

NOTAS

DESCRIPCIÓN

I. NOTAS DE DESGLOSE:
INFORMACION CONTABLE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-A-01 INVERSIONES FINANCIERAS Y FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS

ESF-A-02 INGRESOS POR RECUPERAR

ESF-A-03 DE LOS DEMAS DERECHOS

INVENTARIOS

ESF-A-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION (NO APLICA)

ESF-A-05 ALMACENES

INVERSIONES FINANCIERAS

ESF-A-06 FIDEICOMISOS

ESF-A-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL (NO APLICA)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ESF-A-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

ESF-A-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

ESTIMACIONES Y DETERIADOS

ESF-A-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

OTROS ACTIVOS

ESF-A-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

PASIVOS

ESF-P-01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

ESF-P-02 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION

ESF-P-03 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

EA-I-01 INGRESOS

EA-I-02 OTROS INGRESOS

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

EA-G-01 GASTOS

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

ESTADO DE FLUJO DE EFFECTIVO

EFE-01 ANALISIS ULTIMA PARTE DEL EDO. DE FLUJOS DE EFFECTIVO

EFE-02 ADQUISICIONES BIENES MUEBLES E INMUEBLES

EFE-03 CONCILIACION DE LOS FLUJOS NETOS DE LAS ACT. DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO/DESAHORRO

CONCILIACION CONTABLE / PRESUPUESTAL

CCP-01 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CCP-02 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

II. NOTAS DE MEMORIA:

CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CO-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

1.- INTRODUCCIÓN.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

A) CREACION DEL ENTE.

B) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA.

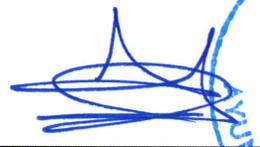
NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<p>4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.</p> <ul style="list-style-type: none">A) OBJETO SOCIAL.B) PRINCIPAL ACTIVIDAD.C) EJERCICIO FISCAL.D) RÉGIMEN JURÍDICO.E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: REVELAR TIPO DE CONTRIBUCIONES OBLIGADO A PAGAR O RETENER.F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA.G) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO. <p>5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.</p> <ul style="list-style-type: none">A) OBSERVACIONES SOBRE NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.B) NORMATIVIDAD APLICADA PARA RECONOCIMIENTO, VALUACION Y REVELACION DE LOS DIFERENTES RUBROS DE INFORMACION FINANCIERA Y BASES UTILIZADAS PARA ELABORACIÓN DE BASES FINANCIERAS.C) POSTULADOS BÁSICOS.D) NORMATIVIDAD SUPLETORIA. <p>6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.</p> <ul style="list-style-type: none">A) ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARA DE METODOS USADOS PARA ACTUALIZACION DEL VALOR DE ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO. ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.B) INFORMAR SOBRE REALIZACION DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACION FINANCIERA GUBERNAMENTAL.C) MÉTODO DE EVALUACIÓN DE INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS.D) SISTEMA Y MÉTODO DE EVALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.E) BENEFICIOS A EMPLEADOS: REVELAR EL CÁLCULO DE LA RESERVA ACTUARIAL, VALOR PRESENTE DE LOS INGRESOS ESPERADOS COMPARADO CON EL VALOR PRESENTE DE LA ESTIMACIÓN DE GASTOS TANTO DE LOS BENEFICIARIOS ACTUALES COMO FUTUROS.F) PROVISIONES: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.G) RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN MONTO Y PLAZO.H) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORESI) RECLASIFICACIONES: REVELAR MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIÓN.J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS. <p>7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.</p> <ul style="list-style-type: none">A) ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA.B) PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA.C) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA.D) TIPO DE CAMBIO.E) EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL. <p>8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.</p> <ul style="list-style-type: none">A) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE PREPARACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS ACTIVOS.B) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE PREPARACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.C) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, FINANCIEROS, INVESTIGACION Y DESARROLLO.D) RIESGO POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉSES DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.E) VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.F) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO.G) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES Y EFECTOS CONTABLES.H) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS, PLANEACIÓN CON FINALIDAD DE QUE EL ENTE LOS UTILICE MAS EFECTIVAMENTE. <p>9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.</p> <ul style="list-style-type: none">A) POR RAMO ADMINISTRATIVO QUE LOS REPORTA.B) ENLISTAR LOS DE MAYOR MONTO DE DISPONIBILIDAD RELACIONANDO LOS QUE CONFORMAN EL 80%. <p>10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.</p> <ul style="list-style-type: none">A) ANÁLISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACIÓN CORRESP. AL ENTE PÚBLICO O CUALQUIER INGRESO.B) PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN E INGRESOS EN EL MEDIANO PLAZO. <p>11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.</p>

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<p>A) UTILIZAR LOS SIG. INDICADORES: DEUDA RESPECTO AL PIB Y DEUDA RESPECTO A LA RECAUDACIÓN (5 AÑOS). B) INFORMACIÓN AGRUPADA POR VALOR GUBERNAMENTAL O INSTRUMENTO FINANCIERO CONSIDERANDO TASA, COMISIONES, PERFIL DE VENCIMIENTO Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA.</p> <p>12.- CALIFICACIONES OTORGADAS. 13.- PROCESOS DE MEJORA. A) PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO. B) MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE. 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS. 15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE. 16.- PARTES RELACIONADAS</p>

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



Autoriza
Francisco Antonio Villalobos Adán
Presidente Municipal Constitucional



Elabora
José Reynold Quiñones Salinas
Tesorero Municipal



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-01



1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.1.1.4.2.1	Scotiabank Inverlat Cta. 0886583550 Fideicomiso 11037009 Cred. 42" Mdp	\$ 1,250,106.11
1.1.1.4.3.1	Bajo Cta 58879300201 Inversion	\$ 14,489,217.30
1.1.1.4.3.6	Bajo cta. 24071300 remanente participaciones ramo 28-2019	-\$ 181,237.37
TOTAL		\$ 15,558,086.04

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
TOTAL		\$ -

1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.1.1.6.1.1	Demez Flores Jorge Manuel	\$ 15,750.00
1.1.1.6.1.2	Anguiano Curiel Rafael	\$ 37,500.00
1.1.1.6.1.3	Morales Ruiz Francisco	\$ 4,000.00
1.1.1.6.1.5.1	Expediente Juicio De Amparo 1295/2016-1ii	\$ 1,930.80
1.1.1.6.1.5.2	Expediente Juicio De Amparo 1294/2016-1ii	\$ 5,000.00
1.1.1.6.1.6.1	Expediente Juicio De Amparo 539/2017	\$ 21,570.00
1.1.1.6.1.7	Rabago Gutierrez Jose Guadalupe	\$ 20,000.00
1.1.1.6.1.8	Constructora E Inmobiliaria Supremo Sa De Cv	\$ 15,100.00
TOTAL		\$ 120,850.80

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO (3 A 12 MESES)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
TOTAL		\$ -

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO (MAS DE 12 MESES)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
TOTAL		\$ -



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-02**



1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019
1.1.2.4.7.1	Sandoval Vital Juan Manuel	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
TOTAL		\$ 30,000.00	\$ 30,000.00



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-03



1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.2.6	Cuentas Por Cobrar A Entidades Federativas	\$ 2,256,185.30				
1.1.2.2.9.2.1	Contracargos Por El Banco	\$ 174,696.00				
1.1.2.2.9.2.2	Cheques Rebotados De Contribuyentes	\$ 5,344.00				
TOTAL		\$ 2,436,225.30				

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.3.1.1	Deudores Por Tramites Pendientes	\$ 13,059,398.00				
1.1.2.3.1.33	Sandoval Vital Juan Manuel	\$ 92,459.45				
1.1.2.3.1.65	Sistema De Agua Potable Y Alcantarillado De Cuernavaca	\$ 146,287,809.20				
1.1.2.3.1.68	Gobierno Del Estado De Morelos	\$ 9,613.75				
1.1.2.3.1.120	Yañez Moreno Roberto Carlos	\$ 50,000.00				
1.1.2.3.1.135	Serrano Gastelum Juan Miguel	\$ 622.02				
1.1.2.3.1.141	Sanchez Becerril Jorge Humberto	\$ 16,824.99				
1.1.2.3.1.143	Abad Jimenez Jesus	\$ 127,100.00				
1.1.2.3.1.151	Valle Chumacero Lucy Veronica	\$ 50,000.00				
1.1.2.3.1.214	Reynaud Guzman Fernando	\$ 111,500.00				
1.1.2.3.1.261	Remis Martinez Andres Antonio	\$ 20,005.50				
1.1.2.3.2.79	Romero Benitez Erick Santiago	\$ 39,974.65				
1.1.2.3.2.99	Garcia Tavera Nallely Priscila	\$ 1,205.48				
1.1.2.3.5.1	Aportaciones Al I.S.S.S.T.E. De Sus Trabajadores (Dif)	\$ 60,624.24				
1.1.2.3.5.2	Aportaciones Al Infonavit De Sus Trabajadores. (Dif)	\$ 76,915.91				
1.1.2.3.9.216	Sanchez Montero Miguel Angel	\$ 1,875.00				
1.1.2.3.9.408	Contreras Aguilar Ana Lilia	\$ 2,750.00				
1.1.2.3.10.58	Vazquez Delgado Pedro	\$ 18.00				
1.1.2.3.10.104	Hernandez Ramirez Alejandro	\$ 1,999.99				
1.1.2.3.10.162	Peñaloza Diaz Esteban	-\$ 250.00				
1.1.2.3.10.249	Galindo Martinez Cecilia	\$ 1,748.85				
1.1.2.3.10.444	Aguilar Puerta Maria Veronica	\$ 916.67				
1.1.2.3.10.650	Cortes Salazar Judith	\$ 4,166.66				
1.1.2.3.10.713	Medina Jorge Agustin	\$ 1,090.89				
1.1.2.3.10.808	Nava Villanueva Leopoldo	\$ 2,727.25				
1.1.2.3.11.4	Mancilla Juárez Fernando	-\$ 9,060.00				
1.1.2.3.11.5	Garduño Martínez Marco Antonio	-\$ 15,050.00				
1.1.2.3.11.6	Cervantes Balcazar David	-\$ 18,999.84				
1.1.2.3.12.9	Abad Rivera Leal	-\$ 8,030.78				
TOTAL		\$ 159,969,955.88				

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.5.1.4	Saucedo Tapia Victor Ivan	\$ 5,000.00				
1.1.2.5.1.6	Sanchez Becerril Jorge Humberto	\$ 500,000.00				
1.1.2.5.1.15	Tellez Sanchez Luis Omar	\$ 2,043.14				
1.1.2.5.1.38	Remis Martinez Andres Antonio	\$ 5,000.00				
1.1.2.5.1.46	Soto Tapia Roberto Rodolfo	\$ 2,500.00				
TOTAL		\$ 514,543.14				

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.9.1	Subsidio Para El Empleo	\$ 3,045,650.18				
1.1.2.9.2	Adquisicion De Nichos	\$ 5,000,000.00				
TOTAL		\$ 8,045,650.18				

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.3.1.42	Corporativo Juridico Sanchez Galindo Sc	\$ 197,200.00				
1.1.3.1.43	Gasolinera Las Palmas De Cuernavaca Sa De Cv	\$ -				
1.1.3.1.44	Edenred Mexico Sa De Cv	\$ 31,705.20				
1.1.3.1.48	Flores Olivares Miguel Angel	\$ 175,000.00				
1.1.3.1.66	Servicios Integrales Hernández Hermanos Sa De Cv	\$ 174,000.00				
TOTAL		\$ 577,905.20				

1132 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						
TOTAL		\$	-			

1133 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.3.4.3	Berum Empresas, S.A De C.V.	\$ 462,381.76				
1.1.3.4.34	Najera Alvarez Mario Everardo	\$ 295,417.84				
1.1.3.4.49	Pro Opus Ingenieria S.A De C.V.	\$ 938,324.83				
1.1.3.4.54	A Y S Ingenieros, S.A. De C.V.	\$ 461,280.70				
1.1.3.4.61	Constructora Sac Be Sa De Cv	\$ 161,427.88				
1.1.3.4.63	Edificaciones Y Proyectos Ango Sa De Cv	-\$ 434,918.70				
1.1.3.4.64	Eln3 Sa De Cv	\$ 1,032,943.74				
1.1.3.4.69	Infraestructura Y Electroconstrucciones Steels Sa De C	\$ 42,184.59				
1.1.3.4.82	Solucion Construcciones Sa De Cv	\$ 412,139.72				
1.1.3.4.104	Rigexa Construcciones Sa De Cv	\$ 238,391.15				
1.1.3.4.105	Acevedo Martinez Jose Francisco	\$ 2,710,916.89				
1.1.3.4.106	Mantenimiento Proyectos Y Servios Sa De Cv	\$ 1,751,654.87				
1.1.3.4.107	Comermor Especialista Sa De Cv	\$ 1,459,934.39				
1.1.3.4.109	Feglo Construcciones S De Ri De Cv	\$ 647,814.31				
1.1.3.4.110	Sxxi Construcciones Sa De Cv	\$ 1,082,560.71				
1.1.3.4.114	Cuspide Constancia Calidad Sa De Cv	\$ 1,247,217.44				
1.1.3.4.118	Bedxe Neza Habilitadora Constructora Sa De Cv	\$ 82,307.87				
1.1.3.4.119	Grupo Saet Ing. Y Arquitectura Sa De Cv	\$ 113,021.20				
1.1.3.4.120	Grupo Metalmor Sa De Cv	\$ 248,985.85				
1.1.3.4.121	Grupo Constructor Aceta S.A. De C.V.	\$ 4,499,025.00				
1.1.3.4.123	Construcciones Civiles De Jojutla Sa De Cv	\$ 399,593.35				
1.1.3.4.124	Grupo Terras Infraestructura Sa De Cv	\$ 836,167.43				
1.1.3.4.125	Innovación E Infraestructura Empresas Morelos Sa De	\$ 352,306.12				
TOTAL		\$	19,041,078.94			

1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						

1229 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.2.2.9.1.1	Bc Consultores Ambientales Y De Riesgo S.C.	\$ 2,320,000.00				
1.2.2.9.1.2	Setodep Mexicana S.A. De C.V.	\$ 459,253.70				
1.2.2.9.1.3	Jardiserbic Gilmar S.A. De C.V.	\$ 575,713.29				
1.2.2.9.1.4	Lata Construcciones S.A. De C.V.	\$ 580,000.00				
1.2.2.9.1.5	Armala Constructora S.A. De C.V.	\$ 798,002.28				
1.2.2.9.1.6	Ragu Asociados S,A De C.V.	\$ 4,600,161.15				
1.2.2.9.1.7	Terracerías Y Pavimentos De Morelos S,A De C.V.	\$ 11,544,660.90				
1.2.2.9.1.8	Inmobiliaria Emmon, S,A De C.V.	\$ 791,200.00				
TOTAL		\$	21,668,991.32			

* Vencimiento: Por la forma de integracion de la informacion financiera de algunas cuentas, no es posible identificar los dias de vencimiento, asi como sus caracteristicas cualitativas.

* Caracteristicas Cualitativas:

Deudores: Firman un pagaré para poder hacer efectivo el cobro, en caso de negativa al comprobar.

Anticipo a Proveedores: Se verifican saldos mensualmente, y se da seguimiento para su pronta cancelacion, ademas de anexar Fianza o firma de pagare de acuerdo al monto para hacer efectivo el cobro.

Nota: En relacion a los Deudores de Administraciones anteriores se envio por oficio numero TM/DGCyCP/DCyCP/2184/2019 de fecha 02 de abril del 2019 a la Contraloria Municipal, con el objeto de realizar formalmente la denuncia a fin de recuperar dichas cuentas por cobrar, y se pone en conocimiento de la autoridad investigadora los saldos deudores imputados susceptibles de responsabilidades administrativas; asimismo se le envio oficio TM/DGCyCP/DCyCP/0166/2020 de fecha 13 de enero de 2020 informando sobre los deudores al cierre del ejercicio fiscal 2019.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-05



1150 ALMACENES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
TOTAL		\$ -

*El Metodo de Valuacion utilizado en el Almacen de este Municipio es el de Costo Especifico, el cual consiste en valorizar cada partida a su precio real de ingreso.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-06



AYUNTAMIENTO
2019 - 2021
CUERNAVACA

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1.2.1.3.8.1	Bajo Cta. 58879300201 Fideicomiso 65770 Credito 600" Mdp	\$ 65,028,222.29	Fideicomiso de Administracion y Fuente de Pago	60544642.22	Garantizar el pago de las obligaciones financieras a su cargo derivadas del contrato de crédito
1.2.1.3.8.2	Scotiabank Inverlat Cta. 0886583550 Fideicomiso 11037009 Cred. 42" Mdp	\$ 276,050.34	Fideicomiso de Administracion y Fuente de Pago	1629272.16	Garantizar el pago de las obligaciones que contraiga el fideicomitante ante el fideicomisario en primer lugar, mediante la afectacion irrevocable de las participaciones Fideicomitadas.
TOTAL		\$ 65,304,272.63			



