820.00 |
| 2 | DOMINGO TORRE GUERRERO | \$461,014.27 |
| 3 | FELIPE PIÑA CRUZ | \$36,888.00 |
| 4 | CARMINA HERNANDEZ BADILLO | \$65,622.84 |
| 5 | LEONCIO RIVERA MEDINA | \$65,660.34 |
| 6 | SUPER SERVICIO ALFA, S.A. | \$31,780.26 |
| 7 | BENITO CORTES MONTER | \$11,136.00 |
| 8 | SOFIA GOMEZ JUAREZ | \$1,322.50 |
| 9 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | \$79,004.00 |
| 10 | GRUPO GUIDIACO, S.A. DE C.V. | \$1,783.00 |
| 11 | REYNA IRAZABAL Y HNOS. S.A. DE C.V. | \$51,000.00 |
| 12 | VERONICA ARENAS RODRIGUEZ | \$9,000.00 |

| | | |
|----|---|--------------|
| 13 | MA. VIRGINIA MARTINEZ MENDEZ | \$11,729.16 |
| 14 | MA. ASCENCION HERNANDEZ RDZ. | \$42,840.11 |
| 15 | COMBUSTIBLES VICTORIA, S.A. DE C.V. | \$9,430.83 |
| 16 | LETRAS E IMPRESIONES DE SAN LUIS POTOSI, S.A. | \$13,125.00 |
| 17 | JORGE ALFREDO CISNEROS PONCE | \$700.00 |
| 18 | WILLIAM HERNANDEZ FERREIRA | \$4,500.00 |
| 19 | JUAN MANUEL LEOS HERRERA | \$6,262.00 |
| 20 | ESPERANZA DEL CARMEN XOCA CHAVAR | \$3,619.20 |
| 21 | JEBLA, S.A. DE C.V. | \$17,967.93 |
| 22 | MARCELINO CORTEZ HERNANDEZ | \$1,367.78 |
| 23 | GUILLERMO MORALES RIVERA | \$26,387.00 |
| 24 | FACTUM SERVICIOS. S.C. | \$185,600.00 |
| 25 | REFUGIO IRAM CORTES RODRIGUEZ | \$17,052.00 |
| 26 | EPIFANIA MORALES HERNANDEZ | \$34,815.48 |
| 27 | MACROSERVICIO ROMALLANTA, S.A. DE C.V. | \$311.00 |
| 29 | ESMERALDA RIVERA MEDINA | \$84,424.00 |
| 31 | ITALA CHARUR AZUARA | \$150.00 |
| 32 | NATALY HERNANDEZ GONZALEZ | \$145,000.00 |
| 33 | DENISSE DEL JAZMIN HDZ. HDZ. | \$17,711.46 |
| 34 | WHITZILA LARA PEREZ | \$77,440.00 |
| 35 | PAPELERIA CHARUR, S.A. DE C.V. | \$178,517.06 |
| 36 | AURORA MORALES SAGAHON | \$10,490.00 |
| 37 | GENARO ZUVIRI GONZALEZ | \$60,000.04 |
| 38 | MARIA DE JESUS RIVERA ROSALES | \$2,800.00 |
| 39 | HIPOLITO QUIROZ CRUZ | \$0.00 |
| 40 | REFACCIONARIA DEL CENTRO DE VALLES, S.A. | \$7,931.65 |
| 41 | ARIADNE MARTINEZ AZUARA | \$25,868.00 |
| 42 | DANIEL HERNANDEZ CRUZ | \$54,868.00 |
| 43 | MARTHA MENDIETA ZAMORA | \$46,580.00 |
| 44 | CECILIA RODRIGUEZ FELIX | \$33,646.00 |
| 45 | OPERTUR DE LA HUASTECA, S.C. | \$2,600.00 |
| 46 | ELEAZAR CORONADO NIETO | \$4,060.00 |
| 47 | LUCIANO POZOS POZOS | \$3,248.00 |
| 48 | HAYDEE HERNANDEZ GODINEZ | \$63,232.00 |
| 49 | JAVIER CONTRERAS RUBIO | \$26,784.54 |
| 50 | MARTHA CELIA RAMIREZ MEDINA | \$1,567.13 |
| 51 | DIMAS GERARDO PEREZ GARCIA | \$2,814.69 |
| 52 | ALEJANDRO ACOSTA OBREGON | \$35,102.00 |
| 53 | CESAR TORRES MENDIOZA | \$14,308.37 |
| 54 | NELVIN LARA MATA | \$8,601.21 |
| 56 | JOSE ARMANDO ACOSTA ECHAVARRIA | \$67,825.78 |
| 58 | LUCIA ELIZABETH GARCIA HERNANDEZ | \$293,839.88 |
| 59 | ALVARO GUTIERREZ PEREZ | \$36,900.00 |
| 60 | ARACELI LARRAGA HERNANDEZ | \$3,652.00 |
| 61 | IDALIA MEDINA MONREAL | \$2,047.40 |
| 62 | MA. DE JESUS ZAVALA MEDINA | \$107,245.36 |
| 63 | DORILI LOPEZ VELAZQUEZ | \$17,616.00 |
| 64 | MANUEL VEGA SALINAS | \$3,000.00 |
| 65 | AGENCIA DE INHUMACIONES LOS ANGELES SA DE CV | \$1,500.00 |
| 66 | ZEFERINO FELIX MARTINEZ | \$3,346.00 |

| | | |
|-----|--|--------------|
| 67 | TULIA REYES MORAN | \$2,663.00 |
| 68 | AUTOZONE DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | \$2,619.58 |
| 69 | PETRA INES MEDINA | \$2,988.00 |
| 70 | GONZALO HERNANDEZ | \$4,176.00 |
| 71 | MAXIMO HERNANDEZ REYES | \$27,865.24 |
| 72 | JESUS AURELIO CORTEZ AVILA | \$58,081.20 |
| 73 | ISAI HERNANDEZ FLORES | \$75,922.00 |
| 74 | LUIS ANGEL CORTEZ CERVANTES | \$50,112.00 |
| 75 | CAROLINA ISABEL REVILLA HERNANDEZ | \$42,978.00 |
| 76 | EVA HERNANDEZ RUBIO | \$3,196.51 |
| 77 | MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ | \$3,454.04 |
| 78 | FLORENTINA TREJO CHAVEZ | \$1,392.00 |
| 79 | LEANDRO SANTIAGO HERNANDEZ | \$3,255.00 |
| 80 | MONICA HERNANDEZ ESPINOZA | \$3,917.31 |
| 81 | JOSE LUIS GODINEZ ANTONIO | \$405.00 |
| 82 | MARTHA ALICIA SALINAS RUBIO | \$525.00 |
| 83 | JUAN BAUTISTA RIVERA | \$10,900.00 |
| 84 | JUAN CARLOS BECERRA AQUINO | \$3,480.00 |
| 85 | GERARDO PORTILLA SEGURA | \$840.00 |
| 86 | | |
| 87 | ELIA TRINIDAD MARTINEZ GARCIA | \$1,622.00 |
| 88 | ESPERANZA REYES HERNANDEZ | \$6,680.00 |
| 89 | MARIO MENDEZ BARRIOS | \$350.00 |
| 90 | LETICIA HERNANDEZ SERNA | \$3,119.00 |
| 91 | LIBORIO HERNANDEZ MARCELINO | \$2,063.40 |
| 92 | FRANCISCO JAVIER ACOSTA VAZQUEZ | \$55,827.23 |
| 93 | SPARKLAN DE MEXICO, S.A. DE C.V. | \$81,200.00 |
| 94 | SANTIAGO HERNANDEZ GOMEZ | \$13,398.00 |
| 95 | ROBERTO HERNANDEZ FELIX | \$2,334.00 |
| 96 | NEFROLOGIA Y DIALISIS DE SAN LUIS POTOSI, S.C. | \$2,400.00 |
| 97 | MAYRA CAZARES HERNANDEZ | \$1,208.75 |
| 98 | ROSALIA ALVAREZ TREJO | \$15,080.00 |
| 99 | JOSE ALFONSO JUAREZ BALDELAMAR | \$7,424.00 |
| 100 | NICOLAS HERNANDEZ VAZQUEZ | \$88,319.45 |
| 101 | OCTAVIO CELEDONIO RESENDIZ | \$42,140.70 |
| 102 | FLORENTINO MERAZ ESTRADA | \$20,025.00 |
| 103 | ANTONIO ANGELES RANGEL | \$109,905.63 |
| 104 | MA. DE LOS ANGELES TERRONES POZOS | \$1,392.00 |
| 105 | MOISES HERNANDEZ SAGAHON | \$2,385.40 |
| 106 | ADELAIDO CHAVEZ SALINAS | \$400.00 |
| 107 | NERY HERNANDEZ REYES | \$1,323.00 |
| 108 | FRANCISCO MARTINEZ FLORES | \$1,019.00 |
| 109 | OLIVER MARTINEZ CORTES | \$532.00 |
| 110 | MULTISERVICIOS SSELREH, S.A. DE C.V. | \$2,245.76 |
| 111 | MA. ELIAS HERNANDEZ HERNANDEZ | \$15,000.00 |
| 112 | FLAVIO VILLEGAS OTERO | \$676.00 |
| 113 | FLORENCIO AQUINO REYES | \$1,200.00 |
| 114 | FARMACIAS JALISCO, S.A. DE C.V. | \$511.83 |
| 115 | | |
| 116 | FARMACIAS DE SIMILARES, S.A. DE C.V. | \$897.00 |
| 117 | FORTINO CRUZ GARCIA | \$306,240.00 |

| | | |
|-----|--------------------------------|------------|
| 118 | RAMIRO GARCIA PEREZ | \$3,200.00 |
| 119 | PAPELERIA CHARUR, S.A. DE C.V. | \$3,500.00 |
| 120 | AURORA MORALES SAGAHON | \$6,000.00 |
| 121 | MAXIMO HERNANDEZ REYES | \$1,280.00 |

2. No existen otros ingresos

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se presenta una variación en la Hacienda pública por la cantidad de 1'237,303.96, derivado de los saldos finales presentados en el sistema SAC 5 y los saldos iniciales al cambiar al sistema SAACG.NET