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-08



1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
1.2.3.1.1	Predios Identificados Del Municipio De Cuernavaca	\$ 60,174,046.92	\$ 37,865,195.24	-\$ 22,308,851.68
1.2.3.1.2	Predio Patios De La Estacion Ferrocarriles Mexico-Cuernavaca-Bals	\$ 2,400,000.00	\$ 2,400,000.00	\$ -
1.2.3.1.3	Terreno Clave Catastral -895 Predios Centro De Transferencia	\$ 11,420,510.00	\$ 21,350,000.00	\$ 9,929,490.00
1.2.3.1.8	Terreno Clave Catastral -031 Inmueble Ubicado En La 3Ra Sec. L. Tres F	\$ 160,000.00	\$ 160,000.00	\$ -
1.2.3.1.10	Condominio Foresta Ubicado Al Bosque De Tetela No 50 Col. Ahuatla	\$ 1,125,035.34	\$ 1,125,035.34	\$ -
1.2.3.1.14	Terreno Clave Catastral -741 Lote No. 13 Del Condominio Horizontal Der	\$ 14,510,204.00	\$ 17,050,000.00	\$ 2,539,796.00
1.2.3.1.20	Terreno Clave Catastral -043 Tetela Del Monte	\$ 1,507,322.28	\$ 2,552,000.00	\$ 1,044,677.72
1.2.3.1.21	Terreno Clave Catastral -054 Tetela Del Monte	\$ 352,388.48	\$ 652,800.00	\$ 300,411.52
1.2.3.1.22	Terreno Clave Catastral -004 Tetela Del Monte	\$ 2,257,592.24	\$ 2,139,000.00	-\$ 118,592.24
1.2.3.1.23	Terreno Clave Catastral -026 Limoneros	\$ 2,153,087.61	\$ 1,537,500.00	-\$ 615,587.61
1.2.3.1.24	Terreno Clave Catastral -027 Limoneros	\$ 2,307,230.77	\$ 1,660,500.00	-\$ 646,730.77
1.2.3.1.25	Terreno Clave Catastral -028 Limoneros	\$ 2,280,321.20	\$ 1,789,500.00	-\$ 490,821.20
1.2.3.1.26	Terreno Clave Catastral -137 Área Verde Col. Acapantzingo	\$ 7,798,894.49	\$ 5,585,000.00	-\$ 2,213,894.49
1.2.3.1.27	Terreno Clave Catastral -001 Área De Jardines Cuauhnahuac	\$ 1,488,278.93	\$ 1,555,000.00	\$ 66,721.07
1.2.3.1.28	Terreno Clave Catastral -009 Lomas De Cortes	\$ 322,015.67	\$ 357,000.00	\$ 34,984.33
1.2.3.1.29	Terreno Clave Catastral -045 Área Verde Ahuehuetitla	\$ 2,081,752.22	\$ 3,026,000.00	\$ 944,247.78
1.2.3.1.30	Terreno Clave Catastral -331 La Troje Col. Lomas Tzompante	\$ 384,418.29	\$ 643,200.00	\$ 258,781.71
1.2.3.1.31	Terreno Clave Catastral -058 Colonia Alta Vista	\$ 3,851,603.28	\$ 1,240,000.00	-\$ 2,611,603.28
1.2.3.1.32	Terreno Clave Catastral -001 Área Verde Ahuacatitlan	\$ 3,901,149.14	\$ 2,300,000.00	-\$ 1,601,149.14
1.2.3.1.33	Terreno Clave Catastral -001 Col. Lomas De Cortes	\$ 497,859.00	\$ 2,600,000.00	\$ 2,102,141.00
1.2.3.1.34	Terreno Clave Catastral -055 Col. Jardines De Cuernavaca	\$ 523,589.50	\$ 1,200,000.00	\$ 676,410.50
1.2.3.1.35	Terreno Clave Catastral -014 Fraccionamiento Analco	\$ 89,040.00	\$ 580,000.00	\$ 490,960.00
1.2.3.1.36	Terreno Clave Catastral -080 Col. Ahuatepec La Herradura	\$ 388,400.00	\$ 1,786,640.00	\$ 1,398,240.00
1.2.3.1.37	Terreno Clave Catastral -274 Tetela Del Monte	\$ 102,000.00	\$ 653,000.00	\$ 551,000.00
1.2.3.1.38	Terreno Clave Catastral -157 Parque America Col. Las Delicias	\$ 266,000.00	\$ 1,300,000.00	\$ 1,034,000.00
1.2.3.1.39	Terreno Clave Catastral -159 Parque America Col. Las Delicias	\$ 724,250.00	\$ 1,300,000.00	\$ 575,750.00
1.2.3.1.40	Terreno Clave Catastral -026 Cetro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 87,507.00	\$ 1,513,000.00	\$ 1,425,493.00
1.2.3.1.41	Terreno Clave Catastral -043 Cetro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 142,247.00	\$ 1,320,000.00	\$ 1,177,753.00
1.2.3.1.42	Terreno Clave Catastral -048 Cetro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 125,549.00	\$ 1,209,000.00	\$ 1,083,451.00
1.2.3.1.43	Terreno Clave Catastral -049 Cetro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 72,507.00	\$ 1,081,000.00	\$ 1,008,493.00
1.2.3.1.44	Terreno Clave Catastral -050 Cetro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 158,627.00	\$ 2,632,000.00	\$ 2,473,373.00
1.2.3.3.1	Edificio No Habit. Clave Catastral -002 Ayuntamiento Papagayo	\$ 68,297,488.05	\$ 66,200,000.00	-\$ 2,097,488.05
1.2.3.3.2	Edificio No Habit. Clave Catastral -018 Plazuela Tlaltenango	\$ 6,785,310.00	\$ 7,500,000.00	\$ 714,690.00
1.2.3.3.3	Edificio No Habit. Clave Catastral -019 Mercado De La Carolina	\$ 19,761,029.28	\$ 17,340,000.00	-\$ 2,421,029.28
1.2.3.3.4	Edificio No Habit. Clave Catastral -040 Dir. Prom. Y Fom. Al Turismo	\$ 9,210,879.47	\$ 11,700,000.00	\$ 2,489,120.53
1.2.3.3.5	Edificio No Habit. Clave Catastral -041 Dir. De Prom. Y Fom. Al Turismo	\$ 5,615,320.96	\$ 7,000,000.00	\$ 1,384,679.04
1.2.3.3.6	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Aula Ambiental	\$ 13,769,185.58	\$ 15,400,000.00	\$ 1,630,814.42
1.2.3.3.7	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Museo De La Ciudad	\$ 21,105,893.34	\$ 45,600,000.00	\$ 24,494,106.66
1.2.3.3.8	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Sria. Des. Sustentable	\$ 14,568,909.28	\$ 15,600,000.00	\$ 1,031,090.72
1.2.3.3.9	Edificio No Habit. Clave Catastral -006 Plaza Lido	\$ 2,270,280.95	\$ 2,400,000.00	\$ 129,719.05
1.2.3.3.10	Edificio No Habit. Clave Catastral -009 Plaza Lido	\$ 10,806,879.08	\$ 9,800,000.00	-\$ 1,006,879.08
1.2.3.3.11	Edificio No Habit. Clave Catastral -025 Plaza Lido	\$ 17,502,267.29	\$ 13,000,000.00	-\$ 4,502,267.29
1.2.3.3.12	Edificio No Habit. Clave Catastral -034 Biblioteca Lagunilla	\$ 3,622,907.83	\$ 1,280,000.00	-\$ 2,342,907.83
1.2.3.3.13	Edificio No Habit. Clave Catastral -040 Comedor Comunitario Dif	\$ 2,415,246.63	\$ 3,932,000.00	\$ 1,516,753.37
1.2.3.3.14	Edificio No Habit. Clave Catastral -008 Centro Dif, Biblioteca Y Cancha	\$ 3,428,510.97	\$ 9,635,000.00	\$ 6,206,489.03
1.2.3.3.15	Edificio No Habit. Clave Catastral -037 Mercado Municipal De Amatitlan	\$ 3,969,047.49	\$ 4,470,000.00	\$ 500,952.51
1.2.3.3.16	Edificio No Habit. Clave Catastral -005 Ofna. Transito (Proteccion Civil)	\$ 4,499,234.69	\$ 4,150,040.00	-\$ 349,194.69
1.2.3.3.17	Edificio No Habit. Clave Catastral -117 Plaza Civica Siqueiros	\$ 2,484,420.00	\$ 2,500,000.00	\$ 15,580.00
1.2.3.3.18	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Zona Civica, Social Y Medica	\$ 4,459,950.00	\$ 5,100,000.00	\$ 640,050.00
1.2.3.3.19	Edificio No Habit. Clave Catastral -006 Ayudantia Municipal Satelite	\$ 1,958,789.97	\$ 605,000.00	-\$ 1,353,789.97
1.2.3.3.20	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Unidad De Serv. Municipales	\$ 64,488,304.50	\$ 58,000,000.00	-\$ 6,488,304.50
1.2.3.3.21	Edificio No Habit. Clave Catastral -002 Rastro Municipal	\$ 43,942,492.79	\$ 49,900,000.00	\$ 5,957,507.21
1.2.3.3.22	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Mercado Lazaro Cardenas	\$ 6,124,965.93	\$ 6,260,000.00	\$ 135,034.07
1.2.3.3.23	Edificio No. Habit. Clave Catastral -006 Dir. Gral Seg. Publica (Direccion	\$ 6,173,737.81	\$ 8,200,000.00	\$ 2,026,262.19
1.2.3.3.24	Edificio No Habit. Clave Catastral -007 Tesoreria Municipal	\$ 38,735,758.62	\$ 46,300,000.00	\$ 7,564,241.38
1.2.3.3.25	Edificio No Habit. Clave Catastral -005 Dif. Cuernavaca	\$ 24,733,381.00	\$ 29,700,000.00	\$ 4,966,619.00
1.2.3.3.26	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Parque Tlaltenango	\$ 19,606,941.99	\$ 18,200,000.00	-\$ 1,406,941.99
1.2.3.3.27	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Parque Tlaltenango	\$ 1,155,456.00	\$ 1,800,000.00	\$ 644,544.00
1.2.3.3.28	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Parque Tlaltenango	\$ 32,393,253.06	\$ 31,800,000.00	-\$ 593,253.06
1.2.3.3.29	Edificio No Habit. Clave Catastral -091 Melchor Ocampo	\$ 72,172,597.96	\$ 114,575,000.00	\$ 42,402,402.04
1.2.3.3.30	Edificio No Habit. Clave Catastral -018 Parq. Ramon Herdez N.	\$ 10,080,720.48	\$ 6,500,000.00	-\$ 3,580,720.48
1.2.3.3.31	Edificio No Habit. Clave Catastral -381 Esc. Sec. Tec. No. 45	\$ 1,274,219.00	\$ -	-\$ 1,274,219.00

1.2.3.3.32	Edificio No Habit. Clave Catastral -032 Ayudantia Y Biblioteca Tlaltenango	\$ 685,870.00	\$ 3,300,000.00	\$ 2,614,130.00
1.2.3.3.33	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Parq. Denver	\$ 3,702,079.00	\$ 16,920,000.00	\$ 13,217,921.00
1.2.3.3.34	Edificio No Habit. Clave Catastral -211 Parq. Denver	\$ 6,940,501.00	\$ 20,550,000.00	\$ 13,609,499.00
1.2.3.3.35	Edificio No Habit. Clave Catastral -237 Casa En Condominio	\$ 672,000.00	\$ 476,000.00	\$ -196,000.00
1.2.3.3.36	Edificio No Habit. Clave Catastral -138 Panteón Municipal Tlaltenango	\$ -	\$ 22,771,000.00	\$ 22,771,000.00
1.2.3.3.37	Edificio No Habitacional Clave Catastral -007 Oficinas Del Sindicato	\$ -	\$ 733,400.00	\$ 733,400.00
1.2.3.3.38	Edificio No Habitacional Clave Catastral -020 Ayudantia Municipal Revolu	\$ -	\$ 1,900,000.00	\$ 1,900,000.00
	SUB-TOTAL 1	\$ 673,067,256.36	\$ 803,259,810.58	\$ 130,192,554.22
1.2.3.4.1	Infraestructura De Carreteras	\$ 1,215,230.77	\$ 1,215,230.77	\$ -
1.2.3.4.6	Infraestructura De Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola Y Control D	\$ 733,862.06	\$ 733,862.06	\$ -
1.2.3.4.11	Infraestructura En Drenajes	\$ 4,628,965.57	\$ 4,628,965.57	\$ -
1.2.3.4.99	Otras Infraestructuras	\$ 3,275,369.74	\$ 3,275,369.74	\$ -
1.2.3.5.2.45	Construccion De Techumbre En La Casa De Los Trabajadores De La Ed	\$ 299,040.08	\$ 299,040.08	\$ -
1.2.3.5.2.51	Construcción De Segundo Nivel En El Instituto De Ciencias De La Educa	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00	\$ -
1.2.3.5.2.52	Construccion De Techumbre Metalica En Escuela Preparatoria Por Coop	\$ 909,864.75	\$ 909,864.75	\$ -
1.2.3.5.2.59	Rehabilitación De Unidad Deportiva Uaem Chamilpa	\$ 1,315,845.87	\$ 1,315,845.87	\$ -
1.2.3.5.2.67	Rehabilitación De Modulos Sanitario En El Mercado Adolfo Lopez Mateos	\$ 689,084.17	\$ 689,084.17	\$ -
1.2.3.5.2.73	Rehabilitacion Del Mercado Adolfo Lopez Mateos	\$ 856,080.46	\$ -	\$ -856,080.46
1.2.3.5.2.76	Construccion De Aula De Medios En La Secundaria Federal Miguel Salin	\$ 487,203.19	\$ -	\$ -487,203.19
1.2.3.5.2.77	Rehabilitación De Sanitarios En La Esc. Prim. Fed. Enrique Pestalozzi Tu	\$ 93,264.65	\$ 93,264.65	\$ -
1.2.3.5.2.81	Construcción De Baños De La Escuela Primaria Profr. Aurelio C. Merino	\$ -	\$ 172,470.68	\$ 172,470.68
1.2.3.5.2.82	Construcción De Techado En El Jardín De Niños Club De Leones	\$ -	\$ 303,923.93	\$ 303,923.93
1.2.3.5.2.83	Construcción De Techado En El Jardín De Niños Frida Khalo	\$ -	\$ 741,122.90	\$ 741,122.90
1.2.3.5.2.84	Rehabilitación De Sanitarios En La Escuela Secundaria Técnica N°44	\$ -	\$ 254,458.56	\$ 254,458.56
1.2.3.5.2.85	Rehabilitación De Centro De Desarrollo Comunitario Villa Santiago	\$ -	\$ 355,977.90	\$ 355,977.90
1.2.3.5.2.86	Construcción De Empedrado En La Calle José María Morelos Y Pavón	\$ -	\$ 212,796.47	\$ 212,796.47
1.2.3.5.2.87	Mejoramiento De Los Baños De La Escuela Primaria Emiliano Zapata	\$ -	\$ 242,459.92	\$ 242,459.92
1.2.3.5.3.15	Alumbrado Publico En Av Chulavista	\$ 825,668.21	\$ 825,668.21	\$ -
1.2.3.5.3.16	Electrificación En Calle Miguel Hidalgo Col. Ajonjolinar	\$ 784,291.71	\$ 784,291.71	\$ -
1.2.3.5.3.23	Ampliacion De Red Electrica En Calles Arquitectos De Sedesol Y Loma B	\$ 439,024.11	\$ -	\$ -439,024.11
1.2.3.5.3.24	Construcción De Tanque Elevado De Agua Potable, Colonia Loma Bonita	\$ 2,580,897.28	\$ 995,740.67	\$ -1,585,156.61
1.2.3.5.3.25	Ampliacion De Red Electrica En Calles 18 De Marzo, 30 De Septiembre Y	\$ 177,916.18	\$ -	\$ -177,916.18
1.2.3.5.3.27	Construcción De Tanque Elevado De Agua Potable En La Colonia Ajonjo	\$ -	\$ 1,583,398.89	\$ 1,583,398.89
1.2.3.5.3.28	Construcción De Depósito Para Agua Potable En Santa María Ahuacatlil	\$ -	\$ 509,064.13	\$ 509,064.13
1.2.3.5.4.62	Drenaje Sanitario Calle Tulia, Colonia Milpillas.	\$ -	\$ 312,109.37	\$ 312,109.37
1.2.3.5.4.73	Proyecto Integral Que Comprende Drenaje Sanitario, Alumbrado Publico	\$ 1,739,674.71	\$ 1,739,674.71	\$ -
1.2.3.5.4.84	Rehabilitación De Drenaje Abierto En Calle Amate	\$ 285,183.03	\$ 285,183.03	\$ -
1.2.3.5.4.95	Construcción De Línea De Conducción Y Red De Distribución De Agua P	\$ 861,349.23	\$ -	\$ -861,349.23
1.2.3.5.4.101	Ampliacion De Red De Distribucion De Agua Potable Privada Las Moras	\$ 90,804.68	\$ -	\$ -90,804.68
1.2.3.5.102	Rehabilitación De Drenaje Sanitario En Calle De Las Maquinas, Ubicada	\$ 1,390,976.36	\$ -	\$ -1,390,976.36
1.2.3.5.4.104	Rehabilitacion De Drenaje De Aguas Pluviales En Calle Independencia, F	\$ 213,635.72	\$ -	\$ -213,635.72
1.2.3.5.4.106	Construccion De Drenaje Sanitario En La Escuela Profr. Estanislao Rojas	\$ 175,822.42	\$ 175,822.42	\$ -
1.2.3.5.4.108	Construccion De Drenaje Sanitario En Calles Primavera, Zenzontle, Fais	\$ 2,372,194.64	\$ -	\$ -2,372,194.64
1.2.3.5.4.112	Ampliación De Drenaje Sanitario En Camino Antiquo A Santa Martha.	\$ 983,615.36	\$ -	\$ -983,615.36
1.2.3.5.4.113	Construccion De Alumbrado Publico En Calle Galeana, Colonia Lazaro C	\$ 734,184.67	\$ -	\$ -734,184.67
1.2.3.5.4.118	Construcción De Techado En La Escuela Primaria Profesor Rafael Ramír	\$ -	\$ 742,245.34	\$ 742,245.34
1.2.3.5.4.120	Construcción De Red De Drenaje Sanitario En Calles Pericos Australiano	\$ -	\$ 2,082,646.16	\$ 2,082,646.16
1.2.3.5.4.121	Rehabilitación De Centro De Desarrollo Comunitario Carolina	\$ -	\$ 831,608.93	\$ 831,608.93
1.2.3.5.4.128	Mejoramiento De Los Baños De La Escuela Primaria Urbana Federal Gra	\$ -	\$ 86,342.76	\$ 86,342.76
1.2.3.5.4.129	Construcción De Drenaje Sanitario En Calle Francisco Villa	\$ -	\$ 496,069.56	\$ 496,069.56
1.2.3.5.4.133	Construcción De Drenaje Sanitario En Privada Tecampanario	\$ -	\$ 655,172.35	\$ 655,172.35
1.2.3.5.5.26	Pavimento Asfáltico En Caliente Av. Reforma Sur-Norte	\$ 2,065,401.02	\$ 2,065,401.02	\$ -
1.2.3.5.5.39	Pavimentacion Con Concreto Hidraulico De La Calle Pino Paraje Madroñ	\$ 1,250,615.35	\$ -	\$ -1,250,615.35
1.2.3.5.5.44	Construccion De Pavimento Hidraulico Calle Ocuilan Del Poblado De Tet	\$ 1,158,860.78	\$ -	\$ -1,158,860.78
1.2.3.5.5.48	Pavimentacion Con Concreto Hidraulico En Calle Mina	\$ 1,421,504.02	\$ -	\$ -1,421,504.02
1.2.3.5.5.50	Construcción De Pavimento De Concreto Hidráulico En Calle Popotla No	\$ -	\$ 1,119,360.49	\$ 1,119,360.49
1.2.3.5.5.51	Construcción De Pavimento De Concreto Hidráulico En Calle Adelfa	\$ -	\$ 652,661.77	\$ 652,661.77
1.2.3.5.6.1	Pavimentación Y Drenaje Emergente Integral De La Privada Oyamel, Col	\$ 296,000.00	\$ -	\$ -296,000.00
1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -025 Cancha De Usos Múltiples	\$ 722,427.34	\$ 1,571,000.00	\$ 848,572.66
1.2.3.9.1.2	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -202 Estacionamiento Mercado I	\$ 501,643.99	\$ 620,000.00	\$ 118,356.01
1.2.3.9.1.3	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -203 Estacionamiento Mercado	\$ 554,663.27	\$ 620,000.00	\$ 65,336.73
1.2.3.9.1.4	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -204 Estacionamiento Mercado I	\$ 799,275.29	\$ 620,000.00	\$ -179,275.29
1.2.3.9.1.5	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -205 Estacionamiento Mercado I	\$ 815,723.97	\$ 620,000.00	\$ -195,723.97
1.2.3.9.1.6	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -206 Estacionamiento Mercado I	\$ 815,723.97	\$ 620,000.00	\$ -195,723.97
1.2.3.9.1.7	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -207 Estacionamiento Mercado I	\$ 1,803,565.68	\$ 1,320,000.00	\$ -483,565.68
1.2.3.9.1.99	Otros Edificios	\$ 3,000,000.00	\$ 3,000,000.00	\$ -
	SUB-TOTAL 2	\$ 43,368,454.30	\$ 40,381,199.54	\$ 4,759,277.02
TOTAL		\$ 716,435,710.66	\$ 843,641,010.12	\$ 125,433,277.20

1240 BIENES MUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 3,924,038.50	\$ 4,282,241.04	\$ 358,202.54
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 103,254.39	\$ 103,254.39	\$ -
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,059,980.80	\$ 17,594,456.65	\$ 4,534,475.85
1.2.4.1.9.1	Equipo Contra Incendio	\$ 37,004.00	\$ 37,004.00	\$ -
1.2.4.1.9.2	Equipo De Ingeniería	\$ 92,738.62	\$ 92,738.62	\$ -
1.2.4.1.9.3	Equipo De Comerdor	\$ 517,995.03	\$ 517,995.03	\$ -
1.2.4.1.9.4	Equipo Hidraulico	\$ 28,188.00	\$ 28,188.00	\$ -
1.2.4.1.9.5	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 522,874.14	\$ 677,845.50	\$ 154,971.36
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,465,870.58	\$ 1,493,269.78	\$ 27,399.20
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ 1,153,117.34	\$ 1,405,517.34	\$ 252,400.00
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 198,083.70	\$ 213,149.71	\$ 15,066.01
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ 573,726.96	\$ 573,726.96	\$ -
1.2.4.3.1	Mobiliario Y Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 34,094.48	\$ 73,094.49	\$ 39,000.01
1.2.4.4.1.1	Vehiculos	\$ 21,119,978.47	\$ 44,933,012.11	\$ 23,813,033.64
1.2.4.4.1.2	Motocicletas	\$ 13,969,430.60	\$ 13,969,430.60	\$ -
1.2.4.4.1.3	Bicicletas	\$ 294,245.60	\$ 294,245.60	\$ -
1.2.4.4.1.4	Camionetas	\$ 66,585,641.15	\$ 66,585,641.15	\$ -
1.2.4.4.1.5	Camiones	\$ 18,244,271.13	\$ 18,244,271.13	\$ -
1.2.4.4.2.1	Carrocerías	\$ 798,565.76	\$ 798,565.76	\$ -
1.2.4.4.2.2	Remolques	\$ 14,000.00	\$ 14,000.00	\$ -
1.2.4.4.9	Otros Equipos De Transporte	\$ 4,302,725.25	\$ 7,757,360.31	\$ 3,454,635.06
1.2.4.5.1	Equipo De Seguridad Publica	\$ 5,713,043.04	\$ 5,713,043.04	\$ -
1.2.4.5.2	Armamento	\$ 1,837,173.67	\$ 1,837,173.67	\$ -
1.2.4.6.2	Maquinaria Y Equipo Industrial	\$ 722,419.42	\$ 722,419.42	\$ -
1.2.4.6.3	Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 590,570.20	\$ 590,570.20	\$ -
1.2.4.6.4	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industr	\$ 153,993.74	\$ 528,163.34	\$ 374,169.60
1.2.4.6.5	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 5,241,558.15	\$ 5,407,093.65	\$ 165,535.50
1.2.4.6.6	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 145,360.76	\$ 1,024,652.74	\$ 879,291.98
1.2.4.6.7	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 7,248,352.18	\$ 8,366,939.23	\$ 1,118,587.05
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ 8,174,766.18	\$ 8,809,811.39	\$ 635,045.21
1.2.4.7.1.1	Cuadros	\$ 40,250.00	\$ 40,250.00	\$ -
1.2.4.7.1.2	Murales	\$ 867,598.80	\$ 867,598.80	\$ -
1.2.4.7.2.1	Escultura De La Diana Cazadora	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ -
1.2.4.7.2.2	Conjunto Escultórico En Bronce Emiliano Zapata Salazar	\$ 2,987,250.00	\$ 2,987,250.00	\$ -
1.2.4.7.2.3	5 Esculturas Eterna Primavera	\$ 1,055,600.00	\$ 1,055,600.00	\$ -
TOTAL		\$ 182,417,760.64	\$ 218,239,573.65	\$ 35,821,813.01

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
1.2.6.3.1	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administracion	-\$ 17,381,171.57	-\$ 19,854,544.57	-\$ 2,473,373.00
1.2.6.3.2	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo.	-\$ 2,731,624.43	-\$ 3,183,718.86	-\$ 452,094.43
1.2.6.3.3	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo Instrumental Medico y de Laborz	-\$ 31,939.69	-\$ 41,068.59	-\$ 9,128.90
1.2.6.3.4	Dep. Acumulada De Equipo De Transporte	-\$ 113,364,793.22	-\$ 122,537,606.47	-\$ 9,172,813.25
1.2.6.3.5	Dep. Acumulada De Equipo De Defensa y Seguridad	-\$ 5,728,701.19	-\$ 5,729,572.12	-\$ 870.93
1.2.6.3.6	Dep. Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	-\$ 17,535,487.21	-\$ 19,065,118.94	-\$ 1,529,631.73
TOTAL		-\$ 156,773,717.31	-\$ 170,411,629.55	-\$ 13,637,912.24

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

* El subtotal 1 Son los flujos reflejados en la cuenta 123 Bienes Inmuebles que corresponde a Revaluos y Reclasificación de Predios Identificados del Municipio de Cuernavaca en atención al Oficio SADMON/SSRM/DIPAM/462/2019.