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| | 2014 | 2013 |
|---|----------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 18'735.067.20 | 25'266755.60 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 18'735.067.20 | 25'266755.60 |

2. Detalle de las adquisiciones realizadas durante el ejercicio

| | |
|---|--------------|
| Muebles de oficina y estantería | \$25,373.90 |
| Equipo de Computo y Tecnologías de la Información | \$169,434.00 |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | \$10,356.55 |
| Otros equipos de transporte | \$24,200.00 |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación | \$34,556.40 |
| Software | \$10,000.00 |
| | \$273,920.85 |

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios
 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y
 Similares
 Bienes concesionados o en comodato
Presupuestarias:
 Cuentas de ingresos
 Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

No se utilizaron cuentas de orden durante el ejercicio 2014.

| |
|--|
| NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA |
|--|

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

| | |
|--|----------------|
| Gobierno | |
| Legislación | - |
| Justicia | - |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 1,333,000.00 |
| Relaciones Exteriores | - |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 118,966,447.00 |
| Seguridad Nacional | - |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 1,020,500.00 |
| Otros Servicios Generales | 225,300.00 |
| Desarrollo Social | |
| Protección Ambiental | - |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 639,700.00 |
| Salud | 1,000,000.00 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 1,830,000.00 |
| Educación | 1,230,000.00 |
| Protección Social | - |
| Otros Asuntos Sociales | 600,000.00 |
| Desarrollo Económico | |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | - |

| | |
|---|-----------------------|
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | - |
| Combustibles y Energía | - |
| Minería, Manufacturas y Construcción | - |
| Transporte | - |
| Comunicaciones | - |
| Turismo | - |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | - |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 584,500.00 |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | |
| Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda | - |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | - |
| Saneamiento del Sistema Financiero | - |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 3,030,000.00 |
| Total del Gasto | 130,459,447.00 |

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

El Municipio de Matlapa, obtuvo ingresos propios, estatales, federales y por convenios, para proveer servicios públicos y administrativos e infraestructura a la población.

El Ente es retenedor de ISR el cual se declara mensualmente ante el SAT, así como el 2.5% de nómina al estado

3. Autorización e Historia

El Municipio de Matlapa, S.L.P. fue creado por decreto y publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí el 2 de diciembre de 1994, se rige con la Ley Orgánica del municipio Libre, y demás relativas para el ejercicio de sus funciones. En el año de 1995 se registro ante el SAT

En el año 2000 se modificó la estructura, porque se incorporó la figura del Contralor Municipal.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- Atención a las necesidades de la ciudadanía
- Proporcionar los servicios municipales a la ciudadanía y la construcción de la Infraestructura Social a las Comunidades.
- Ejercicio fiscal 2014
- Gobierno de Elección popular y los regidores de representación proporcional

- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener, retenedor del ISR a los trabajadores y 10% de isr a los prestadores de servicios profesionales y arrendamiento de inmuebles.
- f) Estructura organizacional básica, H Ayuntamiento Cuerpo Edificio, Puestos de primer nivel (Secretario, Tesorero, Contralor), Directores y Auxiliares de los directores.
- g) Fideicomisos: no existen fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, ya que se esta utilizando el Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental SAACG. NET proporcionado por el indetec de Guadalajara Jal.
- b) Nos hemos apegado a las leyes que establece el CONAC, aplicados a los movimientos que financieros que se realizan
- c) Postulados básicos.
- d) No se consolida estados financieros, ya que el municipio no cuenta con organismos descentralizados.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) No se ha realizado la actualización del valor de los activos.
- b) No se realizaron operaciones con el extranjero
- f) No se realizaron provisiones
- j) Depuración y cancelación de saldos, depuraron cuentas incobrables con una antigüedad mayor a cinco años autorizados por una sesión de cabildo.

8. Reporte Análítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) No se han realizado las depreciaciones de los bienes

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10. Reporte de la Recaudación

- a) La recaudación se realiza de acuerdo a la ley de ingresos autorizada por el congreso del estado y con la documentación comprobatoria, que a juicio del ayuntamiento es necesaria. Las participaciones estatales de depositadas de acuerdo a los convenios de coordinación fiscal entre el municipio y el estado, las aportaciones federales llegan en tiempo y forma de acuerdo al calendario de publicación.
- b) La recaudación de los ingresos propios se incrementa solo por el aumento del salario mínimo por que por el momento la economía es muy baja en el municipio.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

12. Calificaciones otorgadas

Nada que informar

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno, la entrada de personal se registra en un reloj con la huella digital, el horario de trabajo es de 8:00 de la mañana a las 3:00 de la tarde de lunes a viernes y sabados de 9:00 a 2:00, aunque de manera constante se trabaja por las tardes los departamentos que tienen que reunir información contable y financiera, se dan de alta a nuevos trabajadores por medio de un contrato de trabajo,
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se envían mensualmente a la Auditoria Superior del Estado, los estados financieros, metas realizar un manejo eficiente de los recursos para mejorar las condiciones de vida de los habitantes del municipio