* El subtotal 2 corresponde a los flujos reflejados en la cuenta 123 de Infraestructura y Contrucciones en proceso, en su mayoría consiste en el registro de las obras en proceso y obras terminadas.

* Dentro del Flujo en las cuentas 1240 Bienes Muebles, los consisten en las adquisiciones que corresponden al ejercicio 2019.

* El Flujo reflejado en las cuentas 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, es la parte de los activos en la que su depreciación se aplica durante el mes de Diciembre.

* El método de depreciación, tasas aplicadas y criterios de aplicación, fueron realizadas en base a las reglas de registro emitidos por el CONAC a partir de diciembre 2015, que son las siguientes:

-Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales).- Diario Oficial del 08 de agosto de 2013.

-Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.- Diario Oficial del 27 de diciembre de 2017.

-Parámetros de estimación de vida útil.- Diario Oficial del miércoles 15 de agosto del 2012.

-La Subsecretaría de Recursos Materiales, realiza constantemente levantamientos físicos de inventarios con la finalidad de conciliar con los saldos contables, así como de verificar que se encuentren en buen estado los bienes.



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-09**



1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
1.2.5.1.1	Registro De Tramites Y Servicios	\$ 1,200,000.00	\$ 1,200,000.00	\$ -
1.2.5.1.2	Software Autocad	\$ 16,495.20	\$ 16,495.20	\$ -
1.2.5.1.3	Software Licencia Neodata	\$ 24,360.00	\$ 24,360.00	\$ -
1.2.5.1.4	Software Complemento De Nómina 1.2	\$ 19,720.00	\$ 19,720.00	\$ -
1.2.5.1.5	Software Eset Endpoint Protection Advance	\$ 53,940.00	\$ 53,940.00	\$ -
1.2.5.1.6	Software Civilcad	\$ 26,448.00	\$ 26,448.00	\$ -
1.2.5.1.7	Software Inexped	\$ 380,000.00	\$ 380,000.00	\$ -
1.2.5.1.8	Software Sql Sever Standar 2017 Olp NI	\$ -	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00
1.2.5.1.999	Concentradora	\$ -	\$ 1,552.25	\$ 1,552.25
1.2.5.4.1.1	Licenciamiento Del Sistema Contpaqi Nominas	\$ 11,043.20	\$ 11,043.20	\$ -
1.2.5.4.1.2	Licencia Del On The Minute Versión Profesional Sql	\$ -	\$ 31,320.00	\$ 31,320.00
1.2.5.4.2.1	Licencias Windows	\$ 285,805.00	\$ 285,805.00	\$ -
1.2.5.4.2.2	Licencias Office Oem 2003	\$ 364,400.00	\$ 364,400.00	\$ -
1.2.5.4.2.3	Licencia Para El Uso De Conmutador	\$ 27,851.85	\$ 27,851.85	\$ -
1.2.5.4.2.4	Licencia Para El Uso De Cartografía Digital	\$ 264,442.50	\$ 264,442.50	\$ -
1.2.5.4.2.5	Licencia Para Sitekiosk Plus	\$ 4,181.40	\$ 4,181.40	\$ -
1.2.5.4.2.6	Licencia Para El Uso Del Sistema De Aleta Web P/M	\$ 643,675.70	\$ 643,675.70	\$ -
1.2.5.4.2.7	Licencia Para El Registro De Huella Digital	\$ 10,925.00	\$ 10,925.00	\$ -
1.2.5.4.2.8	Licencia Para El Uso De Norton Antivirus	\$ 51,313.00	\$ 51,313.00	\$ -
1.2.5.4.2.9	Licencias De Construcción En Línea	\$ 1,147,500.00	\$ 1,147,500.00	\$ -
1.2.5.4.2.10	Padrón De Proveedores En Línea	\$ 1,274,999.98	\$ 1,274,999.98	\$ -
1.2.5.4.2.11	Licencia Security Value	\$ 47,560.00	\$ 47,560.00	\$ -
TOTAL		\$ 5,854,660.83	\$ 5,922,533.08	\$ 67,872.25

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-10**



1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

CUENTA

NOMBRE DE LA CUENTA

MONTO

CARACTERÍSTICAS

EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-A-11**



1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
--------	---------------------	-------	-----------------

EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-P-01



211 Y 212 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR							
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	
2.1.1.1	Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	\$ 39,335,376.66					
2.1.1.2.1.1.1	Tochter Sa De Cv	\$ 597,927.05					
2.1.1.2.1.1.2	Autotransportes Maquimir Sa De Cv	\$ 18,257,705.05					
2.1.1.2.1.1.3	Grupo Constructor Pineda Garcia Sa De Cv	\$ 1,662,571.95					
2.1.1.2.1.1.4	Suarez Alvarado Emilio	\$ 228,531.60					
2.1.1.2.1.1.5	Operadora De Ferrocarril Y Manejo De Rellenos S.A De C	\$ 2,372,500.88					
2.1.1.2.1.1.6	Mojica Morales Mario	\$ 3,145,801.51					
2.1.1.2.1.1.7	Transmocasa Sa De Cv	\$ 10,470,879.20					
2.1.1.2.1.1.8	Gutierrez Salgado Raymundo	\$ 4,110,168.62					
2.1.1.2.1.1.9	Compañía KS Ambiental SA de CV	\$ 7,787,199.82					
2.1.1.2.1.2.1	Corporativo Sonprosa Sa De Cv	\$ 52,200.00					
2.1.1.2.1.2.4	Periodico Diario De Informacion Gral. Ecos De Morelos	\$ 760,000.00					
2.1.1.2.1.2.8	Grupo Comercial Capami S.A. De C.V.	\$ 29,812.00					
2.1.1.2.1.2.9	Banco Invex S.A. Fideicomiso 432 Tv Azteca	\$ 336,632.00					
2.1.1.2.1.2.13	Neptuno Y Monroy S.A. De C.V.	\$ 319,000.00					
2.1.1.2.1.2.15	Stereorey Mexico S.A. De C.V.	\$ 1,006,880.00					
2.1.1.2.1.2.17	Calderon Castañeda Gonzalo Hugo	\$ 40,600.00					
2.1.1.2.1.2.18	Comercializadora Stereo Mundo S.A. De C.V.	\$ 232,000.00					
2.1.1.2.1.2.19	Estudio 57 S.A. De C.V.	\$ 246,848.00					
2.1.1.2.1.2.24	Consortio Integral De Recursos Humanos Na-Kuba Sa De	\$ 174,000.00					
2.1.1.2.1.2.31	Javier Soberanes Romero	\$ 121,800.00					
2.1.1.2.1.2.36	Radio Eficaz Del Sur Sa De Cv	\$ 365,000.00					
2.1.1.2.1.2.39	Cia. Periodistica Del Sol De Morelos S.A De C.V.	\$ 684,000.00					
2.1.1.2.1.2.40	Maria Elena Franco Pedroza	\$ 30,000.00					
2.1.1.2.1.2.42	Cablemas Telecomunicaciones Sa De Cv	\$ 139,200.00					
2.1.1.2.1.2.43	Mendoza Arista Rafael Leonardo	\$ 5,000.00					
2.1.1.2.1.2.47	Radio America De Mexico S.A De C.V.	\$ 424,000.00					
2.1.1.2.1.2.51	Grupo Viex Sa De Cv	\$ 34,800.00					
2.1.1.2.1.2.53	Canal Xxi, S.A. De C.V.	\$ 2,088,000.00					
2.1.1.2.1.2.55	Cruz Tapia Francisco	\$ 458,200.00					
2.1.1.2.1.2.56	Nogueira Soto Monica	\$ 116,000.00					
2.1.1.2.1.2.58	Promotora De Radio De Morelos Sa De Cv	\$ 348,000.00					
2.1.1.2.1.2.59	Gomez Orozco Esther	\$ 46,400.00					
2.1.1.2.1.2.60	Castillo Salazar Debbie Joyce	\$ 17,400.00					
2.1.1.2.1.2.64	Grupo Editorial Madi Sa De Cv	\$ 100,000.00					
2.1.1.2.1.2.65	Juarez Rojas Norma Jenny	\$ 10,440.00					
2.1.1.2.1.2.68	Maxfun Sa De Cv	\$ 140,000.00					
2.1.1.2.1.2.70	Hernandez Flores Antonio De Jeses	\$ 1,044,000.00					
2.1.1.2.1.2.72	Tallabs Caballero Gerardo Alberto	\$ 1,456,960.00					
2.1.1.2.1.2.73	López Zamora Raúl	\$ 986,000.00					
2.1.1.2.1.2.76	Martinez Ocampo Geronimo	\$ 11,600.00					
2.1.1.2.1.2.78	Rentaz Impacto Visual Sa De Cv	\$ 116,000.00					
2.1.1.2.1.2.80	Lols Publicistas SA De CV	\$ 40,600.00					
2.1.1.2.1.2.83	Albarran Martinez Juan Israel	\$ 34,800.00					
2.1.1.2.1.3.2	Cia Hidrogas De Cuernavaca Sa De Cv	\$ 7,029.00					
2.1.1.2.1.3.7	Grupo Energas Sa De Cv	\$ 19,893.04					
2.1.1.2.1.3.12	Combustibles Crisan Del Centro Sa De Cv	\$ 390,472.13					
2.1.1.2.1.4.2	Arenas Melgar Maria Josefina	\$ 59,400.00					
2.1.1.2.1.4.8	Constructora E Inmobiliaria Supremo Sa De Cv	\$ 15,100.01					
2.1.1.2.1.5.16	Competitividad Y Desarrollo Integral De Morelos Sc	\$ 78,590.00					
2.1.1.2.1.5.18	Arroyo Cuevas Blanca Adriana	\$ 10,600.00					
2.1.1.2.1.5.47	Cesc Consultiva Sc	\$ 100,170.00					
2.1.1.2.1.5.66	Sanchez Beltran Maria Isabel	\$ 13,920.00					
2.1.1.2.1.5.67	Asociacion Mexicana De Interventores Educativos Ac	\$ 15,000.00					
2.1.1.2.1.5.85	Maysoft Global S de RI de CV	-\$ 5,933.39					
2.1.1.2.1.9.2	Tecnicopias Mopasa Sa De Cv	\$ 32,345.53					
2.1.1.2.1.9.3	Comunicaciones Nextel De Mexico Sa De Cv	\$ 228,537.97					
2.1.1.2.1.9.7	Editorial Pino 17 Sa De Cv	\$ 29,000.00					
2.1.1.2.1.9.9	Pharma Burk Sa De Cv	\$ 8,795.99					
2.1.1.2.1.9.12	Alonso Tello Jose Luis	\$ 2,668,562.75					
2.1.1.2.1.9.13	Huerta Sandoval Alberto	\$ 4,957.79					
2.1.1.2.1.9.25	Grupo Integral De Servicios Fitosanitarios Ena Sa De Cv	\$ 55,199.76					
2.1.1.2.1.9.29	Cfe Suministrador De Servicios Basicos	\$ 13,929.14					
2.1.1.2.1.9.30	Sistema De Agua Potable Y Alcantarillado Del Municipio D	\$ 11,679,476.64					
2.1.1.2.1.9.36	Aguilar Mendez Ricardo Francisco	\$ 49,675.65					
2.1.1.2.1.9.39	Compañía Mexicana De Traslado De Valores S.A. De C.V.	\$ 231,562.86					
2.1.1.2.1.9.42	Refaccionaria Continental De Cuernavaca, S.A. De C.V.	\$ 6,690.31					
2.1.1.2.1.9.55	Gtm Tecnologia S.A De C.V	\$ 3,037,272.56					
2.1.1.2.1.9.56	La Blanca de Cuernavaca SA de CV	\$ 19,000.00					
2.1.1.2.1.9.69	Espinosa Lavin Alberto	\$ 156,832.00					
2.1.1.2.1.9.83	Valdes Valdes Marcela	\$ 293,742.16					
2.1.1.2.1.9.93	Señal Corporativo S.De R.L. De C.V.	\$ 3,665.60					
2.1.1.2.1.9.105	Central Electrica Ortega, S.A. De C.V.	\$ 350,311.56					
2.1.1.2.1.9.109	Osorio Pacheco Roberto Joaquin	\$ 2,707.00					
2.1.1.2.1.9.112	Zuñiga Tapia Sidonia Cipriana	\$ 39,344.88					
2.1.1.2.1.9.113	Textil Gob S.A. De C.V.	\$ 17,690.40					
2.1.1.2.1.9.136	Arenas Valladares Sergio Daniel	\$ 2,320.00					

2.1.1.2.1.9.172	Gobierno Del Estado De Morelos	\$	525,000.00				
2.1.1.2.1.9.182	Lineart Diseño Gráfico S.A. De C.V.	\$	5,179.40				
2.1.1.2.1.9.192	Juarez Anzaldo Martin Damaso	\$	2,199.94				
2.1.1.2.1.9.196	De La Cruz De La Sancha Silvia	\$	44,028.00				
2.1.1.2.1.9.218	Salgado Rabadan Ana Lilia	\$	17,980.00				
2.1.1.2.1.9.220	Garcia Salcedo Jose Antonio	\$	191,358.08				
2.1.1.2.1.9.221	Corporativo Ambiental División Analítica S.A. De C.V.	\$	34,670.08				
2.1.1.2.1.9.222	Guevara Guevara Eduardo	-	20,714.20				
2.1.1.2.1.9.256	Moan Servicios Integrales A Empresas Sa De Cv	\$	9,578.70				
2.1.1.2.1.9.257	Zuazo Iturbe Pedro Alberto	\$	263,999.82				
2.1.1.2.1.9.258	Comercializadora De Productos Y Servicios Firemex Sa D	\$	75,678.40				
2.1.1.2.1.9.266	Area Consultores Y Constructores Sa De Cv	\$	148,944.00				
2.1.1.2.1.9.271	Tola Zepeda Mayra Zujey	\$	6,371.88				
2.1.1.2.1.9.279	Hernandez Bello Javier Eduardo	\$	98,600.00				
2.1.1.2.1.9.282	Comercializadora Baraci Sa De Cv	\$	70,063.93				
2.1.1.2.1.9.288	Huerta Sanchez Alejandro	\$	10,832.20				
2.1.1.2.1.9.294	Sistemas Integrales En Publicaciones Y Comercio Sa De C	\$	2,592.48				
2.1.1.2.1.9.297	Desarrolladora De Negocios Comerciales Dnc Sa De Cv	\$	34,516.01				
2.1.1.2.1.9.301	Ana Compañía De Seguros Sa De Cv	\$	85,996.21				
2.1.1.2.1.9.304	Rivera Cepeda Yuritz Margarita	\$	140,000.00				
2.1.1.2.1.9.307	Lastra Viguera David Enoc	\$	4,541.40				
2.1.1.2.1.9.309	Sentido Y Significado Sa De Cv	\$	374,059.40				
2.1.1.2.1.9.313	Grupo Aflu Sa De Cv	\$	9,236.78				
2.1.1.2.1.9.314	Comercializadora Tridez Sa De Cv	\$	180,994.90				
2.1.1.2.1.9.315	Alquimavi Sa De Cv	\$	55,680.00				
2.1.1.2.1.9.318	Sandoval Morales Marcos Gustavo	\$	220,805.92				
2.1.1.2.1.9.320	Rodriguez Avelar Rodolfo	\$	409,898.81				
2.1.1.2.1.9.324	Hernandez Robles Jaime	\$	61,224.80				
2.1.1.2.1.9.328	Grupo Grabado S.A. De C.V.	\$	324.80				
2.1.1.2.1.9.329	Grucas Publicidad Sa De Cv	\$	22,560.84				
2.1.1.2.1.9.335	Internet Movil S De RI De Cv	\$	801,381.58				
2.1.1.2.1.9.336	Distribuidora De Lacteos De Morelos Sa De Cv	\$	67,638.09				
2.1.1.2.1.9.338	Vega Giles Rene	\$	20,000.00				
2.1.1.2.1.9.339	Servicios Integrales Hernández Hermanos Sa De Cv	\$	159,438.52				
2.1.1.2.1.9.340	Trapezoide Industrial Sa De Cv	\$	1,021,822.88				
2.1.1.2.1.9.342	Comercializadora Kaa Dril Sa De Cv	\$	168,842.81				
2.1.1.2.1.9.346	Mc Construcciones Y Desarrollos Sa De Cv	\$	1,942,943.86				
2.1.1.2.1.9.348	Ugarte Alonso José Manuel	\$	14,732.00				
2.1.1.2.1.9.349	Asociacion Morelos Automovilistica Sa De Cv	\$	247,120.60				
2.1.1.2.1.9.351	Arenales Textil S.A. De C.V	\$	57,844.71				
2.1.1.2.1.9.355	Fiscalia General Del Estado De Morelos	\$	7,267.00				
2.1.1.2.1.9.356	Tecnología De Diseño Integral Sa De Cv	\$	85,620.91				
2.1.1.2.1.9.357	Equipment City S.A. De C.V	\$	231,802.80				
2.1.1.2.1.9.359	Fumivac De Mexico Sa De Cv	\$	16,356.00				
2.1.1.2.1.9.361	Pliego Morales Javier Lenin	\$	51,096.84				
2.1.1.2.1.9.365	Iser Infraestructura S De RI De Cv	\$	358,179.12				
2.1.1.2.1.9.369	Mes365 Sa De Cv	\$	33,999.60				
2.1.1.2.1.9.371	Metamorfosis Comunicaciones S.A. De C.V	\$	59,125.20				
2.1.1.2.1.9.375	Mateos Bizarro Nancy Roxana	\$	793,035.60				
2.1.1.2.1.9.376	Gonzalez Salazar Jose Angel	\$	165,622.73				
2.1.1.2.1.9.378	Factor Cuatro Noticias Sa De Cv	\$	23,200.00				
2.1.1.2.1.9.381	Metro Solaris Mexico Sa De Cv	\$	1,529,999.95				
2.1.1.2.1.9.382	Textiles Conscripto Sa De Cv	\$	4,732.80				
2.1.1.2.1.9.390	Grupo Comercial E Industrial Dume Sa De Cv	\$	6,477,904.00				
2.1.1.2.1.9.391	Corporativo Ambiental Division Agua Sa De Cv	\$	118,320.00				
2.1.1.2.1.9.397	Maysoft Global S De RI De Cv	\$	74,760.44				
2.1.1.2.1.9.403	M&C Aguazul S De RI De Cv	\$	12,760.00				
2.1.1.2.1.9.407	Mejia Esquivel Arturo	\$	274,130.00				
2.1.1.2.1.9.408	Reyes Hernandez Victor Jose	\$	9,860.00				
2.1.1.2.1.9.409	Sanchez Valdez Gabino	\$	18,560.00				
2.1.1.2.1.9.410	Hernandez Torres Norma	\$	54,990.31				
2.1.1.2.1.9.411	López Maldonado Daniel	\$	223,499.93				
2.1.1.2.1.9.412	Sánchez García Luis Rodolfo	\$	8,880.00				
2.1.1.2.1.9.413	Vergara Trujillo Edgar Irán	\$	8,874.92				
2.1.1.2.1.9.414	Moncayo Soto Felisa	\$	62,900.20				
2.1.1.2.1.9.415	Nautica Diesel Europea Sa De Cv	\$	8,224,502.08				
2.1.1.2.1.9.419	Rodriguez Bernardino Raul	\$	64,831.88				
2.1.1.2.1.9.420	Materias Primas El Espiguero Sa De Cv	\$	14,800.17				
2.1.1.2.1.9.421	Misster Sa De Cv	\$	397,299.99				
2.1.1.2.9.1.1.1	Aroche Labastida Marco Antonio	\$	34,800.00				
2.1.1.2.9.1.1.5	Hernandez Monroy Carlos David	\$	17,400.00				
2.1.1.2.9.1.1.17	Corporativo Constructor De Morelos S.A. De C.V.	\$	203,680.00				
2.1.1.2.9.1.1.19	Radio Eficaz Del Sur S.A De C.V.	\$	580,000.00				
2.1.1.2.9.1.1.92	C.A. Periodistica Del Sol De Mexico S.A	\$	70,760.00				
2.1.1.2.9.1.1.102	Argeme Constructora De Cuernavaca S.A De C.V.	\$	52,349.99				
2.1.1.2.9.1.1.103	Sandoval Perez Juan Manuel	\$	5,171,553.72				
2.1.1.2.9.1.1.104	Jardiservic Gimar S.A De C.V.	\$	686,053.30				
2.1.1.2.9.1.1.133	Maldonado Hernandez Isauc	\$	1,646.66				
2.1.1.2.9.1.1.160	Grupo Constructor Pineda Garcia S.A. De C.V.	\$	695,855.50				
2.1.1.2.9.1.1.176	Operadora De Ferrocarril Y Manejo De Rellenos, S.A De C	\$	26,977.99				
2.1.1.2.9.1.1.178	Autotransporte Maquimir S.A De C.V.	\$	1,270,867.29				
2.1.1.2.9.1.1.195	Cia Periodistica El Sol De Morelos Sa De Cv	\$	70,350.00				
2.1.1.2.9.1.1.230	Suarez Alvarado Emilio	\$	235,600.00				
2.1.1.2.9.1.1.259	Canal Xxi, S.A. De C.V.	\$	886,871.72				
2.1.1.2.9.1.1.262	Grupo Editorial Tlahuica, S.A. De C.V.	\$	211,857.21				

2.1.1.2.9.1.1.263	Flores Nava Edith	\$	10,440.00				
2.1.1.2.9.1.1.348	Mercedes Magdalena Acevedo Moreno	\$	2,721.36				
2.1.1.2.9.1.1.410	Radio Union S.A.	\$	320,933.35				
2.1.1.2.9.1.1.412	Estereopolis S.A.	\$	320,933.30				
2.1.1.2.9.1.1.425	Pejume Construcciones, S.A. De C.V.	\$	3,474.11				
2.1.1.2.9.1.2	Proveedores Obra Publica	\$	872,970.69				
2.1.1.2.9.1.3	Acreedores Diversos	\$	98,438,956.17				
2.1.1.3.2.1	Lma Arquitectos S.A. De C.V.	\$	266,068.61				
2.1.1.3.2.14	Natygeo, S.A. De C.V.	\$	389,534.74				
2.1.1.3.2.23	Pro Opus Ingeniería S.A. De C.V.	\$	1,766,012.04				
2.1.1.3.2.32	Constructora Nm & Cd S.A. De C.V.	\$	26,825.45				
2.1.1.3.2.35	Berum Empresas S.A De C.V.	\$	772,291.92				
2.1.1.3.2.55	Mopat Sa De Cv	\$	1,983.40				
2.1.1.3.2.81	Edificaciones Y Proyectos Ango Sa De Cv	\$	431,169.35				
2.1.1.3.2.87	Infraestructura Y Electroconstrucciones Steels Sa De Cv	\$	84,369.19				
2.1.1.3.2.89	Grupo Empresarial Argah Y Asociados Sa De Cv	\$	97,189.08				
2.1.1.3.2.93	Mounstrucciones Morelos Sa De Cv	\$	72,462.34				
2.1.1.5.2.1	Transferencias Otorgadas A Entidades Paraestatales No E	\$	1,541,463.74				
2.1.1.5.2.4	Transferencias Otorgadas A La Federación, Entidades Fed	\$	644,606.64				
2.1.1.5.6.1	Ayudas Sociales A Personas	\$	386,428.89				
2.1.1.5.6.3	Ayudas Sociales A Instituciones De Enseñanza	\$	27,202,552.48				
2.1.1.6.3.1	Honorarios Fidusuarios Cred 600	\$	144,328.16				
2.1.1.7.1.1	Ret. I.S.R. Sueldos Y Salarios	\$	26,895,799.26				
2.1.1.7.1.2	Ret. I.S.R. Asimilados A Sueldos Y Salarios	\$	262,435.79				
2.1.1.7.1.3	Ret. I.S.R. Servicios Profesionales	\$	51,968.14				
2.1.1.7.1.4	Ret. I.S.R. Arrendamiento	\$	35,949.27				
2.1.1.7.2.1	Ret. I.S.S.T.E.	\$	247,836.96				
2.1.1.7.2.2	Ret. I.M.S.S.	\$	4,101,426.89				
2.1.1.7.2.3	Ret. I.N.F.O.N.A.V.I.T.	\$	73,979.02				
2.1.1.7.2.4	Aportacion Patronal I.S.S.T.E.	\$	328,480.35				
2.1.1.7.2.8	Impuesto Sobre Remuneración Al Personal	\$	41,122,924.36				
2.1.1.7.3.1	Ret. Fonacot	\$	445,276.19				
2.1.1.7.4.1	Ret. Del 2% Al Millar	\$	323.42				
2.1.1.7.4.2	Ret. Del 5% Al Millar	\$	79,367.65				
2.1.1.7.4.3	Ret. Del 5% Al Millar (Educacion Ambiental)	\$	576,422.41				
2.1.1.7.4.6	Ret. Del 5 Al Millar (Hábitat Federal)	\$	9,001.32				
2.1.1.7.4.9	Ret. Del 5 Al Millar (Fortalecimiento Financiero 2)	\$	3,686.05				
2.1.1.7.4.15	Ret. Del 5 Al Millar (Contingencias Economicas Inversion 4	\$	10,578.00				
2.1.1.7.4.16	Ret. Del 2 Al Millar (Cmic Fondo Iii)	\$	36,902.48				
2.1.1.7.4.17	Ret. Del 2 Al Millar (Difm Fondo Iii)	\$	36,902.48				
2.1.1.7.4.23	Ret. Del 2 Al Millar (Difm Fortalecimiento Financiero 2)	\$	946.86				
2.1.1.7.4.30	Ret. Del 2 Al Millar (Cmic Fortalecimiento Financiero 2)	\$	946.86				
2.1.1.7.4.37	Ret. Del 2 Al Millar (Difm Municipal)	\$	7,146.43				
2.1.1.7.4.38	Ret. Del 2 Al Millar (Cmic Municipal)	\$	7,146.43				
2.1.1.7.5.1	Cuota Sindicato Democratico	\$	61,363.20				
2.1.1.7.5.2	Cuota Sindicato Autentico	\$	14,503.70				
2.1.1.7.5.3	Cuota Sindicato (Sind. H. Aytto)	\$	36,574.00				
2.1.1.7.5.4	Cuota Sindicato C.C.A.L.M.	\$	9,620.00				
2.1.1.7.5.5	Cuota Sindicato Servidores Publicos	\$	14,583.42				
2.1.1.7.5.6	Cuota Sindicato De Jubilados	\$	1,836.36				
2.1.1.7.6.1.1	Prestamo Especial	\$	10,099,824.67				
2.1.1.7.6.1.2	Prestamo Hipotecario	\$	730,852.06				
2.1.1.7.6.1.3	Prestamo Quirografario	\$	8,037,528.50				
2.1.1.7.6.1.4	Prestamo Adquisicion De Vehiculo	\$	1,936,861.45				
2.1.1.7.6.1.5	Prestamo Escolar	\$	428,032.89				
2.1.1.7.6.1.6	Prestamo Del Jubilado Y Pensionado	\$	297,294.71				
2.1.1.7.6.1.7	Prestamo Turistico	\$	144,327.25				
2.1.1.7.6.2.6	Prestamo Especial Trn	\$	1,242,738.51				
2.1.1.7.6.2.7	Prestamo Hipotecario Trn	\$	194,464.54				
2.1.1.7.6.2.8	Préstamo Quirografario Trn	\$	1,674,538.73				
2.1.1.7.6.2.9	Prestamo Adquisicion De Vehiculo Trn	\$	766,087.79				
2.1.1.7.6.2.10	Prestamo Escolar Trn	\$	25,342.33				
2.1.1.7.6.2.12	Prestamo Turistico Trn	\$	800.00				
2.1.1.7.6.3.1	Aportación Patronal Ictsgem (6%)	\$	4,882,680.30				
2.1.1.7.6.3.2	Aportación Obrera Ictsgem (4.25%)	\$	4,061,648.93				
2.1.1.7.7.1	Caja De Ahorro C.C.A.L.M.	\$	63,500.00				
2.1.1.7.7.2	Caja De Ahorro Especial, (Sind. C.C.A.L.M.)	\$	162,300.00				
2.1.1.7.7.3	Prestamo Caja De Ahorro C.C.A.L.M.	\$	94,470.00				
2.1.1.7.7.4	Ayuda Economica Por Defuncion (C.C.A.L.M.)	\$	63,483.95				
2.1.1.7.9.1	Pension Alimenticia	\$	1,747,741.32				
2.1.1.7.9.3	Gastos Medicos Mayores	\$	569,996.42				
2.1.1.7.9.8	Cooperacion Festejos	\$	1,475.52				
2.1.1.7.9.10	Ayuda Economica Por Defuncion	\$	96,889.10				
2.1.1.7.9.15	Faprei S.A. De C.V. Sofom Enr	\$	201,347.61				
2.1.1.7.9.16	Sefise S.A. De C.V.	\$	740,428.38				
2.1.1.7.9.17	Monissimo 2005 S.C. De R.L. De C.V.	\$	217,402.33				
2.1.1.7.9.19	Consumo S.A. De C.V.	\$	387,067.49				
2.1.1.7.9.20	Credipresto S.A. De C.V. Sofom Enr.	\$	231,467.83				
2.1.1.7.9.24	Global Lending Corporativo Glc S.A. De C.V. Sofom	\$	2,575.37				
2.1.1.7.9.27	Suministros Industriales Yaiky Del Sureste S De Ri De Cv	\$	819.83				
2.1.1.7.9.29	Préstamo Personal	\$	135,763.75				
2.1.1.7.9.30	Adelanto Express Sa De Cv Sofom Enr	\$	333,673.61				
2.1.1.7.9.32	Descuento Juicio Ejecutivo Mercantil	\$	32,712.29				
2.1.1.7.9.35	Prestamo Fondo Ach S.A. De C.V. Sofom	\$	24,547.75				
2.1.1.7.9.36	Programa Educativo Nacional S.A De C.V.	\$	22,800.00				

2.1.1.7.9.39	Ace Seguros, S.A.	\$ 5,370.00			
2.1.1.7.9.42	Retención Por Sanción De Asamblea Sindical	\$ 5,848.00			
2.1.1.7.9.99	Otras	\$ 20,479.47			
2.1.1.9.2.1	Gobierno Libre Y Soberano Del Estado De Morelos	\$ 5,298,801.02			
2.1.1.9.3	Anticipos De Participaciones Federales Por Pagar A Cp	\$ 52,833,522.49			
2.1.1.9.9.1.1	Reintegro De Impuesto Sobre Adquisición De Bienes Inmu	\$ 2,120,444.98			
2.1.1.9.9.1.2	Reintegro De Derecho De Alumbrado Publico (Dap)	\$ 1,316,965.42			
2.1.1.9.9.1.4	Reintegros De Impuesto Predial Y Servicios Municipales	\$ 1,098,425.42			
2.1.1.9.9.1.5	Infracciones	\$ 40,110.94			
2.1.1.9.9.1.6	Penas, Multas Y Actualizaciones	\$ 29,629.00			
2.1.1.9.9.1.7	Derechos	\$ 1,439.88			
2.1.1.9.9.1.9	Otras Sentencias Y Resoluciones Judiciales	\$ 3,316,493.59			
2.1.1.9.9.1.10	Laudos Laborales.	\$ 6,692,125.02			
2.1.1.9.9.2.1	Seguro De Vida Del Personal	\$ 16,430,732.68			
2.1.2.1.9.1	Amortización De Compra De Nichos	\$ 2,955,414.27			
TOTAL		\$ 496,923,128.86			

* Por la forma de integración de la información financiera, no es posible identificar los días de vencimiento.

*Se realizan conciliaciones contra lo que se encuentra físicamente, así como saldos que vienen de ejercicios anteriores con la finalidad de ir depurando la balanza.

*El Acuerdo SO/AC-74/17-IV-2019 en el que se aprueba el pago de adeudos de ejercicios anteriores, consistentes en el conjunto de obligaciones contraídas, devengadas, contabilizadas y autorizadas dentro de las asignaciones presupuestarias que no fueron liquidadas al término del cierre de los ejercicios fiscales correspondientes y que serán pagadas en la medida que se cuente con el flujo de efectivo, aprobado en Sesión Ordinaria de Cabildo de fecha 17 de abril del 2019.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: ESF-P-02



2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2.1.6.2.12	Chavira De La Torre Demetrio	\$ 62,092.00	Gasto Erogado	Provisión 2018
2.1.6.2.18	Mondragon Corrales Efrain Esau	\$ 29,400.00	Gasto Erogado	Provisión 2019
2.1.6.2.20	Diaz Rogel Beatriz	\$ 3,947.00	Gasto Erogado	Provisión 2019
2.1.6.2.21	Martinez Dorantes Jesus	\$ 4,987.00	Gasto Erogado	Provisión 2019
2.1.6.2.22	Cortes Arenas Rocio del Carmen Dalel	\$ 2,320.00	Gasto Erogado	Provisión 2019
TOTAL		\$ 102,746.00		

2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.				

213 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
2.1.3.1.2.2	Credito Banco Bajo 600" Mdp	\$ 50,167,224.00	Credito Bancario
2.1.3.1.2.3	Credito Banco Banorte 42" Mdp	\$ 5,111,532.78	Credito Bancario
2.1.3.1.2.4	Credito Banco Mifel 135" Mdp	\$ 18,969,999.96	Credito Bancario
TOTAL		\$ 74,248,756.74	

* El total de la cuenta 213 Corresponde al Capital que el Ayuntamiento de Cuernavaca pagara durante el Ejercicio Fiscal 2020.

214 TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

215 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

217 PROVISIONES A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
2.1.7.1.1	Ayon Rivas Pedro	\$ 152,816.89	Demandas y Juicios
2.1.7.1.2	Acevedo Jurado Eleael	\$ 67,341.52	Demandas y Juicios
2.1.7.1.4	Trinidad Figueroa Bertha	\$ 30,237.30	Demandas y Juicios
2.1.7.1.5	Gama Moreno Rosa Maria	\$ 68,603.91	Demandas y Juicios
2.1.7.1.6	Sanchez Paulino	\$ 4,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.7	Mitsui Banda Jose Luis	\$ 57,599.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.9	Hernandez Hernandez Jose Luis	\$ 7,500.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.10	Ramos Ayala Nidia Iliana	\$ 5,306.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.13	Sanchez Soto Juan Ramon	\$ 12,296.85	Demandas y Juicios
2.1.7.1.14	Lopez Mejia Juan Jose	\$ 40,842.90	Demandas y Juicios
2.1.7.1.15	Torres Morales Isidoro	\$ 71,998.20	Demandas y Juicios
2.1.7.1.18	Hernandez Brito Luis Enrique	\$ 12,485.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.19	Cano Carreño Jorge Christian	\$ 48,246.84	Demandas y Juicios
2.1.7.1.21	Gaytan Bustos Maria Isabel	\$ 45,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.22	Rogel Gomez Rosa Maria	\$ 243,606.20	Demandas y Juicios
2.1.7.1.23	Rodriguez Bahena Cevero	\$ 428,964.26	Demandas y Juicios
2.1.7.1.25	Ramos Lopez Ramon	\$ 492,696.39	Demandas y Juicios
2.1.7.1.26	Fuentes Ayala Homero	\$ 784,676.77	Demandas y Juicios
2.1.7.1.31	Diaz Arellano Silvano	\$ 148,657.02	Demandas y Juicios
2.1.7.1.33	Gomez Agustin Edgar Antonio	\$ 143,999.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.34	Villalobos Adame Miguel Angel	\$ 155,959.04	Demandas y Juicios
2.1.7.1.36	Paz Moreno Julian	\$ 104,915.24	Demandas y Juicios
2.1.7.1.37	Castillo Romero Marco Antonio	\$ 289,651.52	Demandas y Juicios
2.1.7.1.45	Rios Szalay Adalberto	\$ 74,548.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.46	Inocente Alcopar Miguel	\$ 74,211.04	Demandas y Juicios
2.1.7.1.47	Estrada Serrano Margarita	\$ 85,861.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.49	Moreno Aguirre Sergio Arturo	\$ 401,521.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.50	Figueroa Fuente Omar Israel	\$ 23,454.67	Demandas y Juicios
2.1.7.1.52	Lavin Escamilla Veronica	\$ 114,743.29	Demandas y Juicios
2.1.7.1.54	Garcpia Valadez Jazmin Anahi	\$ 98,528.41	Demandas y Juicios
2.1.7.1.57	Marlene Rodriguez Rosa Nidia	\$ 31,735.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.58	Hidalgo Dominguez Fernando Edmundo	\$ 76,391.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.59	De La Cruz Gonzalez Andrea Verenice	\$ 31,735.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.60	Ceballos Hernandez Norma Angelica	\$ 16,835.73	Demandas y Juicios
2.1.7.1.61	Renteria Flores Owen	\$ 101,922.89	Demandas y Juicios
2.1.7.1.62	Brito Colin Alan Fernando	\$ 183,031.50	Demandas y Juicios
2.1.7.1.63	Nieto Delgado Daniel	\$ 30,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.64	Sanchez Ayala Juan Pablo	\$ 30,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.65	Rivera Barrera Teresa Guadalupe	\$ 144,728.40	Demandas y Juicios

2.1.7.1.66	Arroyo Diaz Areli	\$	258,916.83	Demandas y Juicios
2.1.7.1.67	Camarena Lopez Oliver	\$	123,597.03	Demandas y Juicios
2.1.7.1.68	Cruz Martinez Jose Luis	\$	76,431.30	Demandas y Juicios
2.1.7.1.70	Cortes Gomez Joao Antonio	\$	710,118.73	Demandas y Juicios
2.1.7.1.71	Frias Tapia Juan Enrique	\$	693.15	Demandas y Juicios
2.1.7.1.72	Sanchez Garcia Brianda Yoshelin	\$	34,306.67	Demandas y Juicios
2.1.7.1.76	Torrescano Castro Jorge	\$	237,218.04	Demandas y Juicios
2.1.7.1.77	Lopez Leana Merit	\$	235,536.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.78	Perez Muciño Ramses Agustin	\$	143,534.84	Demandas y Juicios
2.1.7.1.79	Ciriaco Arenas Raul	\$	16,520.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.80	Medina Lopez Pedro Enrique	\$	191,102.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.81	Jimenez Bocanegra Maria De Jesus	\$	172,991.87	Demandas y Juicios
2.1.7.1.82	Marquina Arias Jahir	\$	62,549.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.83	Chavez Cardoso Guadalupe Isela	\$	179,630.39	Demandas y Juicios
2.1.7.1.84	Berruecos Torres Fernando	\$	118,633.94	Demandas y Juicios
2.1.7.1.87	Rivera Perez Eleazar	\$	29,121.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.88	Magaña Guillen Humberto Javier	\$	32,336.61	Demandas y Juicios
2.1.7.1.89	Lira Gaytan Miriam	\$	86,072.91	Demandas y Juicios
2.1.7.1.90	Bahena Martinez Sergio Rene	\$	50,732.72	Demandas y Juicios
2.1.7.1.91	Reyes Millan Salvador	\$	89,575.56	Demandas y Juicios
2.1.7.1.92	Perez Roman Nicté	\$	76,017.97	Demandas y Juicios
2.1.7.1.93	Farfan Guerrero Pablo Alfonso	\$	90,117.93	Demandas y Juicios
2.1.7.1.94	Cardenas Alfaro Gladys	\$	177,024.47	Demandas y Juicios
2.1.7.1.95	Chavez Cardenas Sergio	\$	43,953.14	Demandas y Juicios
2.1.7.1.96	Gonzalez Hernandez Syntyha Esmeralda	\$	382,464.59	Demandas y Juicios
2.1.7.1.97	Figuroa Castro Sandra	\$	155,478.47	Demandas y Juicios
2.1.7.1.98	Jaimes Cruz Jazmin	\$	53,791.57	Demandas y Juicios
2.1.7.1.99	Vazquez Zuñiga Francisco	\$	54,015.01	Demandas y Juicios
2.1.7.1.100	Paredes Ramirez Alejandro	\$	95,095.19	Demandas y Juicios
2.1.7.1.101	Cuin Gonzalez Miguel Angel	\$	7,903.99	Demandas y Juicios
2.1.7.1.103	Segura Trejo Alicia Virginia	\$	182,597.50	Demandas y Juicios
2.1.7.1.105	Lazaro Carrillo Juan Jose	\$	98,135.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.106	Gonzalez Sandoval Miroslava	\$	500,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.107	Wynters Alfaro Jose Eduardo Elias	\$	150,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.111	Arroyo Morales Oscar	\$	40,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.115	Lopez Olea Yolanda	\$	6,701.58	Demandas y Juicios
2.1.7.1.117	Diaz Torres Christian	\$	95,726.70	Demandas y Juicios
2.1.7.1.118	Salinas Ramirez Roberto	\$	270,629.13	Demandas y Juicios
2.1.7.1.120	Assad Gutierrez Edgar	\$	319,145.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.121	Arroyo Gomez Minerva	\$	114,599.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.122	Carreon Hernandez Ricardo Noel	\$	71,169.34	Demandas y Juicios
2.1.7.1.123	Castillo Arias Jose Nicolas	\$	22,398.74	Demandas y Juicios
2.1.7.1.124	Cisneros Felix Nancy Marilu	\$	104,179.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.125	Flores Duran Luis Eduardo	\$	9,248.79	Demandas y Juicios
2.1.7.1.126	Flores Mojica Maudiel	\$	47,424.64	Demandas y Juicios
2.1.7.1.127	Hernandez Sanchez María Del Carmen	\$	18,481.91	Demandas y Juicios
2.1.7.1.128	Horta Diaz David Emmanuel	\$	166,088.94	Demandas y Juicios
2.1.7.1.129	Martinez Gutierrez Javier	\$	96,375.92	Demandas y Juicios
2.1.7.1.130	Mijares Ibarra Maria Del Pilar	\$	23,769.96	Demandas y Juicios
2.1.7.1.131	Montaño Mondragom Jose Daniel	\$	88,576.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.132	Orta Rodriguez Antonio	\$	46,433.19	Demandas y Juicios
2.1.7.1.133	Ramirez Eugenio Abigail	\$	28,138.72	Demandas y Juicios
2.1.7.1.134	Rivera Martinez Fernando	\$	57,111.44	Demandas y Juicios
2.1.7.1.135	Valencia Reyes Maria Reyna	\$	23,769.96	Demandas y Juicios
2.1.7.1.136	Vargas Flores Jorge Erick	\$	9,473.24	Demandas y Juicios
2.1.7.1.137	Woolrich Roman Lucero Fabiola	\$	109,345.14	Demandas y Juicios
2.1.7.1.138	Yudico Herrera Israel Rafael	\$	73,791.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.32	Cruz Nayvid Maria Del Carmen	\$	200,000.00	Demandas y Juicios

2.1.7.9.1.1.1	MULTAS	\$ 86,091,874.00	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.2	ACTUALIZACIÓN	\$ 22,766,132.00	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.3	RECARGOS	\$ 56,076,215.99	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.4	CONTRIBUCIONES OMITIDAS	\$ 81,089,548.06	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.2.2	MULTAS	\$ 351,143.51	Creditos fiscales (CONAGUA)
2.1.7.9.2.1	INTERESES MORATORIOS	\$ 44,831,062.05	ICTSGEM
TOTAL		\$ 303,101,416.42	

*En lo que corresponde a Demandas y Juicios se hace en coordinación con la Direccion de Laborales, la actualizacion de sus saldos.