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



[Handwritten Signature]
C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
ING. SERGIO ISAAC LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ
SINDICO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
C. CINTHYA MARIA GUERRERO GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA



Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Activo Circulante | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 52,139,644.79 | 34,330,016.34 | 67,734,593.93 | 18,735,067.20 | - 33,404,577.59 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 8,607,987.14 | 36,241,637.48 | 34,502,037.76 | 10,347,586.86 | 1,739,599.72 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 26,958,667.54 | 1,481,553.51 | 17,766,198.84 | 10,674,022.21 | - 16,284,645.33 |
| Inventarios | | | | - | - |
| Almacenes | 22,238.54 | | | 22,238.54 | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | | - | - |
| Otros Activos Circulantes | | | | - | - |
| Activo No Circulante | | | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | | - | - |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | | | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 117,335,584.23 | 92,552,033.43 | | 209,887,617.66 | 92,552,033.43 |
| Bienes Muebles | 7,130,746.63 | 174,703.32 | | 7,305,449.95 | 174,703.32 |
| Activos Intangibles | 33,640.10 | | | 33,640.10 | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | | | - | - |
| Activos Diferidos | 113,400.00 | | | 113,400.00 | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | | - | - |
| Otros Activos no Circulantes | | | | - | - |



[Handwritten Signature]
C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL



[Handwritten Signature]
ING. SERGIO LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ
SINDICO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
C. CINTHYA MARIA GUERRERO GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA

**Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico de Ingresos
Al 31 de diciembre de 2014**

| Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento | Ingreso Estimado 1 | Ampliaciones y Reducciones 2 | Ingreso Modificado (3= 1 + 2) | Ingreso Devengado 4 | Ingreso Recaudado 5 | Diferencia (6= 5 - 1) |
|---|--------------------------|------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ingresos del Gobierno | | | | | | |
| Impuestos | 729,000.00 | - 138,342.00 | 590,658.00 | 590,658.00 | 590,658.00 | - 138,342.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 480,000.00 | - 480,000.00 | - | | | - 480,000.00 |
| Derechos | 1,471,780.00 | - 295,350.15 | 1,176,429.85 | 1,176,429.85 | 1,176,429.85 | - 295,350.15 |
| Productos | 110,000.00 | - 110,000.00 | - | | | - 110,000.00 |
| Corriente | | | | | | |
| Capital | | | | | | |
| Aprovechamientos | 3,364,300.00 | - 3,019,937.78 | 344,362.22 | 344,362.22 | 344,362.22 | - 3,019,937.78 |
| Corriente | | | | | | |
| Capital | | | | | | |
| Participaciones y Aportaciones | 124,008,367.00 | 46,598,140.31 | 170,606,507.31 | 171,005,955.80 | 167,151,985.66 | 43,143,618.66 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 296,000.00 | - 286,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | - 286,000.00 |
| Ingresos de Organismos y Empresas | | | | | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | | | | | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | | | | | |
| Ingresos derivados de financiamiento | | | | | | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | | | | | | |
| Total | 130,459,447.00 | 42,325,910.38 | 172,785,357.38 | 173,184,805.87 | 169,330,835.73 | 38,871,388.73 |
| | | | Ingresos excedentes¹ | | | |

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero



C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. MACEDONIO HDZ. HDZ.
SINDICO MUNICIPAL



ING. SERGIO HERRERA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

C. CINTHYA M GRO. GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico de Ingresos
Al 31 de diciembre de 2014

| Rubro de Ingresos | Ingreso Estimado 1 | Ampliaciones y Reducciones 2 | Ingreso Modificado (3= 1 + 2) | Ingreso Devengado 4 | Ingreso Recaudado 5 | Diferencia (6= 5 - 1) |
|--|--------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Impuestos | 729,000.00 | - 138,342.00 | 590,658.00 | 590,658.00 | 590,658.00 | - 138,342.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 | 57,400.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 480,000.00 | - 480,000.00 | - | | - | 480,000.00 |
| Derechos | 1,471,780.00 | - 295,350.15 | 1,176,429.85 | 1,176,429.85 | 1,176,429.85 | - 295,350.15 |
| Productos | 110,000.00 | - 110,000.00 | - | | - | 110,000.00 |
| Corriente | | | - | | - | - |
| Capital | | | - | | - | - |
| Aprovechamientos | 3,364,300.00 | - 3,019,937.78 | 344,362.22 | 344,362.22 | 344,362.22 | - 3,019,937.78 |
| Corriente | | | - | | - | - |
| Capital | | | - | | - | - |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | | | - | | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | 124,008,367.00 | 46,598,140.31 | 170,606,507.31 | 171,005,955.80 | 167,151,985.66 | 43,143,618.66 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 296,000.00 | - 286,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | - 286,000.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | | | - | | - | - |
| Total | 130,459,447.00 | 42,325,910.38 | 172,785,357.38 | 173,184,805.87 | 169,330,835.73 | 38,871,388.73 |
| | | | Ingresos excedentes¹ | | | |