*En lo que corresponde a los Creditos Fiscales, las provisiones se mantienen actualizados de conformidad con el Articulo 39 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

219 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

221 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

222 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

223 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
2.2.3.3.2	Credito Banco Bajío S.A. 600" Mdp	\$ 221,571,912.00	Credito Bancario
2.2.3.3.3	Credito Banco Banorte 42" Mdp	\$ 16,409,810.34	Credito Bancario
2.2.3.3.4	Credito Banco Mifel S.A. 135" Mdp	\$ 54,200,000.12	Credito Bancario
TOTAL		\$ 292,181,722.46	

*Corresponde al saldo con el que finalizará la Deuda Publica a largo plazo del Ejercicio Fiscal 2020, ya que en el rubro de la cuenta 213 se ve reflejado la porcion a corto plazo de la Deuda Pública durante el ejercicio 2020.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

225 PROVISIONES A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EA-I-01



INGRESOS		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4.1.1	IMPUESTOS	\$ 472,955,831.98
4.1.4	DERECHOS	\$ 209,312,977.09
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 338,261.04
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 62,806,956.65
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 795,480,915.74
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 18,978,008.53
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	\$ 2,373,301.48
TOTAL		\$ 1,562,246,252.51

*En el Rubro de Participaciones, el ingreso se registra conforme a lo que le corresponde al Municipio, sin embargo, como se realizan descuentos para el pago de creditos, en el Estado de Flujo de Efectivo se ve reflejado el importe neto que depositan.

*Los Descuentos a las Participaciones son los siguientes:

- Del 48% por el Credito del Banco del Bajío
- Del 6% por el Credito del Banco Mercantil del Norte



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EA-I-02



4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
4.3.1.9.1	Rendimientos Bancarios Varias Cuentas	\$ 2,346,739.83	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.38	Rendimientos Bancarios Fondo Iii 2014	\$ 467.31	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.39	Rendimientos Bancarios Fopedepaprie 2013	\$ 2.56	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.51	Rendimientos Bancarios Fondo Iii 2015	\$ 974.88	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.52	Rendimientos Bancarios Contingencias Economicas Inversion	\$ 2,887.59	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.61	Rendimientos Bancarios Rescate De Espacios Publicos 2016	\$ 125.55	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.64	Rendimientos Bancarios Fondo Iv 2016	\$ 997.47	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.68	Rendimientos Fortalecimiento Financiero Para La Inversio	\$ 313.05	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.72	Rendimientos Bancarios Fondo Iv 2017	\$ 380.90	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.84	Rendimientos Bancarios Participaciones Federales 2018	\$ 7,969.58	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.85	Rendimientos Faede Municipal	\$ 4,494.58	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.86	Rendimientos Bancarios R-33 F-iii 2018	\$ 549.00	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.88	Rendimientos Bancarios Fortalec Financiamiento	\$ 291.00	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.93	Rendimientos Bancarios Fortaseg Coparticipación Dic 2018	\$ 16.92	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.94	Rendimientos Bancarios Faede Estatal 2018	\$ 978.62	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.95	Rendimientos Bancarios Faede Municipal 2019	\$ 2,062.08	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.97	Rendimientos Bancarios Fortaseg Municipal 2019 (Copartici	\$ 4,050.56	Intereses Generados en el Banco
TOTAL		\$ 2,373,301.48	

* Los Rendimientos Generados son el producto del manejo de las cuentas bancarias del Municipio.

* Los Rendimientos de Programas Federales y Estatales, de acuerdo a sus reglas de operación se reintegran o se utilizan en la misma obra o accion.



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EA-G-01**



5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% DEL GASTO TOTAL
5.1.1.1.1	Dietas	\$ 7,878,654.00	0.51%
5.1.1.1.3	Sueldos Base Al Personal Permanente	\$ 248,213,909.81	15.93%
5.1.1.2.1	Honorarios Asimilables A Salarios	\$ 21,581,315.87	1.39%
5.1.1.3.1.1	Quinquenios	\$ 25,945,120.51	1.67%
5.1.1.3.1.2	Prima De Antigüedad	\$ 1,923,387.48	0.12%
5.1.1.3.2.1	Vacaciones	\$ 981,457.28	0.06%
5.1.1.3.2.2	Prima Vacacional	\$ 4,914,916.60	0.32%
5.1.1.3.2.3	Prima Dominical	\$ 536,043.66	0.03%
5.1.1.3.2.4	Aguinaldo	\$ 80,276,988.44	5.15%
5.1.1.3.2.5	Vacaciones De Ejercicios Anteriores	\$ 333,617.23	0.02%
5.1.1.3.3	Horas Extraordinarias	\$ 1,873,532.77	0.12%
5.1.1.3.4.1	Compensaciones	\$ 81,069,886.61	5.20%
5.1.1.3.4.9	Otras Compensaciones	\$ 24,000.00	0.00%
5.1.1.5.3.1	Jubilados	\$ 81,554,655.63	5.24%
5.1.1.5.3.2	Pensionados	\$ 90,089,781.20	5.78%
5.1.1.5.3.3	Incapacitados Permanentes	\$ 3,688,098.02	0.24%
5.1.1.5.4.1	Despensa En Especie Y En Efectivo	\$ 46,513,696.76	2.99%
5.1.1.5.4.2	Ayuda Para Compra De Lentes	\$ 699,480.00	0.04%
5.1.1.5.4.3	Becas Para Hijos De Trabajadores	\$ 430,331.88	0.03%
5.1.1.5.4.4	Ayuda Para Útiles Escolares	\$ 1,115,380.26	0.07%
5.1.1.5.4.6	Ayuda Para Gastos Funerarios	\$ 861,818.40	0.06%
5.1.1.5.4.7	Plan De Prevision Social	\$ 108,275.22	0.01%
5.1.1.5.4.8	Apoyo Para La Remodelación, Construcción Y Adquisicion De Vi	\$ 1,115,382.45	0.07%
5.1.1.5.6.1	Bienestar Familiar Y Guarderías	\$ 5,645,000.00	0.36%
5.1.1.5.6.2	Ayuda De Renta	\$ 5,018,443.93	0.32%
5.1.1.5.6.3	Ayuda De Transporte	\$ 15,941.64	0.00%
5.1.1.5.6.4	Compensacion por ISR	\$ 16,226,880.85	1.04%
5.1.1.5.6.9	Otras Prestaciones Económicas	\$ 1,225,255.58	0.08%
5.1.1.6.1.1	Estímulos Al Personal	\$ 3,759,418.01	0.24%
5.1.1.6.1.2	Premio De Asistencia Y Puntualidad	\$ 6,351,777.94	0.41%
5.1.1.6.1.3	Gratificaciones Y Estimulos Por Años De Servicios	\$ 89,999.08	0.01%
5.1.1.6.1.4	Servicio De Matrimonios A Domicilio Y Guardías	\$ 302,907.08	0.02%
5.1.2.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina	\$ 22,357,927.39	1.44%
5.1.2.1.2	Materiales Y Útiles De Impresión Y Reproducción	\$ 137,700.96	0.01%
5.1.2.1.4	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Info	\$ 1,646,745.52	0.11%
5.1.2.1.5	Material Impreso E Información Digital	\$ 2,931,336.84	0.19%
5.1.2.1.6	Material De Limpieza	\$ 4,182,802.92	0.27%
5.1.2.1.7	Materiales Y Útiles De Enseñanza	\$ 526,856.42	0.03%
5.1.2.2.1	Productos Alimenticios Para Personas	\$ 7,843,764.85	0.50%
5.1.2.2.2	Productos Alimenticios Animales	\$ 14,800.17	0.00%
5.1.2.2.3	Utensilios Para El Servicio De Alimentación	\$ 153,436.70	0.01%
5.1.2.3.1	Productos Alimenticios, Agropecuarios Y Forestales Adquiridos C	\$ 1,368,753.35	0.09%
5.1.2.3.4	Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón Y Sus Derivados Ac	\$ 385.00	0.00%
5.1.2.3.5	Productos Químicos, Farmacéuticos Y De Laboratorio Adquiridos	\$ 394.00	0.00%
5.1.2.4.1	Productos Minerales No Metálicos	\$ 1,060,683.80	0.07%
5.1.2.4.2	Cemento Y Productos De Concreto	\$ 1,532,369.05	0.10%
5.1.2.4.3	Cal, Yeso Y Productos De Yeso	\$ 1,378.78	0.00%
5.1.2.4.4	Madera Y Productos De Madera	\$ 749,800.80	0.05%
5.1.2.4.5	Vidrio Y Productos De Vidrio	\$ 706.00	0.00%
5.1.2.4.6	Material Eléctrico Y Electrónico	\$ 7,431,664.26	0.48%
5.1.2.4.7	Artículos Metálicos Para La Construcción	\$ 2,074,842.02	0.13%
5.1.2.4.8	Materiales Complementarios	\$ 20,826.37	0.00%
5.1.2.4.9	Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y Reparación	\$ 7,805,092.10	0.50%
5.1.2.5.1	Productos Químicos Básicos	\$ 10,435,218.11	0.67%
5.1.2.5.2	Fertilizantes, Pesticidas Y Otros Agroquímicos	\$ 184,113.49	0.01%
5.1.2.5.3	Medicinas Y Productos Farmacéuticos	\$ 98,837.80	0.01%
5.1.2.5.4	Materiales, Accesorios Y Suministros Médicos	\$ 176,015.99	0.01%
5.1.2.5.6	Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos Y Derivados	\$ 556,797.55	0.04%

5.1.2.5.9	Otros Productos Químicos	\$	222,490.25	0.01%
5.1.2.6.1	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	\$	30,047,777.22	1.93%
5.1.2.7.1	Vestuario Y Uniformes	\$	6,974,821.45	0.45%
5.1.2.7.2	Prendas De Seguridad Y Protección Personal	\$	4,853,224.57	0.31%
5.1.2.7.3	Artículos Deportivos	\$	72,845.00	0.00%
5.1.2.7.4	Productos Textiles	\$	671,782.72	0.04%
5.1.2.8.2	Materiales De Seguridad Pública	\$	48,488.00	0.00%
5.1.2.8.3	Prendas De Protección Para Seguridad Pública Y Nacional	\$	614,800.00	0.04%
5.1.2.9.1	Herramientas Menores	\$	1,386,589.10	0.09%
5.1.2.9.2	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios	\$	32,487.44	0.00%
5.1.2.9.3	Refacciones Y Accesorios Menores De Mobiliario Y Equipo De A	\$	49,013.41	0.00%
5.1.2.9.4	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Te	\$	206,181.39	0.01%
5.1.2.9.5	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo E Instrumental M	\$	22,013.84	0.00%
5.1.2.9.6	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Transporte	\$	5,882,772.47	0.38%
5.1.2.9.8	Refacciones Y Accesorios Menores De Maquinaria Y Otros Equip	\$	901,608.25	0.06%
5.1.2.9.9	Refacciones Y Accesorios Menores Otros Bienes Muebles	\$	98,986.49	0.01%
5.1.3.1.1	Energía Eléctrica	\$	95,736,434.90	6.15%
5.1.3.1.3	Agua	\$	2,834,098.17	0.18%
5.1.3.1.4	Telefonía Tradicional	\$	2,381,221.07	0.15%
5.1.3.1.6	Servicios De Telecomunicaciones Y Satélites	\$	190,149.84	0.01%
5.1.3.1.7	Servicios De Acceso De Internet, Redes Y Procesamiento De Inf	\$	15,367.60	0.00%
5.1.3.1.8	Servicios Postales Y Telegráficos	\$	12,017.28	0.00%
5.1.3.2.2	Arrendamiento De Edificios	\$	757,370.69	0.05%
5.1.3.2.3	Arrendamiento De Mobiliario Y Equipo De Administración, Educa	\$	288,299.70	0.02%
5.1.3.2.5	Arrendamiento De Equipo De Transporte	\$	4,480,370.09	0.29%
5.1.3.2.6	Arrendamiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$	2,613,720.51	0.17%
5.1.3.2.9	Otros Arrendamientos	\$	137,673.18	0.01%
5.1.3.3.1	Servicios Legales, De Contabilidad, Auditoría Y Relacionados	\$	9,716,388.75	0.62%
5.1.3.3.2	Servicios De Diseño, Arquitectura, Ingeniería Y Actividades Rela	\$	2,558,999.32	0.16%
5.1.3.3.3	Servicios De Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica Y En	\$	7,463,864.16	0.48%
5.1.3.3.4	Servicios De Capacitación	\$	2,692,130.00	0.17%
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado E In	\$	7,144,691.94	0.46%
5.1.3.3.7	Servicios de Protección y Seguridad	\$	1,460,999.99	0.09%
5.1.3.3.9	Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Integrales	\$	7,740,351.60	0.50%
5.1.3.4.1	Servicios Financieros Y Bancarios	\$	2,107,405.74	0.14%
5.1.3.4.3	Servicios De Recaudación, Traslado Y Custodia De Valores	\$	1,080,178.55	0.07%
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas	\$	155,063.30	0.01%
5.1.3.4.5	Seguro De Bienes Patrimoniales	\$	1,753,184.00	0.11%
5.1.3.4.9	Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales Integrales	\$	8,820.02	0.00%
5.1.3.5.1	Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles	\$	12,035,922.62	0.77%
5.1.3.5.2	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Mobiliario Y Equipo	\$	350,571.20	0.02%
5.1.3.5.3	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Cómputo	\$	28,698.40	0.00%
5.1.3.5.5	Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Transporte	\$	364,687.17	0.02%
5.1.3.5.7	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros E	\$	233,207.69	0.01%
5.1.3.5.8	Servicios De Limpieza Y Manejo De Desechos	\$	248,425,942.98	15.95%
5.1.3.5.9	Servicios De Jardinería Y Fumigación	\$	380,852.00	0.02%
5.1.3.6.1	Difusión Por Radio, Televisión Y Otros Medios De Mensajes Sob	\$	24,179,684.18	1.55%
5.1.3.7.1	Pasajes Aéreos	\$	224,988.30	0.01%
5.1.3.7.2	Pasajes Terrestres	\$	164,502.37	0.01%
5.1.3.7.5	Viáticos En El País	\$	292,236.44	0.02%
5.1.3.7.6	Viáticos En El Extranjero	\$	82,566.19	0.01%
5.1.3.7.8	Servicios Inedrales de Traslado y Viaticos	\$	1,180.00	0.00%
5.1.3.8.1	Gastos de Ceremonial	\$	10,000.00	0.00%
5.1.3.8.2	Gastos De Orden Social Y Cultural	\$	1,423,815.41	0.09%
5.1.3.8.3	Congresos y Convenciones	\$	10,000.00	0.00%
5.1.3.8.4	Exposiciones	\$	153,990.00	0.01%
5.1.3.8.5	Gastos De Representación	\$	1,459,039.87	0.09%
5.1.3.8.6	Actividades Culturales Y Artísticas	\$	1,084,627.30	0.07%
5.1.3.9.1	Servicios Funerarios Y De Cementerios	\$	25,000.00	0.00%
5.1.3.9.2	Impuestos y Derechos	\$	4,230.00	0.00%
5.1.3.9.4	Sentencias Y Resoluciones Por Autoridad Competente	\$	56,051,897.97	3.60%
5.1.3.9.5	Penas, Multas, Accesorios Y Actualizaciones	\$	13,944,754.61	0.90%
5.1.3.9.6	Otros Gastos Por Responsabilidades	\$	2,236.00	0.00%
5.1.3.9.8	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relac	\$	5,589,243.68	0.36%
5.1.3.9.10	Aportaciones Al I.M.S.S.	\$	977,110.00	0.06%
5.1.3.9.11	Aportaciones Al I.S.S.S.T.E.	\$	13,250,385.05	0.85%
5.1.3.9.12	Aportaciones Al I.N.F.O.N.A.V.I.T	\$	734,218.62	0.05%
5.1.3.9.14	Aportaciones Para Seguros	\$	5,853,070.00	0.38%

5.1.3.9.15	Aportaciones Al I.C.T.S.G.E.M.	\$	7,812,024.66	0.50%
5.2.1.1.1	Asignaciones Presupuestarias Al Poder Ejecutivo	\$	199,380.80	0.01%
5.2.1.2.1	Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No	\$	22,558,539.06	1.45%
5.2.2.2.2	Transferencias Otorgadas A La Federación.	\$	10,047,916.22	0.65%
5.2.3.9	Otros Subsidios	\$	2,158,689.00	0.14%
5.2.4.1	Ayudas Sociales, Premios Y Recompensas A Personas	\$	10,152,528.95	0.65%
5.2.4.3	Ayudas Sociales A Instituciones	\$	6,188,525.76	0.40%
5.4.1.1.1	Banco Del Bajío, S.A.	\$	31,381,840.09	2.01%
5.4.1.1.2	Banco Mercantil Del Norte S.A. De C.V.	\$	2,638,818.49	0.17%
5.4.1.1.3	Banca Mifel, S.A.	\$	9,363,079.62	0.60%
5.4.2.1.1	Banco Del Bajío, S.A.	\$	1,151.54	0.00%
5.4.2.1.2	Banco Mercantil Del Norte S.A. De C.V.	\$	1,217.30	0.00%
5.4.3.1	Gastos De La Deuda Pública Interna	\$	816,361.74	0.05%
5.4.4.1	Costo Por Coberturas	\$	110,000.00	0.01%
5.5.1.5.1	Depreciación De Mobiliario Y Equipo De Administracion	\$	2,473,373.00	0.16%
5.5.1.5.2	Depreciación De Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$	452,094.43	0.03%
5.5.1.5.3	Depreciación De Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio	\$	9,128.90	0.00%
5.5.1.5.4	Depreciación De Equipo De Transporte	\$	9,172,813.25	0.59%
5.5.1.5.5	Depreciación De Equipo De Defensa Y Seguridad	\$	870.93	0.00%
5.5.1.5.6	Depreciación De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$	1,529,631.73	0.10%
5.6.1.1.1	Construcción En Bienes No Capitalizable	\$	34,206,818.52	2.20%
TOTAL		\$	1,557,686,748.47	100%

*Los conceptos que representan mas del 10% del total de los gastos son los siguientes:

5.1.1.1.3 - Sueldos Base al Personal Permanente	\$	248,213,909.81	16%
* Nomina Mecanizada Recurso Fiscal			
* Nomina Seguridad Ciudadana (Fondo IV)			
5.1.3.5.8 - Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	\$	248,425,942.98	16%
* Recolección domiciliar de residuos sólidos			
* Centro de transferencia: servicio de recepción de residuos sólidos			
* Disposición final de residuos sólidos			



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: VHP-01



3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	MODIFICACION
3.1	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 47,022,124.49	\$ 47,121,113.82	\$ 98,989.33
3.2	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-\$ 264,175,387.67	\$ 52,483,502.43	\$ 316,658,890.10
4-5	RESULTADO AL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 240,852,669.14	\$ 4,559,504.04	-\$ 236,293,165.10
TOTAL		\$ 23,699,405.96	\$ 104,164,120.29	\$ 80,365,725.00

* Las modificaciones que presenta en Patrimonio Generado comprende:

- Resultados de ejercicios anteriores por: \$ 240,852,669.14
- Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores por: -\$ 54,364,309.75
- Revalúos por: \$ 130,170,530.71

* Las modificaciones que presenta en Patrimonio Contribuido comprende:

- Donaciones de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información por: \$ 98,989.33

Informado en el oficio SADMON/SSRM/DIPAM/172/2019 de fecha 02 abril de 2019, quedando en los registros contables en el mes de Abril del 2019.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: VHP-02



3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	MODIFICACION
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 240,852,669.14	\$ 4,559,504.04	-\$ 236,293,165.10
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 369,816,250.56	-\$ 240,852,669.14	\$ 128,963,581.42
3.2.3	REVALÚOS	\$ 440,599,828.44	\$ 130,170,530.71	-\$ 310,429,297.73
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 334,958,965.55	-\$ 54,364,309.75	\$ 280,594,655.80
Total		-\$ 23,322,718.53	-\$ 160,486,944.14	-\$ 137,164,225.61

* La modificación reflejada en Resultados de Ejercicio Anteriores, corresponde al traspaso del saldo del ejercicio 2018.

* Las modificaciones reflejadas en Rectificaciones de Ejercicios anteriores, entre otros, corresponde principalmente a actualización de adeudos, y afectación al gasto de manera extemporanea, que no fueron provisionados y registrados en su ejercicio correspondiente, entre las que destaca la segunda parte de aguinaldo por la cantidad de: \$ 47'145,791.97

* Los Revaluos corresponde a los Bienes Inmuebles, presentados en la Nota ESF-A-08 mismas que su ultima actualización son de acuerdo al oficio numero SADMON/SSRM/DIPAM/462/2019 de fecha 16 de diciembre del 2019 presentado por la Dirección de Patrimonio Municipal donde se remite los avaluos entregados por la Comisión de Avaluos de Bienes Estatales (CABE) del mes de noviembre 2018.



DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EFE-01



1110 FLUJO DE EFECTIVO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2019	FLUJO
1.1.1.1	EFECTIVO	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 50,000.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	\$ 301,060,057.94	\$ 78,920,539.77	-\$ 222,139,518.17
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 16,397,089.90	\$ 15,558,086.04	-\$ 839,003.86
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 120,850.80	\$ 120,850.80	\$ -
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$ 317,577,998.64	\$ 94,649,476.61	-\$ 222,928,522.03

*Este análisis corresponde al saldo final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo.

*El flujo en el Efectivo, corresponde a la apertura de Fondo Fijo que pertenece a la Tesorería Municipal, el cual funge como morralla para los cambios de las cajas.