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Al 31 de diciembre de 2014

| Concepto | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
| Órgano Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento) | 130,459,447.00 | 57,580,818.84 | 188,040,265.84 | 188,039,989.84 | 165,346,156.98 | 276.00 |
| Total del Gasto | 130,459,447.00 | 57,580,818.84 | 188,040,265.84 | 188,039,989.84 | 165,346,156.98 | 276.00 |



[Handwritten Signature]
C. CESAR TORRES MENDIOZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
LIC. MACEDONIO HDZ. HDZ.
 SINDICO MUNICIPAL



[Handwritten Signature]
ING. SERGIO LARA JONGUITUD
 TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
C. CINTHYA M GRC. GOMEZ
 REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Al 31 de diciembre de 2014

| Concepto | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Gasto Corriente | 126,844,947.00 | - 73,814,316.12 | 53,030,630.88 | 53,030,354.88 | 49,348,270.01 | 276.01 |
| Gasto de Capital | 584,500.00 | 123,579,250.12 | 124,163,750.12 | 124,163,750.12 | 105,152,002.13 | - |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 3,030,000.00 | 7,815,884.84 | 10,845,884.84 | 10,845,884.84 | 10,845,884.84 | - |
| Total del Gasto | 130,459,447.00 | 57,580,818.84 | 188,040,265.84 | 188,039,989.84 | 165,346,156.98 | 276.01 |



[Handwritten Signature]
C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
LIC. MACEDONIO HDZ. HDZ.
SINDICO MUNICIPAL



[Handwritten Signature]
ING. SERGIO LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

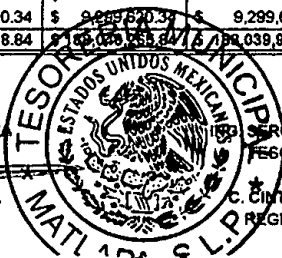
[Handwritten Signature]
C. CINTHYA M. GÓ. GÓMEZ
REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Al 31 de diciembre de 2014