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EFE-02**



INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ADQUISICIONES	DONATIVO	EROGACIONES CON RECURSO PROPIO	EROGACIONES CON SUBSIDIO FEDERAL	% FEDERAL SUBSIDIADO
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 358,202.54	\$ -	\$ 358,202.54	\$ -	0%
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 4,534,475.85	\$ 98,989.42	\$ 4,111,309.75	\$ 324,176.68	7%
1.2.4.1.9.5	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 154,971.36	\$ -	\$ 135,483.36	\$ 19,488.00	13%
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 27,399.20	\$ -	\$ 6,832.40	\$ 20,566.80	75%
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ 252,400.00	\$ -	\$ 252,400.00	\$ -	0%
1.2.4.2.3	Camaras Fotograficas y de Video	\$ 15,066.01	\$ -	\$ 15,066.01	\$ -	0%
1.2.4.3.1	Mobiliario Y Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 39,000.01		\$ 39,000.01	\$ -	0%
1.2.4.4.1.1	Vehiculos	\$ 23,813,033.64	\$ -	\$ -	\$ 23,813,033.64	100%
1.2.4.4.1.2	Motocicletas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.4.4.1.4	Camionetas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.4.4.1.5	Camiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	\$ 3,454,635.06	\$ -	\$ 1,340,209.94	\$ 2,114,425.12	61%
1.2.4.6.4	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 374,169.60	\$ -	\$ 324,521.60	\$ 49,648.00	13%
1.2.4.6.5	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 165,535.50	\$ -	\$ 151,080.11	\$ 14,455.39	9%
1.2.4.6.6	Equipos de Generacion Electrica, Aparatos y Accesorios electricos	\$ 879,291.98	\$ -	\$ 155,871.81	\$ 723,420.17	82%
1.2.4.6.7	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$ 1,118,587.05	\$ -	\$ 536,668.41	\$ 581,918.64	52%
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ 635,045.21	\$ -	\$ 401,395.69	\$ 233,649.52	37%
1.2.5.1.8	Software Sql Sever Standar 2017 C	\$ 36,552.25		\$ 36,552.25	\$ -	0%
1.2.5.4.1.2	Licencia Del On The Minute Versió	\$ 31,320.00		\$ 31,320.00	\$ -	0%
TOTAL		\$ 35,889,685.26	\$ 98,989.42	\$ 7,895,913.88	\$ 27,894,781.96	78%

* El 100% de las erogaciones con Subsidio Federal fue con Recurso FORTAMUN (Fondo IV).



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: EFE-03**



**Conciliación Flujos Netos de Efectivo / Ahorro, Desahorro del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Cifras en pesos)**

OPERACIÓN	DESCRIPCION	SALDO INICIAL 2019	SALDO INICIAL 2018
Total Origen en el Estado de Flujo de Efectivo		\$ 1,377,360,164	\$ 1,547,946,902
MAS	Movimientos de Rubros de Ingresos que No Afectan al Efectivo	\$ 290,691,862	\$ 319,877,277
	Impuestos	\$ 76,224,820	\$ 65,371,287
	Derechos	\$ 5,966,463	\$ 29,448,546
	Participaciones y Aportaciones, Subsidios	\$ 207,378,356	\$ 223,353,040
	Otros Ingresos y Beneficios	\$ 1,122,223	\$ 1,704,404
MENOS	Movimientos de Rubros de Ingresos que Afectan al Efectivo	\$ 105,805,774	\$ 291,447,725
	Productos	\$ 3,559	\$ 1,350
	Aprovechamientos	\$ 258,000	\$ 15,302,322
	Retenciones a Servicios Personales (Rechazos Bancarios)	\$ 6,743,712	\$ 14,373,688
	Transferencias o Inversiones de Fideicomisos	\$ 77,806,399	\$ 133,815,050
	Fondo Fijo (Apertura y Resguardo)	\$ 50,000	\$ 819,800
	Cancelacion de Pagos	\$ 994,545	\$ 4,968,359
	Ajustes, Reclasificaciones y Depuracion de Saldos Contables	\$ 15,872,791	\$ 58,057,625
	Reintegro de Deudores, Proveedores, Salarios	\$ 1,005,102	\$ 63,541,100
	Otros Ingresos y Beneficios	\$ 3,071,667	\$ 568,431
SUBTOTAL 1	Conciliacion de Ingresos	\$ 1,562,246,253	\$ 1,576,376,454
Total Aplicacion en el Estado de Flujo de Efectivo		\$ 1,600,288,686	\$ 1,426,317,803
MAS	Movimientos de Partidas que No Afectan al Efectivo	\$ 318,489,442	\$ 437,758,287
	Servicios Personales	\$ 74,208,737	\$ 175,950,792
	Materiales y Suministros	\$ 25,869,491	\$ 7,092,612
	Servicios Generales	\$ 166,095,610	\$ 146,650,984
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 16,404,442	\$ 32,084,542
	Amortizacion, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	\$ 10,881,878	\$ 17,416,067
	Inversion Pública	\$ 11,391,372	\$ 40,967,313
	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	\$ 13,637,912	\$ 17,595,976
MENOS	Movimientos de Partidas que Afectan al Efectivo	\$ 361,091,379	\$ 528,552,305
	Egresos no provisionados (Rectificaciones)	\$ 46,268,667	\$ 4,468,693
	Pago de Retenciones	\$ 72,943,315	\$ 163,875,913
	Liberacion Servicios Personales	\$ 7,125,142	\$ 12,113,544
	Transferencias o Inversiones a Fideicomisos	\$ 264,042	\$ 42,554,199
	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 28,183,194	\$ 14,759,625
	Reintegro Estatales y Federales	\$ 10,054,204	\$ 9,390,289
	Ajustes, Reclasificaciones y Depuracion de Saldos Contables	\$ 1,186,254	\$ 38,858,077
	Anticipo a Proveedores, Contratistas y Diversos	\$ 30,631,149	\$ 57,353,704
	Fondo Fijo (Apertura y Resguardo)	\$ 50,000	\$ 819,800
	Devoluciones de Ingreso	\$ 159,494	\$ 1,321,188
	Otros	\$ 13,221,002	\$ 126,389
	Bienes Muebles	\$ 25,531,575	\$ 4,293,285
	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 125,473,341	\$ 178,617,598
SUBTOTAL 2	Conciliacion de Gastos	\$ 1,557,686,749	\$ 1,335,523,784
TOTAL	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 4,559,504	\$ 240,852,669



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: CCP-01**



MUNICIPIO DE CUERNAVACA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del Ejercicio 2019
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios		1,562,011,125
---	--	----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		235,128
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por variación de inventarios	0	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	235,128	
2.5.1 Rendimientos y Bonificaciones Bancarias	154,070	
2.5.2 Faltantes y Sobrantes	7,135	
2.5.3 Otros	73,923	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios.	0	
2.6.1 Cobro por daño a Epo. de Transporte	0	

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
3.3.1 Compensaciones por Impuestos	0	
3.3.2 Compensaciones por Derechos	0	
3.3.3 Faltantes y Sobrantes	0	
3.3.4 Otros	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,562,246,253
--	--	----------------------

Notas:

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.



**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: CCP-02**



1. Total de Ingresos Presupuestarios

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del Ejercicio 2019

1. Total de Egresos Presupuestarios	1,582,375,088
--	----------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	142,960,874
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y equipo de administración	4,948,660
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	294,865
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	39,000
2.6 Vehículos y equipo de transporte	27,267,669
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,172,629
2.9 Activos biológicos	0
2.10 Bienes inmuebles	0
2.11 Activos intangibles	67,872
2.12 Obra pública en proceso en bienes de dominio público	-1,574,255
2.13 Obra pública en proceso en bienes propios	0
2.14 Acciones y participaciones de capital	0
2.15 Compra de títulos y valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
2.19 Amortización de la deuda publica	70,963,450
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	824,106
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	36,956,877
2.21.1 Entradas al Almacén sin salida, diferentes de 5000	0
2.21.2 Gastos Capitalizables	0
2.21.3 Descuentos CONAGUA	36,945,457
2.21.4 Otros	11,420

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	118,272,534
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	13,637,912
3.1.1 Gasto por Robo o Extravío	0
3.1.2 Depreciación Contable	13,637,912
3.2 Provisiones	11,199,162
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	87,788,198
3.6.1 Energía Eléctrica pagada con DAP	82,248,338
3.6.2 Pago de Agua Potable al SAPAC	5,465,937
3.6.3 Donaciones en Especie	73,923
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	5,647,262

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,557,686,748
---	----------------------

Nota:

1. Se deberán incluir los Gastos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.



DE MEMORIA
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: CO-01



SALDOS AL MES DE DICIEMBRE DE 2019			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
7.4.1	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 89,633,894	\$ -
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		\$ 89,633,894
7.8.3	PAGO DE ADEFAS 2012	\$ -	\$ -
7.8.4	ADEFAS PAGADAS 2012	\$ -	\$ -
7.8.5	PAGO DE ADEFAS 2013	\$ -	\$ -
7.8.6	ADEFAS PAGADAS 2013	\$ -	\$ -
7.8.7	PAGO DE ADEFAS 2014	\$ 66,526	
7.8.8	ADEFAS PAGADAS 2014	\$ -	\$ 66,526
7.8.9	PAGO DE ADEFAS 2015	\$ 685,539	\$ -
7.8.10	ADEFAS PAGADAS 2015	\$ -	\$ 685,539
7.8.13	PAGO DE ADEFAS 2016	\$ 265,867	\$ -
7.8.14	ADEFAS PAGADAS 2016	\$ -	\$ 265,867
7.8.15	PAGO DE ADEFAS 2017	\$ 600,245	
7.8.16	ADEFAS PAGADAS 2017	\$ -	\$ 600,245
7.8.17	PAGO DE ADEFAS 2018	\$ 60,795,537	
7.8.18	ADEFAS PAGADAS 2018	\$ -	\$ 60,795,537
7.9.1	AJUSTES A CUENTAS POR COBRAR	\$ 39,045,965	\$ -
7.9.2	CUENTAS POR COBRAR AJUSTADAS	\$ -	\$ 38,976,005
7.9.3	AJUSTES A CUENTAS POR PAGAR	\$ 128,317,056	\$ -
7.9.4	CUENTAS POR PAGAR AJUSTADAS	\$ -	\$ 128,387,016
TOTALES		\$ 319,410,630	\$ 319,410,630

* En Coordinación con la Consejería Jurídica se actualiza los pasivos considerados "Contingentes" en relación a demandas judiciales, en atención al Oficio No. CJ/CT/039/2019 de fecha 15 de noviembre 2019.



**DE MEMORIA
INFORMACIÓN CONTABLE
NOTA: CO-02**



SALDOS AL MES DE DICIEMBRE DE 2019			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 1,561,876,540	\$ -
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ -	\$ 29,120,038
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 29,254,623	\$ -
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADO	\$ -	\$ -
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADO	\$ -	\$ 1,562,011,125
TOTALES		\$ 1,591,131,163	\$ 1,591,131,163
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -	\$ 1,561,876,539
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 45,231,810	
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -	\$ 147,288,904
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 81,550,471	
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 34,484,978	
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 49,620,858	
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 1,498,277,325	
TOTAL		\$ 1,709,165,443	\$ 1,709,165,443

* La diferencia entre ambos presupuestos, corresponden a lo siguiente:

AMPLIACIONES Y AJUSTES PRESUPUESTALES AL MES DE DICIEMBRE 2019

CONCEPTO	MONTO
Sentencias y resoluciones por autoridad competente	53,451,177.78
Refrendos de ejercicios anteriores	44,867,638.57
Ajustes presupuestales (Reducción Artículo 15 y 21 LDFEFyM)	- 68,059,560.84
Rendimientos financieros municipales	2,346,739.30
Rendimientos financieros federales y estatales	414,422.88
Ajustes presupuestales a los fondos federales y estatales de conformidad a los montos publicados en el Periódico Oficial	39,633,983.64
Modificaciones a las participaciones federales	92,602,465.68
Ajustes presupuestales por cierre de ejercicio	- 17,967,963.24
SUMA	\$ 147,288,903.77



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo que se informa en el ejercicio del presupuesto para el cumplimiento del objetivo principal de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, asimismo sus estados financieros se orientan a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

De esta manera, y con el propósito de dar cumplimiento al Art. 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en donde obliga a los Ayuntamientos de los Municipios a proporcionar como mínimo información contable y presupuestaria a que se refiere el Art. 46 de la misma Ley, y específicamente atendiendo lo relativo a las “Notas a los Estados Financieros” establecidos en el inciso g) de la Fracción I, se presenta este documento con la finalidad de que la información plasmada en los Estados Financieros, tenga mayores elementos para ser analizada, comprendida y sea de mayor utilidad para los usuarios.

2. PANORAMA ECONOMICO

Para mantener una adecuada operación de las funciones del Municipio, uno de los aspectos fundamentales en que se continúa centrando el manejo de las finanzas, ha sido buscar mejorar la liquidez financiera con un control adecuado del flujo de efectivo. Mediante la oportuna aplicación de una política de contención del gasto público, sin descuidar las prioridades de impacto social, se continúa disminuyendo la presión que se venía presentando en el ejercicio del gasto público.

Lo anterior se ha hecho sin dejar de cumplir con los compromisos en el pago de la deuda pública y otros pasivos, así como generando las condiciones para cubrir el gasto operativo del Municipio.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

Creación del Ente

El Municipio es una entidad política y una organización comunal, sirve de base para la división territorial y la organización política y administrativa de los Estados de la Federación en su régimen interior. Por lo tanto, el Municipio es célula básica de la división política del país, como lo establece el Artículo 115 constitucional: “Los Estados adoptarán para su régimen interno la forma de gobierno republicano, representativo, popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre...”

El Municipio, es pues, una comunidad territorial de carácter público con personalidad jurídica propia, y por ende, con capacidad política y administrativa.

Recreando la historia de la ciudad de Cuernavaca, esta, fue fundada por los Tlahuicas. Cuauhnáhuac, como era conocido anteriormente, fue ciudad tributaria de ellos hasta la llegada



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

de los españoles a territorio mexicano (1519), para ese entonces ya se consideraba en esa época un lugar paradisíaco, por su hermoso clima y su gran variedad de flores, gobernado por Itzcohuatzin.

Conforme a la Constitución de 1824, el actual Estado de Morelos formaba parte del Estado de México entre 1827 y 1829, con el nombre de Distrito de Cuernavaca; a partir de ese año con la denominación de Prefectura. El 30 de Abril de 1833, el Congreso del Estado de México declaró como propiedad pública, por medio de los Censos Enfitéuticos, a la Hacienda de Atlacomulco, el Palacio de Cortés y las casas de Coyoacán.

El 25 de marzo de 1834, Ignacio Echeverría y José Mariano Campos redactaron el Plan de Cuernavaca, que permitió a Antonio López de Santa Anna derogar la Ley de Patronatos Eclesiásticos, desterrando a Valentín Gómez Farías, reabriendo la Universidad y disolviendo el Tribunal que debía juzgar a Bustamante por el asesinato de Guerrero. Al triunfo de este pronunciamiento conservador, la Legislatura del Estado de México le concedió a Cuernavaca el título de Ciudad, el 14 de Octubre de 1834.

Durante la guerra de los tres años (1858-1860) provocada por el rechazo de los conservadores a la Constitución liberal de 1857, Juan Vicario se pronunció en Cuernavaca al grito de "religión y fueros" (13 de Enero de 1858); el 13 de julio de 1861, el Gobierno del Estado de México creó, mediante decreto, los Distritos de Cuernavaca, Morelos, Jonacatepec, Tautepic y Tetecala.

El 17 de abril de 1869 se creó el Estado de Morelos. Siendo electo primer Gobernador Constitucional el General Francisco Leyva, que tuvo como contrincante a Porfirio Díaz; tomó posesión de su cargo el 15 de agosto. El 16 de noviembre la Legislatura declaró a Cuernavaca Capital del Estado.

El 05 de Febrero de 1917 se publica en el Diario Oficial de la Federación la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, que actualmente nos rige, es allí donde se reconoce al estado de Morelos y la capital es Cuernavaca, ratificándolo en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos con fecha de aprobación 20 de Noviembre de 1930.

Su Registro Federal de Contribuyentes (RFC) muestra el día 08 de Julio de 1919, fecha en que se encuentra dado de alta ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) órgano desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

Principales cambios en su estructura

El Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos con fecha de Publicación 2019/05/15 en el Periódico Oficial 5705 "Tierra y Libertad", tiene por objeto regular la organización y funcionamiento del Gobierno Municipal de Cuernavaca y de las Dependencias, unidades administrativas y organismos que integran la administración pública del Ayuntamiento, siendo así, a continuación se muestra las principales cambios remarcados en negrillas.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- a. **Oficina de Presidencia;**
- b. Secretaría del Ayuntamiento;
- c. **Secretaría de Administración;**
- d. Tesorería Municipal;
- e. Contraloría Municipal;
- f. **Secretaría de Seguridad Pública;**
- g. **Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas;**
- h. **Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos;**
- i. Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo;
- j. **Secretaría de Bienestar Social y Valores;**
- k. **Consejería Jurídica.**

NOTAS: REFORMA VIGENTE.- Reformado por artículo único del Acuerdo SE/AC-18/30/1-I-2019, Antes decía: Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- I. **Secretaría Técnica de la Presidencia;**
- II. Secretaría del Ayuntamiento;
- III. Tesorería Municipal;
- IV. Contraloría Municipal.
- V. Secretaría de Seguridad Ciudadana;
- VI. Secretaría de Infraestructura Urbana, Obras y Servicios Públicos;
- VII. Secretaría de Desarrollo Sustentable;
- VIII. Secretaría de Turismo y Desarrollo Económico;
- IX. Secretaría de Desarrollo Social;
- X. Secretaría de Asuntos Jurídicos,
- XI. Coordinación General de Comunicación Social.

NOTAS: REFORMA VIGENTE.- Reformado por artículo único del Acuerdo SO/AC-13/28-I-2016, publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5371 Segunda Sección de fecha 2016/02/17. Vigencia: 2016/02/18. Antes decía: Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- I.- Secretaría del Ayuntamiento;
- II.- Tesorería Municipal;
- III.- Contraloría Municipal;
- IV.- Secretaría de Seguridad Ciudadana;
- V.- Secretaría de Infraestructura Urbana, Obras y Servicios Públicos;
- VI.- Secretaría de Desarrollo Sustentable;
- VII.- Secretaría de Turismo y Desarrollo Económico;
- VIII.- Secretaría de Desarrollo Social;
- IX.- Secretaría de Asuntos Jurídicos, y
- X.- Coordinación General de Comunicación Social.

REFORMA SIN VIGENCIA.- Reformado por artículo PRIMERO del ACUERDO AC/SE/13-III- 2014/242, publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5178 de fecha 2014/04/16. Vigencia 2014/04/17. Antes decía: Para el despacho de los asuntos de la administración pública centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes unidades administrativas:

- I.- Secretaría del Ayuntamiento;
- II.- Tesorería Municipal;
- III.- Contraloría Municipal;
- IV.- Secretaría de Seguridad Ciudadana;
- V.- Secretaría de Infraestructura Urbana, Obras y Servicios Públicos;
- VI.- Secretaría de Desarrollo Sustentable;
- VII.- Secretaría de Desarrollo Económico;
- VIII.- Secretaría de Desarrollo Social;
- IX.- Secretaría de Administración, y**
- X.- Secretaría de Asuntos Jurídicos.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Objeto Social

El Objeto del Municipio de Cuernavaca se encuentra fundamentado en el artículo 9 del Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos, el cual tiene como objeto lograr un desarrollo integral y equilibrado, que permita a sus habitantes alcanzar una mejor calidad de vida.

Principal Actividad

Su Principal Actividad se encuentra establecida dentro de la Cedula de Identificación Fiscal (CIF), que expide la Secretaria de Hacienda de Gobierno Federal, el cual establece con un 100% "Administración Pública Municipal en General", sin embargo, dentro de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, hace mención de las principales actividades y funciones que adoptan, así como en su reglamentación local dentro del CAPÍTULO II del Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos.

Ejercicio Fiscal

De acuerdo con el postulado básico "Devengo Contable" en donde se indica el periodo contable en lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos. El periodo que comprende esta información financiera es del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

Régimen Jurídico

El artículo 110 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos señala que: De conformidad a lo dispuesto en el Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Estado de Morelos adopta como base de su división territorial y de su organización política, jurídica, hacendaria y administrativa al Municipio libre.

Y en el artículo 113 de la Constitución local se establece, que los Municipios están investidos de personalidad jurídica y administrarán su patrimonio conforme a las leyes respectivas. La facultad ejecutiva del régimen jurídico municipal y de las resoluciones tomadas por el Ayuntamiento en Cabildo, la tendrá originalmente el Presidente Municipal y en su caso las comisiones de Regidores que así determine el propio cabildo en términos de la ley respectiva. La ley determinará la competencia del Ayuntamiento en funciones de cabildo y las facultades expresas del Presidente Municipal.

Consideraciones Fiscales

El Régimen Fiscal aplicable al Municipio de Cuernavaca es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no lucrativos, establecido dentro del artículo 79 fracción XXIII, de la Ley del Impuesto sobre la Renta, por lo que sus obligaciones consisten en:



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- a) Entero de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- b) Entero de retenciones de ISR por ingresos asimilados a sueldos y salarios.
- c) Entero de retenciones de ISR por ingresos por arrendamiento.
- d) Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales.
- e) Emisión de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI).

Estructura Organizacional Básica

A continuación se muestra la estructura organizacional básica de acuerdo a la sesión ordinaria de cabildo del 1ro de enero de 2019 y el Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca Vigente.