| Concepto | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Servicios Personales | | | | | | |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | \$ 12,980,000.00 | \$ 6,800,533.75 | \$ 19,780,533.75 | \$ 19,790,533.75 | \$ 19,790,533.75 | \$ - |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | \$ 1,569,200.00 | \$ 1,194,642.89 | \$ 2,763,842.89 | \$ 2,763,842.89 | \$ 2,875,523.44 | \$ -0.00 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | \$ 4,041,000.00 | -\$ 362,882.40 | \$ 3,678,117.60 | \$ 3,678,117.60 | \$ 3,678,117.60 | \$ - |
| Seguridad Social | | | | | | |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | \$ 776,000.00 | -\$ 475,568.89 | \$ 300,433.11 | \$ 300,433.11 | \$ 229,844.33 | \$ - |
| Previsiones | | | | | | |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | \$ 3,760,000.00 | -\$ 202,601.79 | \$ 3,557,398.21 | \$ 3,557,398.21 | \$ 3,355,808.33 | \$ - |
| Materiales y Suministros | | | | | | |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | \$ 1,464,000.00 | -\$ 427,737.14 | \$ 1,035,988.86 | \$ 1,035,988.86 | \$ 774,838.21 | \$ - |
| Alimentos y Utensilios | \$ 4,078,000.00 | -\$ 3,637,060.06 | \$ 440,939.94 | \$ 440,939.94 | \$ 294,838.74 | \$ -0.00 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | | | | | | |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | \$ 803,800.00 | \$ 751,236.94 | \$ 1,555,036.94 | \$ 1,555,036.94 | \$ 1,518,113.27 | \$ - |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | \$ 94,700.00 | \$ 17,251.95 | \$ 111,951.95 | \$ 111,951.95 | \$ 108,871.04 | \$ - |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | \$ 2,550,000.00 | \$ 261,526.70 | \$ 2,811,526.70 | \$ 2,811,526.70 | \$ 2,760,874.46 | \$ - |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | \$ 171,600.00 | -\$ 142,298.24 | \$ 29,301.76 | \$ 29,301.76 | \$ 28,576.76 | \$ -0.00 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | \$ 28,200.00 | -\$ 19,781.00 | \$ 8,439.00 | \$ 8,439.00 | \$ 8,439.00 | \$ - |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | \$ 844,800.00 | -\$ 515,035.75 | \$ 329,764.25 | \$ 329,764.25 | \$ 283,727.34 | \$ - |
| Servicios Generales | | | | | | |
| Servicios Básicos | \$ 1,765,200.00 | \$ 3,733,122.12 | \$ 5,498,322.12 | \$ 5,498,322.12 | \$ 5,392,422.50 | \$ - |
| Servicios de Arrendamiento | \$ 938,000.00 | \$ 274,263.13 | \$ 1,212,263.13 | \$ 1,212,263.13 | \$ 600,193.29 | \$ - |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | \$ 508,000.00 | \$ 338,363.18 | \$ 846,363.18 | \$ 846,363.18 | \$ 627,563.18 | \$ -0.00 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | \$ 191,500.00 | -\$ 4,029.71 | \$ 187,470.29 | \$ 187,470.29 | \$ 187,470.29 | \$ - |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | \$ 1,211,000.00 | -\$ 984,512.33 | \$ 226,487.67 | \$ 226,487.67 | \$ 200,318.67 | \$ -0.00 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad. | \$ 919,950.00 | -\$ 55,829.89 | \$ 864,120.11 | \$ 864,120.11 | \$ 604,872.07 | \$ - |
| Servicios de Traslado y Viáticos | \$ 657,500.00 | -\$ 163,775.70 | \$ 493,724.30 | \$ 493,724.30 | \$ 427,045.81 | \$ - |
| Servicios Oficiales | \$ 765,000.00 | -\$ 164,419.84 | \$ 600,580.16 | \$ 600,580.16 | \$ 565,364.16 | \$ - |
| Otros Servicios Generales | \$ 82,745,997.00 | -\$ 82,115,419.00 | \$ 630,578.00 | \$ 630,578.00 | \$ 630,578.00 | \$ - |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | | | | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | \$ 295,000.00 | \$ 1,023,404.39 | \$ 1,318,404.39 | \$ 1,318,404.39 | \$ 1,263,182.85 | \$ -0.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | | | | | |
| Subsidios y Subvenciones | | | | | | |
| Ayudas Sociales | \$ 3,676,500.00 | \$ 3,535,113.95 | \$ 7,211,613.95 | \$ 7,211,613.95 | \$ 5,815,901.30 | \$ - |
| Pensiones y Jubilaciones | | | | | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | | | | | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | | | | | |
| Donativos | | | | | | |
| Transferencias al Exterior | | | | | | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | | | | | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 273,500.00 | \$ 105,087.77 | \$ 378,587.77 | \$ 378,587.77 | \$ 367,807.77 | \$ - |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$ 77,500.00 | -\$ 77,500.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | | | | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte | \$ 24,200.00 | | \$ 24,200.00 | \$ 24,200.00 | \$ 24,200.00 | \$ - |
| Equipo de Defensa y Seguridad | | | | | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ 68,500.00 | -\$ 33,943.60 | \$ 34,556.40 | \$ 34,556.40 | \$ 34,556.40 | \$ - |
| Activos Biológicos | | | | | | |
| Bienes Inmuebles | | | | | | |
| Activos Intangibles | \$ 140,800.00 | -\$ 130,800.00 | \$ 10,000.00 | \$ 10,000.00 | \$ 10,000.00 | \$ - |
| Obra Pública | | | | | | |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | \$ - | \$ 121,243,560.57 | \$ 121,243,560.57 | \$ 121,243,560.57 | \$ 102,242,592.58 | \$ - |
| Obra Pública en Bienes Propios | | | | | | |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento | | | | | | |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | | | | | | |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas. | | | | | | |
| Acciones y Participaciones de Capital | | | | | | |
| Compra de Títulos y Valores | | | | | | |
| Concesión de Préstamos | | | | | | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | | | | | | |
| Otras Inversiones Financieras | | | | | | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | | | | | | |
| Participaciones y Aportaciones | | | | | | |
| Participaciones | | | | | | |
| Aportaciones | | | | | | |
| Convenios | | | | | | |
| Deuda Pública | | | | | | |
| Amortización de la Deuda Pública | \$ - | \$ 1,225,489.44 | \$ 1,225,489.44 | \$ 1,225,489.44 | \$ 1,225,489.44 | \$ - |
| Intereses de la Deuda Pública | \$ - | \$ 320,775.06 | \$ 320,775.06 | \$ 320,775.06 | \$ 320,775.06 | \$ - |
| Comisiones de la Deuda Pública | | | | | | |
| Gastos de la Deuda Pública | | | | | | |
| Costo por Coberturas | | | | | | |
| Apoyos Financieros | | | | | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adeudos de Ejercicios Anteriores) | \$ 3,030,000.00 | \$ 6,269,620.34 | \$ 9,299,620.34 | \$ 9,299,620.34 | \$ 9,299,620.34 | \$ - |
| Total del Gasto | \$ 130,469,447.00 | \$ 57,680,818.84 | \$ 188,150,265.84 | \$ 188,039,989.84 | \$ 165,346,169.88 | \$ 228.00 |



C. CESAR TORRES MENDOZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 LOS MACEDONIO HDZ. HDZ.
 SINDICO MUNICIPAL



BERNABE ILARA JONGUITUD
 TESORERO MUNICIPAL
 C. CYNTHIA M GRO. GOMEZ
 REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Al 31 de diciembre de 2014

| Concepto | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Gobierno | | | | | | |
| Legislación | - | - | - | - | - | - |
| Justicia | - | - | - | - | - | - |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 1,333,000.00 | 572,964.67 | 1,905,964.67 | 1,905,964.67 | 1,733,084.67 | - |
| Relaciones Exteriores | - | - | - | - | - | - |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 118,966,447.00 | 84,461,587.68 | 34,504,859.32 | 34,504,583.32 | 32,326,473.02 | 276.00 |
| Seguridad Nacional | - | - | - | - | - | - |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 1,020,500.00 | 2,520,285.84 | 3,540,785.84 | 3,540,785.84 | 3,539,005.84 | - |
| Otros Servicios Generales | 225,300.00 | 85,152.92 | 140,147.08 | 140,147.08 | 140,147.08 | - |
| Desarrollo Social | | | | | | |
| Protección Ambiental | - | 37,003,937.74 | 37,003,937.74 | 37,003,937.74 | 27,991,873.08 | - |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 639,700.00 | 59,025,974.82 | 59,665,674.82 | 59,665,674.82 | 55,132,012.68 | - |
| Salud | 1,000,000.00 | 741,277.48 | 1,741,277.48 | 1,741,277.48 | 1,550,213.58 | - |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 1,830,000.00 | 506,388.50 | 1,323,611.50 | 1,323,611.50 | 1,251,947.50 | - |
| Educación | 1,230,000.00 | 8,856,479.96 | 10,086,479.96 | 10,086,479.96 | 9,715,144.50 | - |
| Protección Social | - | 686,140.00 | 686,140.00 | 686,140.00 | 686,140.00 | - |
| Otros Asuntos Sociales | 600,000.00 | 2,649,249.20 | 3,249,249.20 | 3,249,249.20 | 2,477,264.41 | - |
| Desarrollo Económico | | | | | | |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | - | 512,351.00 | 512,351.00 | 512,351.00 | 512,351.00 | - |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | - | - | - | - | - | - |
| Combustibles y Energía | - | - | - | - | - | - |
| Minería, Manufacturas y Construcción | - | - | - | - | - | - |
| Transporte | - | 22,658,322.94 | 22,658,322.94 | 22,658,322.94 | 17,279,815.33 | - |
| Comunicaciones | - | - | - | - | - | - |
| Turismo | - | - | - | - | - | - |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 584,500.00 | 408,920.55 | 175,579.45 | 175,579.45 | 164,799.45 | - |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | - | - | - | - | - | - |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | | | | | | |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | - | 1,546,264.50 | 1,546,264.50 | 1,546,264.50 | 1,546,264.50 | - |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | - | - | - | - | - | - |
| Saneamiento del Sistema Financiero | - | - | - | - | - | - |
| Adeudos de Ejercicio de los Ejercicios Anteriores | 3,030,000.00 | 6,269,620.34 | 9,299,620.34 | 9,299,620.34 | 9,299,620.34 | - |
| Total del Gasto | 3,958,500.00 | 57,580,818.84 | 188,040,265.84 | 188,039,989.84 | 165,346,156.98 | 276.00 |



C. CESAR TORRES MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. CESAR TORRES MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

ING. SERGIO LARA JONGUITUD LIC.
SINDICO MUNICIPAL

MACEDONIO HDZ. HDZ
REGIDOR DE HACIENDA

CINTHYA MA. GRO. GOMEZ

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Gasto por Categoría Programática
Al 31 de diciembre de 2014

| Programas | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios Sujetos a Reglas de Operación Otros Subsidios Desempeño de las Funciones Prestación de Servicios Públicos Provisión de Bienes Públicos Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas Promoción y fomento Regulación y supervisión Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) Específicos Proyectos de Inversión Administrativos y de Apoyo Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión Operaciones ajenas Compromisos Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional Desastres Naturales Obligaciones Pensiones y jubilaciones Aportaciones a la seguridad social Aportaciones a fondos de estabilización Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal) Gasto Federalizado Participaciones a entidades federativas y municipios Costo financiero de apoyo a deudores y ahorradores de la banca Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 127,429,447.00 | 49,764,934.00 | 177,194,381.00 | 177,194,105.00 | 154,500,272.14 | 276.00 |
| Total del Gasto | 130,459,447.00 | 57,580,868.00 | 188,040,315.00 | 188,039,989.84 | 165,346,156.98 | 276.00 |