Presidencia Municipal:

- Jefatura de la oficina de la Presidencia Municipal
- Secretaría Particular
- Secretariado Ejecutivo del Consejo Municipal de Seguridad
- Dirección General de Fuentes Alternas de Financiamiento
- Coordinación General de Enlace
- Dirección General de Transparencia
- Dirección General de Comunicación Social
- Dirección General de Planeación y Evaluación

Sindicatura Municipal:

- Secretaría Particular de la Sindicatura Municipal
- Secretaría Privada de la Sindicatura Municipal
- Coordinación General de Sindicatura
- Coordinación General de Ingresos
- Coordinación General de Seguimiento y Protección al Patrimonio Municipal
- Dirección Administrativa
- Dirección de Enlace Ciudadano
- Dirección de Enlace Patrimonial
- Dirección de Resguardo del Patrimonio Municipal

Regidurías:

C. JOSE JULIAN MOJICA MARTINEZ

- Comisión de Patrimonio Municipal
- Comisión de Asuntos de la Juventud

C. ANAYELI FABIOLA RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ

- Comisión de Relaciones Públicas y Comunicación Social
- Comisión de Servicios Públicos Municipales
- Comisión de Igualdad y Equidad de Género



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

C. MARÍA ALICIA MARTÍNEZ GUTIÉRREZ

- Comisión de Desarrollo Agropecuario
- Comisión de Desarrollo Económico

C. ULISES VARGAS ESTRADA

- Comisión de Derechos Humanos
- Comisión de Asuntos Indígenas, Colonias y Poblados

C. GERARDO ENRIQUE GÜEMES MANZO

- Comisión de Protección Ambiental y Desarrollo Sustentable
- Comisión de Coordinación de Organismos Descentralizados

C. ALBINA CORTÉS LUGO

- Comisión de Bienestar Social
- Comisión de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras publicas

C. ALFREDO IRVING MORALES ESCOBAR

- Comisión de Seguridad Publica y Transito
- Comisión de Planificación y Desarrollo

C. ROMUALDO SALGADO VALLE

- Comisión de Protección del Patrimonio Cultural
- Comisión de Asuntos Migratorios

C. JESÚS MARTÍNEZ DORANTES

- Comisión de Hacienda, Programación y Presupuesto
- Comisión de Transparencia y Protección de Datos Personales, Rendición de Cuentas y Combate a la Corrupción

C. CESAR SALGADO CASTAÑEDA

- Comisión de Educación, Cultura y Recreación
- Comisión de Ciencia, Tecnología e Innovación

C. VÍCTOR ADRIÁN MARTÍNEZ TERRAZAS

- Comisión de Turismo
- Comisión de Gobernación y Reglamentos

Dependencias:

Secretaría del Ayuntamiento

- Subsecretaría de Gestión Gubernamental
- Subsecretaría de Gestión Política
- Coordinación de Coplademun
- Coordinación Técnica de la Secretaría del Ayuntamiento



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Secretaría de Administración

- Subsecretaría de Recursos Humanos
- Subsecretaría de Recursos Materiales
- Dirección de Mantenimiento de Vehículos
- Subsecretaría de Tecnologías de Información
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Administración

Tesorería Municipal

- Dirección General de Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro
- Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal
- Dirección General de Enlace de Regidores
- Dirección de Egresos
- Coordinación Técnica de la Tesorería Municipal

Contraloría Municipal

- Dirección General de Auditoría Interna
- Dirección General Mejora e Innovación Administrativa
- Dirección General de Responsabilidades Administrativas
- Dirección General de Prevención, Participación Ciudadana y Quejas
- Coordinación Técnica de la Contraloría Municipal

Secretaría de Seguridad Pública

- Dirección General de Asuntos Internos
- Subsecretaría de Policía Preventiva
- Subsecretaría de Asuntos Jurídicos
- Subsecretaría de Protección Civil
- Coordinación Administrativa
- Dirección General de Asuntos Internos
- Dirección de Policía Vial
- Coordinación de Comunicación Social
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Seguridad Pública

Secretaría de Desarrollo urbano y Obras Públicas

- Subsecretaría de Obras Públicas
- Subsecretaría de Autorización de Proyectos
- Subsecretaría de Desarrollo Urbano
- Dirección de Ventanilla Única y Atención al Público
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas.

Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos

- Subsecretaría de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Sustentable
- Subsecretaría de Servicio Públicos
- Organismo Desconcentrado "Inhumaciones Jardines de la Paz"
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo

- Subsecretaría de Comercio, Industria y Servicios
- Subsecretaría de Turismo
- Dirección de Mejora Regulatoria
- Dirección de Evaluación, Análisis y Seguimiento
- Dirección de Fomento al Empleo y Apoyo a la Productividad
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo

Secretaría de Bienestar Social y Valores

- Coordinación Técnica
- Subsecretaría de Salud Pública
- Subsecretaría de Programas Sociales
- Subsecretaría de Educación
- Dirección General del Instituto de las Mujeres
- Dirección General del Instituto de Cultura
- Dirección General del Instituto de la Juventud
- Dirección General del Instituto del Deporte

Consejería Jurídica

- Dirección General de lo Contencioso Administrativo.
- Dirección General Consultiva.
- Coordinación Técnica de la Consejería Jurídica

Fideicomisos

- a) Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago en lo sucesivo "El Fideicomiso", que celebran (I) por una parte en su carácter de Fideicomitente y Fideicomisario en Segundo Lugar, el Municipio de Cuernavaca, Estado de Morelos, representado en este acto por los Señores Manuel Martínez Garrigos, Manuel Rodrigo Gayosso Cepeda y Araceli Alejandra González Verazaluze, en su carácter de Presidente Municipal, Secretario del Honorable Ayuntamiento y Tesorera Municipal, respectivamente (A quien en lo sucesivo se le denominara indistintamente como el Fideicomitente o el Municipio de Cuernavaca); (II) por otra parte, en su carácter de Fideicomisario en primer Lugar, la Institución de Crédito Banco del Bajío, sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, representado en este acto por el Señor Contador Público José Luís Muñoz Celis, (A quien en lo sucesivo se le denominará como el Beneficiario o el Fideicomisario en primer Lugar); y (III) por otra parte Banca Afirme, S.A., Institución de Banca Múltiple, Afirme Grupo Financiero, (División Fiduciaria), en su carácter de Fiduciario, (A quien en lo sucesivo se le denominará como el Fiduciario), representado en este acto por los Licenciados Julio César Valdéz Rodríguez y Alejandro Pérez Lécuona, en su carácter de Delegados Fiduciarios, con Número de Fideicomiso 65770. Con el objeto de garantizar el pago de las obligaciones financieras a su cargo derivadas del contrato de crédito, celebrado con el Banco del Bajío, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple; modificado con el Convenio de Reestructura y Modificadorio al Contrato de Apertura de Crédito Simple que celebran por



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

una parte Banco del Bajío, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, como acreditante, a quien en lo sucesivo y para efectos del presente contrato se denominará “el banco”, representado en este acto por su apoderado legal el señor licenciado Arturo Barberena Chávez; y por la otra el municipio de Cuernavaca, del Estado de Morelos, deudor principal, a quien en lo sucesivo se le denominara “el municipio”, representado por los señores licenciado Rogelio Sánchez Gatica, Alejandro Mario Montalvo Pérez y Javier Nava castillo, en su carácter de presidente municipal, Secretario del Honorable Ayuntamiento y Tesorero Municipal, respectivamente; con la comparecencia del poder ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos, a quien en lo sucesivo y para efectos del presente convenio se denominará “el Gobierno del Estado de Morelos”, por conducto de la Secretaría de Hacienda, Señora Adriana Flores Garza.

- b) Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago, número 11037009, en adelante el “Fideicomiso” que celebran por una primera parte el Municipio de Cuernavaca, Morelos, representado en este acto por los C. Lic. Jorge Morales Barud, Presidente municipal, y C. C.P. Rafael Rivera Ruiz, Tesorero del Ayuntamiento, a quien en lo sucesivo, se designará indistintamente como el “Municipio”, Fideicomitente” o “Fideicomisario en Segundo Lugar”, y por una segunda parte, Banco Mercantil del Norte, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, representada en este acto por sus apoderados mancomunados Ingrid Estrada Guzmán y Eric Miguel Angel León Cruz, a quien en lo sucesivo, se designará indistintamente como “Banorte” o “Fideicomisario en Primer Lugar”; con la participación de Scotiabank Inverlat, S.A., Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Scotiabank Inverlat, División Fiduciaria, representado por sus Delegados Fiduciarios, Licenciados Felipe Alberto López López y María Isabel López Montes y García, a quien en lo sucesivo se le designará como el “Fiduciario”.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) El Municipio de Cuernavaca, ha trabajado gradualmente en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás normatividad legal aplicable, a fin de dar cumplimiento en tiempo y forma a las distintas obligaciones, considerando los postulados básicos en la emisión de la información financiera, presupuestal y programática.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación, se hace presente a través del Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental de Valuación; en cuanto al activo fijo, se ha reconocido su valor a costo de adquisición.
- c) Los Postulados básicos aplicables son los emitidos por el CONAC
- d) En Virtud de la normatividad emitida por el CONAC, este Municipio no ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) El método utilizado para la valuación del valor del patrimonio es el costo histórico. Las tasas de depreciación que se aplican son las establecidas en el documento “Parámetros de estimación de vida útil” emitido por el CONAC.
- b) No se realizaron operaciones en el extranjero.
- c) No se cuenta con inversiones en acciones en subsidiarias.
- d) No aplica
- e) Beneficios a empleados: Las obligaciones por jubilaciones están a cargo del Ayuntamiento de Cuernavaca de conformidad con la Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos; así mismo, el Proyecto de Presupuestos de Egresos para el Ejercicio 2019 incluyo para su aprobación, estudio actuarial de las pensiones de los trabajadores, mismo que refiere la población afiliada, la edad promedio, las características de las prestaciones otorgadas por la ley aplicable, el monto de reserva de pensiones, así como el periodo de suficiencia y el balance actuarial en valor presente, lo anterior, en cumplimiento al artículo 5, fracción V de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
- f) Provisiones

2.1.7 - PROVISIONES A CORTO PLAZO	303,101,416.42
2.1.7.1 - PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	11,895,440.81
2.1.7.9.1 - CREDITOS FISCALES	246,374,913.56
2.1.7.9.1.1 - SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT)	246,023,770.05
2.1.7.9.1.2 - COMISIÓN NACIONAL DEL AGUA (CONAGUA)	351,143.51
2.1.7.9.2 - INSTITUTO DE CRÉDITO DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS. (ICTSGEM)	44,831,062.05
2.1.7.9.2.1 - INTERESES MORATORIOS	44,831,062.05

- Demandas y Juicios:

Al día 31 de Diciembre del 2019, el registro es con base a cifras turnadas por el Coordinador Técnico de la Consejería Jurídica a través de su Oficio No. C.J/CT/039/2019 de fecha 15 de noviembre 2019, y nos coordinamos a fin de monitorear constantemente sus movimientos y actualizar los saldos. Una vez que se encuentre la sentencia definitiva del laudo, se registra a la partida correspondiente.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- g) Se cuenta con reservas de acuerdo al contrato de préstamo vigentes, como a continuación se describe:

INSTITUCION CREDITICIA	MONTO DEL EMPRESTITO	PATRIMONIO	
		INICIAL	FONDO DE RESERVA
BANCO DEL BAJIO S.A. P.O. 4764 30/12/2009	600,000,000.00	10,000.00	23,716,728.00
BANORTE S.A. P.O 5051 18/12/2012	42,905,133.20	10,000.00	1,225,866.28
BANCA MIFEL S.A. P.O 4955 22/02/2012	135,500,000.00	N/A	N/A

- h) A fin de dar cumplimiento al momento contable del devengado donde refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados, así como de no ingresar tramites con montos estimados para dejar provisionado al cierre del ejercicio 2019, se considera aquellos servicios que su pago es exigible a partir del 01 de enero del 2020 como lo son cuotas patronales, energía eléctrica, telefonía, etc.

- i) Reclasificaciones.

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	1	\$ 4,000.00	Reclasificación de la 1ra parte de aguinaldo 2018 PD 12855 SLR 3420 y 2da parte de aguinaldo 2018 PD 12837 SLR 3419; por descuento por daños a patrullas provocados por el C. Marco Antonio Garduño Martínez en seguimiento al oficio SM/CG/412/2018-08 (Sindicatura Municipal).
Ajuste	2	\$ 602,047.00	Reclasificación de movimientos bancarios de la conciliación a diciembre 6891 de Banorte
Ajuste	3	\$ 602,047.00	Reclasificación de movimientos bancarios de la conciliación a diciembre 6891 de Banorte
Ajuste	5	\$ 5,213.30	Reclasificación de la primera parte de aguinaldo 2018 en la nómina de jubilados, pensionados e incapacitados permanentes, por devolución del monto en la cuenta deductiva de nómina no. 76 denominada: pensión alimenticia, por tratarse de un descuento improcedente, el cual se reintegra en la segunda quincena de diciembre 2018, en la cuenta de percepción de nómina no. 9176 denominada: reembolso pensión alimenticia. En seguimiento al oficio SADMN/SSRH/DN/00032/2019, de fecha 21 de enero 2019, turnado por el C. Alejandro Flores Archer, Secretario de Administración.
Ajuste	6	\$ 65,868.80	Reclasificación de movimientos bancarios del día 31 de enero PI 37
Ajuste	7	\$ 172,123.71	Reclasificación de la 1ra (general) y 2da (confianza) parte de aguinaldo 2018, en la cuenta deductiva de nómina no. 73 denominada anticipo de aguinaldo, a fin de que los descuentos respectivos sean aplicados al personal que solicito esa prestación (préstamo).

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	9	\$ 5,575.67	Reclasificación de la 1ra qna de enero 2019 PD 20 SLR 7, PD 6 SLR 3 y 2da qna de enero 2019 PD 277 SLR 80, PD 241 SLR 70; por descuento por daños a patrullas provocados por los C. Adrián Rivas Millán en seguimiento al oficio SSC/CAJ/AP/355/2016- 02 carpeta AHTF/298/2015, Jorge Alberto Arellano Cuevas en seguimiento al oficio SSC/CA/DCRF/251/2017-07 carpeta de investigación AHT/17/2016, Fernando Mancilla Juárez y Marco Antonio Garduño Martínez en seguimiento a los oficios TM/DGRH/01580/2018 y SM/CG/412/2018-08 (sindicatura municipal) y David Cervantes Balcazar en seguimiento al oficio TM/DGRH/01694/2018 carpeta de investigación FRV01/1924/2017.
Ajuste	10	\$ 205,082.30	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de diciembre 18, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	11	\$ 203,917.26	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de enero 19, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	13	\$ 6,142,246.11	Reclasificación de movimientos contables de las pólizas de egresos 311, 312, 275 de enero 2019, derivado de que se realizó erróneamente matriz de conversión.
Ajuste	14	\$ 248,968.20	Reclasificación de movimientos contables de la póliza de ajuste 13 de febrero de 2019.
Ajuste	16	\$ 912,051.25	Registro de reclasificación de las pólizas de diario 8, 9, 10, 11 y 12 del día 25 enero 2019, error de direccionamiento en cuenta contable del pasivo.
Ajuste	18	\$ 5,213.30	Registro correcto la PA 5 de enero 2019 por rechazo bancario en la primera parte de aguinaldo 2018 en la nómina de jubilados, pensionados e incapacitados permanentes; por descuento de monto en la cuenta deductiva de nómina no. 76 denominada: pensión alimenticia, por tratarse de un descuento improcedente, el cual se le reintegra en la segunda quincena de diciembre 2018 en la cuenta de percepción de nómina No. 9176 denominada: reembolso pensión alimenticia. En seguimiento al oficio SADMON/SSRH/DN/00032/2019, de fecha 21 de enero 2019, turnado por el C. Alejandro Flores Archer, Secretario de Administración.
Ajuste	19	\$ 4,691.34	Reclasificación de la 1ra Qna. de febrero 2019 PD 506 SLR 173, PD 419 SLR 136 y 2da qna de febrero 2019 PD 641 SLR 211, PD 674 SLR 215; por descuento por daños a patrullas provocados por los c. Jorge Alberto Arellano cuevas en seguimiento al oficio SSC/CA/DCRF/251/2017-07 carpeta de investigación AHT/17/2016, Fernando Mancilla Juárez y Marco Antonio Garduño Martínez en seguimiento a los oficios TM/DGRH/01580/2018 y SM/CG/412/2018-08 (sindicatura municipal) y David Cervantes Balcazar en seguimiento al oficio TM/DGRH/01694/2018 carpeta de investigación FRV01/1924/2017.
Ajuste	20	\$ 332,054.30	Reclasificación de partidas de la slr01, mediante oficio SP/EA/044/02-2019 del enlace administrativo de la presidencia municipal.
Ajuste	22	\$ 213,373.07	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de febrero 19, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	23	\$ 793,000.00	Reclasificación de cuenta, por el préstamo otorgado a trabajadores sindicalizados durante el mes de febrero 2019, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	26	\$ 5,896,854.67	Reclasificación de movimientos contables de las pólizas de egresos 911-947-953 de febrero 2019, derivado de que se realizó erróneamente la Matriz de Conversión.
Ajuste	30	\$ 17.91	Reclasificación de saldos de la póliza de ajuste 29 de febrero 2019.
Ajuste	31	\$ 162,000.00	Reclasificación registró contable de ayudas de los regidores mes de enero y febrero 2019 en atención al memorándum número EAR/097/2019.
Ajuste	34	\$ 3,264,959.38	Reclasificación de póliza de diario 1168, 1169, 1170, 1171, 1172, 1198, 1199, 1200 de marzo 2019, derivado de un error en Matriz de Conversión.
Ajuste	35	\$ 21,675.23	Reclasificación de saldos de la cuenta 1.1.2.3.10 préstamo a trabajadores sindicalizados; mediante oficio SADMON/DN/0311/2019, debido a error en el archivo electrónico que enviaron de la dirección de nómina en la 1ra quincena de enero 2019.
Ajuste	37	\$ 9,137.12	Reclasificación de la cuenta 2.1.1.7.9.99, debido a error de direccionamiento en la interfaz de INEGO



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	38	\$ 886.25	Reclasificación de cuenta contable de la póliza de diario 12467 de diciembre 2018, en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/308/2019.
Ajuste	39	\$ 1,712.83	Reclasificación de cuenta contable de la póliza de diario 11943 de diciembre 2018, en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/298/2019.
Ajuste	40	\$ 3,630,988.91	Reclasificación de cuentas contables derivado de un error en la matriz de direccionamiento en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/0329/2019
Ajuste	41	\$ 4,015.82	Reclasificación de la 1ra qna de marzo 2019 PD 1110 SLR 272, PD 1112 SLR 263 y 2da qna de marzo 2019 PD 1351 SLR 369, PD 1492 SLR 392; por descuento por daños a patrullas provocados por los C. Fernando Mancilla Juárez y Marco Antonio Garduño Martínez en seguimiento a los oficios TM/DGRH/01580/2018 y SM/CG/412/2018-08 (sindicatura municipal) y David Cervantes Balcazar en seguimiento al oficio TM/DGRH/01694/2018 carpeta de investigación FRV01/1924/2017.
Ajuste	43	\$ 18,000.00	Reclasificación en alcance al memorándum EAR/097/2019 de ayudas a regidores de enero y febrero 2019, en atención al memorándum EAR/124/2019, debido a error en el registro.
Ajuste	44	\$ 180,000.00	Reclasificación de comprobaciones de las regidurías del mes de enero y febrero 2019. En alcance a los memorándum EAR/097/2019 y EAR/124/2019.
Ajuste	45	\$ 166,027.15	Reclasificación de partidas de la 01SLR1 y 01SLR2, mediante oficio SP/EA/044/02-2019 de enlace administrativo de presidencia, donde solicita reclasificar la partida 2211 por la 3822.
Ajuste	46	\$ 79,025.06	Reclasificación de la cuenta 5.1.3.8.5 por la cuenta 5.1.3.8.6, de la póliza de ajuste 45, debido a error en la captura.
Ajuste	53	\$ 5,900,467.20	Reclasificación de movimientos contables de las pólizas de egreso 1349, 1401 y 1403 de marzo 2019, en virtud de matriz de conversión asociada a otra cuenta.
Ajuste	54	\$ 17,643.60	Reclasificación de cuenta debido a matriz de conversión asociada a cuenta indebida
Ajuste	55	\$ 17,037.88	Reclasificación por matriz de conversión asociada a cuenta indebida 08slr45
Ajuste	57	\$ 217,544.01	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de marzo 19, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	59	\$ 125.00	Reclasificación de descuento por error en captura de la cuenta 1.1.2.3.7.257 mediante oficio SADMON/SSRH/DN/0311/2019.
Ajuste	61	\$ 2,500.00	Reclasificación de la póliza de egreso número 1561 del mes de abril 2019 debido a matriz de direccionamiento con cuenta incompleta
Ajuste	63	\$ 4,003,654.03	Reclasificación de cuentas pólizas de egresos 728 y 729 del mes de febrero del 2019, en atención al oficio TM/DE/1712/2019; corrección de cuenta bancaria.
Ajuste	65	\$ 36,792.59	Ajuste de la póliza de egreso 1732, debido a que la cuenta bancaria corresponde a otra. FP00137. Pago de pensión alimenticia correspondiente a la primera quincena de abril de 2019.
Ajuste	66	\$ 304,154.33	Registro de reclasificación del RBO. 1936344 del 28 de diciembre 2018 por concepto de aportaciones del ISSSTE de trabajadores del DIF de la 2da Qna de dic. 2017 y 1ra. Qna de nov. 2018
Ajuste	67	\$ 454.74	Reclasificación solicitada por la dirección de recaudación pública con el oficio TM/DGIREIPYC/DRP/2966/2019, por error de captura en la cuenta bancaria.
Ajuste	69	\$ 4,531,966.22	Reclasificación de la póliza E-1321 del mes de marzo del 2019 en atención al oficio TE/DE/3099/2019; cuenta bancaria incorrecta del pago de la primera quincena de marzo 2019 nomina jubilados, pensionados e incapacitados permanentes.
Ajuste	72	\$ 217,536.01	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de abril 19, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	73	\$ 433,000.00	Reclasificación de cuenta, por el préstamo otorgado a trabajadores sindicalizados durante el mes de abril 2019, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	74	\$ 14,000.00	Reclasificación de cuenta, por el préstamo otorgado a trabajadores sindicalizados durante el mes de abril 2019, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	76	\$ 830,206.33	Reclasificación de cuenta contable por matriz de direccionamiento equivocada en pólizas de diario 977, 978, 979, 980 y 1024 del mes de marzo del 2019