C. CESAR TORRES MENDIOZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. MACEDONIO HDZ. HDZ.
 SINDICO MUNICIPAL



SERGIO LARA JONGUITUD
 TESORERO MUNICIPAL
C. CINTHYA GROS GOMEZ
 REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

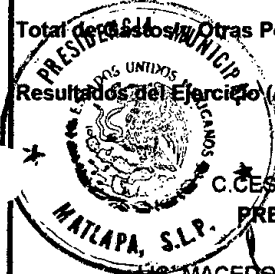
| | <u>2014</u> | % | <u>2013</u> | % |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|---|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | |
| Ingresos de la Gestión: | | | | |
| Impuestos | 599,725.00 | | 581,762.75 | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 57,400.00 | | - | |
| Contribuciones de Mejoras | - | | 2,000.00 | |
| Derechos | 1,178,629.85 | | 1,287,164.58 | |
| Productos de Tipo Corriente | - | | - | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 344,362.22 | | 1,548,025.22 | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | - | | - | |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | - | | - | |
| Participaciones y Aportaciones | 170,419,507.31 | | 149,924,208.60 | |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 10,000.00 | | 10,000.00 | |
| Otros Ingresos y Beneficios | | | | |
| Ingresos Financieros | 180,030.68 | | 1,379,472.23 | |
| Incremento por Variación de Inventarios | - | | - | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - | | - | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | - | | - | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 407,693.32 | | 358,364.00 | |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 173,197,348.38 | - | 155,090,997.38 | |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| Gastos de Funcionamiento | | | | |
| Servicios Personales | 30,090,325.56 | | 25,691,314.45 | |
| Materiales y Suministros | 6,319,003.40 | | 11,370,782.17 | |
| Servicios Generales | 10,559,908.96 | | 15,205,617.17 | |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 1,318,404.39 | | 555,996.37 | |
| Transferencias al Resto del Sector Público | - | | - | |
| Subsidios y Subvenciones | - | | - | |
| Ayudas Sociales | 7,211,613.95 | | 9,948,990.79 | |
| Pensiones y Jubilaciones | - | | - | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | - | | 4,961.76 | |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | | - | |
| Donativos | - | | - | |
| Transferencias al Exterior | - | | - | |
| Participaciones y Aportaciones | | | | |
| Participaciones | - | | - | |
| Aportaciones | - | | - | |
| Convenios | - | | - | |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | | | |
| Intereses de la Deuda Pública | 320,775.06 | | 446,688.90 | |
| Comisiones de la Deuda Pública | - | | - | |
| Gastos de la Deuda Pública | - | | 1,225,489.44 | |
| Costo por Coberturas | - | | - | |
| Apoyos Financieros | - | | - | |

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

| | <u>2014</u> | <u>%</u> | <u>2013</u> | <u>%</u> |
|--|-----------------------|----------|----------------------|----------|
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones | - | | - | |
| Disminución de Inventarios | - | | - | |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - | | - | |
| Otros Gastos | 1,019,587.02 | | - | |
| Inversión Pública | | | | |
| Inversión Pública no Capitalizable | | | - | |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | <u>56,839,618.34</u> | - | <u>64,449,841.05</u> | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | <u>116,357,730.04</u> | - | <u>90,641,156.33</u> | |

Total de Gastos y Otras Pérdidas

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)



C. CESAR TORRES MENDIOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ
SINDICO MUNICIPAL



ING. SERGIO ISAAC LARA JONGUITUD
TESORERO MUNICIPAL

CINTHYA MARIA GUERRERO GOMEZ
REGIDOR DE HACIENDA

Municipio de Matlapa, S.L.P.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 2013 al 2014

| Concepto | | 2014 | 2013 |
|--|-------------------------|----------|----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | |
| Origen | | | |
| Impuestos | 599,725.00 | - | 581,762.75 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 57,400.00 | - | - |
| Contribuciones de mejoras | - | - | 2,000.00 |
| Derechos | 1,178,629.85 | - | 1,287,164.58 |
| Productos de Tipo Corriente | - | - | - |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 344,362.22 | - | 1,548,025.22 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | - | - | - |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | - | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | 170,419,507.31 | - | 149,924,208.60 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| Otros Orígenes de Operación | 587,724.00 | - | 1,737,836.23 |
| Aplicación | | | |
| Servicios Personales | 30,090,325.56 | - | 25,691,314.45 |
| Materiales y Suministros | 6,319,003.40 | - | 11,370,782.17 |
| Servicios Generales | 10,559,908.96 | - | 15,205,617.17 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 1,318,404.39 | - | 555,996.37 |
| Transferencias al resto del Sector Público | - | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | - | - | - |
| Ayudas Sociales | 7,211,613.95 | - | 9,948,990.79 |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - | - |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | - | - | 4,961.76 |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | - | - |
| Donativos | - | - | - |
| Transferencias al Exterior | - | - | - |
| Participaciones | - | - | - |
| Aportaciones | - | - | - |
| Convenios | - | - | - |
| Otras Aplicaciones de Operación | 1,340,362.08 | - | - |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 116,357,730.04 | - | 92,313,334.67 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | | |
| Origen | | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | - |
| Bienes Muebles | | | - |
| Otros Orígenes de Inversión | | | - |
| Aplicación | | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 121,243,560.57 | | 67,432,264.86 |
| Bienes Muebles | 437,344.17 | | - |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 10,000.00 | | - |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | - 121,690,904.74 | - | 67,432,264.86 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | | |
| Origen | | | |
| Endeudamiento Neto | - 1,225,489.44 | | - |
| Interno | - | | - |
| Externo | - | | - |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 14,553,961.83 | | 9,889,145.82 |

Municipio de Matlapa, S.L.P.
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 2013 al 2014

| Concepto | 2014 | 2013 |
|--|----------------------|----------------------|
| Aplicación | | |
| Servicios de la Deuda | - | 1,225,489.44 |
| Interno | - | - |
| Externo | - | - |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | - 35,867,138.11 | 14,845,016.96 |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 49,195,610.50 | 6,181,360.58 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 68,843.69 | 17,027,530.89 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | - 18,803,910.89 | - 1,776,380.00 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 18,735,067.20 | 18,803,910.89 |



C. CESAR TORRES MENDIOZA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

ING. SERGIO I. LARA JONGUITUD
 TESORERO MUNICIPAL

LIC. MACEDONIO HERNANDEZ HERNANDEZ
 SINDICO MUNICIPAL

C. CINTHYA MARIA GUERRERO GOMEZ
 REGIDOR DE HACIENDA