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	77	\$ 3,449.57	Reclasificación de la 1ra qna. de abril 2019 PDR.1811 SLR451, PDR.1846 SLR436; 2da qna.,DR.2221 SLR539 y PDR.2379 SLR 565; por descuento por daños a patrullas provocados por los C. Fernando Mancilla Juárez, Marco Antonio Garduño Martínez y David Cervantes Balcázar.
Ajuste	79	\$ 830,206.33	Registro de movimientos en conciliación del mes de marzo, reclasificación de la póliza A-76
Ajuste	80	\$ 6,300.01	Corrección del registro contable de la P.E. 1883 de abril 2019 por error de matriz de direccionamiento contable en la cuenta del proveedor
Ajuste	81	\$ 10,500.00	Corrección del registro contable de la P.E. 1803 de abril 2019 por error de matriz de direccionamiento contable en la cuenta del pasivo
Ajuste	82	\$ 0.09	Registro de movimientos en conciliación por concepto de reclasificación de bonificaciones del mes de febrero 2019 de la cuenta 00179467726.
Ajuste	84	\$ 9,000.00	Reclasificación de la cuenta contable de la P.E 1752 de abril 2019, por error en la llave de direccionamiento contable.
Ajuste	85	\$ 2,000.00	Reclasificación por convenio de adeudo y pago por parte de Francisco Guadarrama Goroztieta, en atención al oficio SADMON/SSRH/0296/2019
Ajuste	86	\$ 240,110.10	Reclasificación de cuenta, por el descuento de la 1er y 2da quincena de mayo 19, realizado a los sindicalizados por el préstamo personal autorizado de \$1,000,000.00, debido a que en nómina se registra en una cuenta concentradora.
Ajuste	87	\$ 79,356.80	Reclasificación de cuentas bancarias de las pólizas de ingreso 302 y 303 por error en captura
Ajuste	89	\$ 4,000.00	Reclasificación de las PI 259, PI 331 y PI 332 del mes de mayo 2019, debido a que los reintegros de serie y folio U 02054544, 02084537 y 02094064 por reposición de ministraciones del mes de enero 2019 (prerrogativas que se le depositaron de mas) del regidor Gerardo Enrique Güemes Manzo, se registraron a una cuenta deudora errónea.
Ajuste	90	\$ 447,886.22	Corrección de los registros contables derivado de que el sistema contable direcciono de forma automática a cuentas contables que no corresponden al ejercicio realmente afectado, esto con respecto al pago de ADEFAS registradas en junio 2019
Ajuste	91	\$ 1,984,243.22	Registro de compensación a favor de Cabi Comercial Folio RU 2110566
Ajuste	92	\$ 1,010,860.61	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 4324 de Junio 2019.
Ajuste	94	\$ 8,400.00	Reclasificación de las Pólizas Diario 11625 de septiembre 2015 y 13775 de octubre 2015 por error de direccionamiento contable en la cuenta del pasivo que debió haber sido 2.1.1.5.6.1 - ayudas sociales a personas. Y se direcciono a la 2.1.1.5.6.3 - ayudas sociales a instituciones de enseñanza
Ajuste	96	\$ 2,734.50	Reclasificación de movimientos bancarios memo TM/DGIREIPYC/DRP/5850/2019
Ajuste	97	\$ 91.54	Registro de movimientos en conciliación por concepto de reclasificación de rendimientos del mes de enero 2019
Ajuste	99	\$ 139,856.62	Registro de movimientos en conciliación por concepto de registro erróneo pd-12493 diciembre 2018
Ajuste	100	\$ 3,086.45	Reclasificación de movimientos contables de la P.D 5331 julio 2019, derivado de error en la cuenta contable
Ajuste	102	\$ 7,491,773.55	Reclasificación de cuentas de orden contable a cuentas de orden presupuestal por suficiencia presupuestal en ADEFAS 2018.
Ajuste	103	\$ 47,146.88	Corrección de los registros contables de las pólizas de ingreso 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301 del mes de mayo 2019, derivado de que el sistema "INEGO" al cancelar un pago (cheque) lo realiza por el total considerando las retenciones y deducciones las cuales ya han sido consideradas al momento de aprobar el documento por pagar.
Ajuste	104	\$ 4,834,610.80	Reclasificación de cuentas de orden presupuestal a cuentas de orden contable por el registro correcto de la afectación del pago de ADEFAS al cierre de julio 2019
Ajuste	105	\$ 3,086.45	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de ajuste 100 de julio 2019, derivado a que el movimiento corresponde a un rendimiento de FORTASEG.
Ajuste	106	\$ 254,132.86	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 5975 de agosto 2019, derivado a que el movimiento corresponde a un gasto de la deuda pública.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	107	\$ 613,453.62	Reclasificación de movimientos derivado a que se direcciono a la cuenta transferencias a fideicomisos de entidades federativas y municipios (2.1.1.5.2.5) debiendo haber sido ala cuenta de transferencias otorgadas a la federación, entidades federativas y municipios (2.1.1.5.2.4).
Ajuste	108	\$ 4,000.00	Reclasificación de préstamo por cuenta contable diferente a la correcta (López García Lorena), en atención al oficio SADMON/SSRH/DN/001040/2019
Ajuste	109	\$ 81,649.60	Registro de movimientos en conciliación por concepto de reclasificación PE-2655 mayo 2019 de la cuenta de inversión a cuenta de cheques.
Ajuste	110	\$ 5,520.00	Corrección del registro contable de la póliza diario 4731 por error de direccionamiento en la cuenta de pasivo.
Ajuste	111	\$ 600.00	Corrección del registro contable de la póliza diario 5242 por error de direccionamiento en la cuenta de pasivo.
Ajuste	112	\$ 382,718.80	Reclasificación de movimientos contables, derivado a que se direcciono a una cuenta de proveedor antes del 2015, cuando es de un proveedor del ejercicio actual.
Ajuste	115	\$ 17,457.23	Reclasificación de movimientos contables, derivado a que pertenecen a una cuenta bancaria del ejercicio actual (2019), y se direcciono a una cuenta del año pasado.
Ajuste	116	\$ 66,525.89	Corrección de los registros contables derivado de que el sistema contable direcciono de forma automática a cuentas contables que no corresponden al ejercicio realmente afectado, esto con respecto al pago de ADEFAS registradas en agosto 2019
Ajuste	117	\$ 264,113.29	Reclasificación de la Póliza E-4627 por cuenta indebida, de reintegro a la tesorería de la federación correspondientes a saldos no comprendidos del ejercicio 2018
Ajuste	119	\$ 107,962.37	Registro de movimientos por concepto de duplicado de registro en rendimientos de enero 2019 PI 526
Ajuste	120	\$ 65,008.68	Reclasificación de movimientos de la Póliza de Diario 3381 de mayo de 2019, derivado a que corresponde a un movimiento de rectificaciones del ejercicio 2018, registrándose en una rectificación del ejercicio 2015
Ajuste	121	\$ 0.71	Reclasificación de cantidad por registro con otro importe en atención al oficio TM/DE/7133/2019
Ajuste	122	\$ 22,487.68	Registro de movimientos en conciliación en atención al oficio TM/7098/2019 reclasificación de la Póliza de Diario 365
Ajuste	123	\$ 4,592.48	Registro de movimientos en conciliación en atención al oficio TM/7098/2019 reclasificación de la Póliza de Diario 802
Ajuste	124	\$ 1,891.03	Registro de movimientos en conciliación en atención al oficio Tm/7098/2019 reclasificación de la Póliza de Diario 1717
Ajuste	125	\$ 257,480.00	Reclasificación de póliza 4727 y 4728 por utilizar cuentas indebidas para el registro contable, en atención al oficio TM/DE/7295/20109
Ajuste	126	\$ 88,740.00	Reclasificación de cuenta indebida por error en direccionamiento
Ajuste	127	\$ 19,456.00	Registro de reclasificación de cuentas de Póliza de Ajuste 47 de marzo 2019 diferencias de descuentos no procedentes de Gobierno del Estado
Ajuste	128	\$ 21,000.00	Reclasificación de la PE 3405 del mes de julio 2019, por considerar el pago de anticipo de la 1ra parte de aguinaldo 2019 dentro del rubro de gasto a comprobar
Ajuste	129	\$ 48,774.72	Reclasificación de Póliza de Egresos 688 del mes de febrero del 2019 por registro de cuenta bancaria indebida.
Ajuste	130	\$ 58,896.06	Reclasificación de la Póliza de Egresos 4951 del mes de septiembre por cantidad indebida, en atención al oficio TM/DE/7759/2019
Ajuste	131	\$ 11,870.00	Reclasificación de la Póliza de Egresos 5081 del mes de septiembre 2019 por cantidad indebida, en atención al oficio TM/DE/7759/2019
Ajuste	133	\$ 96,966.46	Registro de Corrección de Movimientos de la Póliza de Egresos 3740 del Mes de Julio 2018 en Atención al Oficio TM/8656/2019.
Ajuste	134	\$ 1,283,293.59	Reclasificación de Cuenta Contable debido a Matriz de Conversión equivocada.
Ajuste	135	\$ 6,000.00	Reclasificación de la PE 4732 de Septiembre 2019 por Concepto de Anticipo de Aguinaldo 2019; Por error en la Cuenta Deudora, se registró en la Cuenta 1.1.2.3.9 "Apoyo para Inscripciones de Sindicalizados 2016", debiendo ser la Cuenta 1.1.2.3.2 "Anticipo a Cuenta de Prestaciones".



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	136	\$ 37,551.00	Reclasificación de la Póliza de Diario 7505 en atención al Oficio TM/7625/2019 por Cuestiones de duplicado y excedente de registro reflejado en la Conciliación Bancaria.
Ajuste	137	\$ 10,000.00	Reclasificación de la PA 259 del Mes de Julio 2017 por Duplicidad en las cuentas Deudoras registradas por Préstamos a Trabajadores Sindicalizados; El adeudo se registró en las cuentas 1.1.2.3.10.342 y 1.1.2.3.10.344 y el descuento se registró en las cuentas 1.1.2.3.10.842 y 1.1.2.3.10.843 respectivamente. Con este movimiento las primeras cuentas antes mencionadas (342 y 344) quedan inhabilitadas en el Sistema INEGO.
Ajuste	142	\$ 3,000.16	Reclasificación de la PD 10675 Noviembre 2019, donde se realiza el descuento por concepto de Gastos a Comprobar correspondiente a la 2da Quincena del Mes de Noviembre 2019, Nomina de Confianza; Clave en Sistema de Nomina CONTPAQ: 9165, A La C. Cynthia Mariselma Perez Suero como Titular de la Secretaria de Bienestar Social y Valores, debido a que la persona que tenía el adeudo El C. Arturo Morales García ya no funge como Enlace Administrativo de dicha Secretaria. Para efectos del requerimiento de pago, el descuento de \$3,000.00 se reclasifica y se aplica a Arturo Morales García y una vez que nominas le reintegre dicho monto el saldo será Cancelado.
Ajuste	143	\$ 27,713,178.77	Reclasificación de cuentas de orden contable Presupuestal a cuentas de orden Contable por su correcto registró en pago de Adefas 2018.
Ajuste	144	\$ 42,313.72	Reclasificación de cuentas Contables de la segunda Quincena de Noviembre por ajuste en la configuración del Sistema de Nómina la cual direcciono mal los conceptos a los que corresponde, en atención al Memorándum SADMOM/SSRH/DN/233/2019.
Ajuste	145	\$ 44,260.11	Reclasificación de cuenta contable en la Póliza de Egresos 7175 del Mes de Noviembre 2019 por registro indebido de cuenta Bancaria, en atención al Oficio TM/DE/9750/2019
Ajuste	146	\$ 40.00	Corrección de importes registrados de más en PI 83 de Febrero FFM y PI 481 de Agosto F-III
Ajuste	147	\$ 183,346.49	Reclasificación de cuenta contable en la Póliza de Egresos 6488, 6489, 6490,6491 y 6492 del Mes de Noviembre 2019 por Registro Indebido de Cuenta Bancaria, en Atención al Oficio TM/DE/10060/2019.
Ajuste	148	\$ 1,635.60	Reclasificación de Reintegro por cancelación de Fondo Revolvente asignado a la Tesorería Municipal para el ejercicio 2019; por limitaciones del Sistema porque se apertura al Beneficiario Alberto García Garza y se debe cancelar el Fondo al nuevo resguardante de acuerdo al Oficio TM/2019/997/08-19 a nombre de Bertha Trinidad Figueroa.
Ajuste	149	\$ 1.06	Reclasificación de la Póliza de Diario 11885 del Mes de Septiembre 2019 en atención al Oficio TM/10175/2019 en virtud de no haber sido registrado adecuadamente.
Ajuste	150	\$ 8,263.66	Reclasificación de Movimientos de la Póliza de Diario 9963 del Mes de Noviembre 2019 en Atención al Oficio TM/10060/2019 a causa de aplicación en cuenta errónea.
Ajuste	151	\$ 6,912.69	Reclasificación de cuentas contables de la segunda y primera quincenas de Noviembre y Diciembre 2019 el cual se direcciono mal las cuentas que corresponde a la nómina de transferidos, en atención al Oficio SADMOM/SSRH/241-19
Ajuste	152	\$ 3,200.00	Reclasificación de reintegro por cancelación de Fondo Revolvente asignado a la Consejería Jurídica para el Ejercicio 2019; Por limitaciones del Sistema porque se apertura al Beneficiario Rocio Uriostegui Alvarez y se debe cancelar el fondo al nuevo Resguardante de acuerdo al Oficio C.J/ENL.ADM/088/2019 a nombre de Maldonado Bautista Mauricio Rogelio.
Ajuste	153	\$ 3,469.00	Reclasificación de Movimientos Bancarios de PD 12178 de Diciembre.
Ajuste	155	\$ 4,621.76	Corrección y Complemento del registro de la P.P.E. 4049 de Marzo 2019 derivado de que se cargó a la misma Cuenta 8.2.4.6.1.3.1 por error.
Ajuste	156	\$ 3,461,851.00	Reclasificación por Diferencia Contable Vs Presupuesto.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

j) Depuración y Cancelación de Saldos

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	8	\$ 15,803.69	Depuración de la póliza de ingresos 33 de enero 2019, derivado de un error en los movimientos contables
Ajuste	17	\$ 5,213.30	Depuración de movimiento de la PA 5 del mes de enero 2018, por error en asiento, se tuvo que haber afectado la PD 12610 de diciembre 2019, para afectar el rechazo bancario.
Ajuste	21	\$ 28,134,997.63	Depuración del pasivo a favor del proveedor Tochter S.A. de C.V. derivado de la cedula de notificación TJA/3AS/212/2016 y en atención al memorándum SM/0018/2019 turnado por la síndico municipal del ayuntamiento de Cuernavaca, por cambio de naturaleza (Pasivo a Sentencia).
Ajuste	24	\$ 18,228.75	Cancelación de pólizas 252,253,254,255,256,264 y 265 rendimientos bancarios del mes de diciembre de 2018, mediante oficio no. TM/DGIREIPYC/DRP/1257/2019 debido a que no corresponden al ejercicio 2019
Ajuste	27	\$ 115,000.00	Registro del gasto a comprobar 13, 17 y 18 de presidencia, por error solicitaron la cancelación mediante oficio TM/DE/994/2019 el área de egresos.
Ajuste	28	\$ 2,450.00	Depuración de la póliza de ingresos 640, del deudor Vargas Sámano Héctor Edson registrado su reintegro en el año 2017, en recibo 01490308.
Ajuste	29	\$ 25.55	Depuración de saldos pequeños al mes de febrero.
Ajuste	33	\$ 73,483.62	Cancelación de la póliza de diario 145 enero 2019 y póliza de diario 1088 marzo 2019, en atención al oficio TM/DE/1601/2019.
Ajuste	36	\$ 26,308.04	Cancelación del gasto de la primera quincena de febrero 2019 de los C. Gutierrez Huitron Luis Ricardo, Roman Cuevas Huber y Avila Ramos Jessica debido a que causaron baja y la documentación correspondiente llego de manera extemporánea a la dirección de nómina. En seguimiento al oficio SADMON/SSRH/DN/044/2019 turnado por el C. Hugo Sánchez Toledo director de nómina el día 01 de marzo 2019.
Ajuste	42	\$ 94,540.96	Registro de cancelación de las pólizas de diario 842 y 834 de febrero 2019, por error de captura cuenta bancaria en atención al oficio TM/DE/2082/2019.
Ajuste	47	\$ 19,456.00	Registro de depuración de saldo de la cuenta de gobierno del estado por diferencias por descuentos improcedentes del ejercicio 2017 originada en RBO 1291670 de marzo.
Ajuste	48	\$ 99,000.00	Registro de la cancelación del pasivo del laudo con número de expediente 01/1293/16 provisionados en P.D. 12633 de diciembre 2018 derivado de que ya se han generado sus trámites correspondientes para su pago.
Ajuste	49	\$ 6,000.00	Pago duplicado por el área de la dirección de egresos, con referencia al oficio TM/DE/1012/2019, al C. Arturo Morales García.
Ajuste	50	\$ 115,000.00	Cancelación de póliza de ingresos 40 febrero 2019, en atención al oficio TM/DE/2186/2019.
Ajuste	52	\$ 1,000.00	Depuración de la cuenta 1.1.2.3.7, mediante oficio SADMON/SSRH/DN/0311/2019 enviado por el subsecretario de recursos humanos de la secretaria de administración, de los C. Sotelo Cambray Sonia y C. Benítez Uriostegui Francisco.
Ajuste	56	\$ 4.01	Depuración de saldos pequeños en el mes de marzo 2019
Ajuste	58	\$ 115,000.00	Registro de la depuración de la póliza de ajuste 27 de febrero de 2019 por error en registro contable.
Ajuste	60	\$ 250.00	Cancelación de póliza de ajuste 131 por error en captura en la cuenta deudora 1.1.2.3.7.257
Ajuste	62	\$ 1.25	Registro de diferencia por depuración de cuentas en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/377/2019
Ajuste	64	\$ 18,760.90	Cancelación de póliza de diario 3688 de fecha 02 de mayo de 2016 en atención al oficio TM/DE/2383/2019
Ajuste	70	\$ 120,000.00	Cancelación de póliza Diario 11795 del mes de Diciembre 2018, mediante memorandum TM/EA/477/2019 enviado por el enlace administrativo de la Tesorería Municipal.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	71	\$ 1.79	Depuración de cuentas en atención al oficio TM/DGCYCP/DCPF/3101/2019 del 30 de abril del 2019
Ajuste	78	\$ 4,000.00	Registro de cancelación de la póliza de diario 1313 de marzo 2019, derivado de un error provocado por la saturación de la memoria en el servidor 44 en el sistema (INEGO) el cual duplico los movimientos contables.
Ajuste	83	\$ 420.00	Cancelación de movimientos en conciliación de la póliza 1545 del mes de marzo por registro de rendimientos no existentes al mes de febrero del 2019.
Ajuste	88	\$ 9,546.34	Cancelación de la PD 11542 del mes de diciembre del 2018 por no autorizarse el trámite de devolución (reintegro del pago por cumplimiento a la sentencia de fecha 16 de octubre del 2018 por nulidad a acta de infracción de tránsito núm. 148164, serie U folio 01574141 EXP. TJA/2as/27/18 oficio TM/DREF3011/2018. En seguimiento al oficio TM/DE/4719/2019 de fecha 03 de junio 2019. Turnado por la CP. Marcia Jaimes Aviles encargada de despacho de la Dirección de Egresos.
Ajuste	98	\$ 30,685.00	Cancelación de PD 4623 del mes julio 2019 por error en los registros contables.
Ajuste	101	\$ 522.00	Depuración de la PD-3986 en atención al oficio TM/6228/2019 en virtud de no haber sido registrado correctamente
Ajuste	118	\$ 277,551.02	Registro de la cancelación del pasivo de los laudos con números de expediente 01/133/16, 01/274/17 y 01/1089/16 provisionados en PD 12827 de diciembre 2017 y PD 12633 de diciembre 2018 derivado de que ya se han generado sus trámites correspondientes para su pago.
Ajuste	138	\$ 34,086.53	Cancelación de los Movimientos Contables de la P.A. 102 de Julio correspondientes al Documento Financiero 05SLR3288 2018 con respecto al Control de Pago de Adefas.
Ajuste	139	\$ 97,497.00	Cancelación de Movimientos Contables con respecto al Pago de Adefas de la P.I. 2 de Enero 2019 derivado de que Corresponden a la cancelación de un pago Realizado en 2018.
Ajuste	140	\$ 522.00	Depuración de la PD-5604 en atención al Oficio TM/9479/2019 en Virtud de no haber sido registrado correctamente.
Ajuste	141	\$ 3,927.00	Cancelación de las Pólizas de Egresos 7312, 7313, 7314 del Mes de Noviembre, ya que por saturación en la Base de Datos se Duplicaron los Movimientos Contables de las Pólizas.
Ajuste	154	\$ 102,209.51	Cancelación de la Póliza Presupuestal Egresos 14724 Agosto 2019, del Momento Comprometido por el Pago Único por Servicios Prestados en la Dirección de Policía Vial, con Fecha de Baja 12 de Julio de 2019.

7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGOS CAMBIARIOS

No aplica

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida Útil y Porcentajes de Depreciación

CUENTA MAYOR	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	30	3.3
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	25	4
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

CUENTA MAYOR	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	10
1.2.4.1.2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	10
1.2.4.1.3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	3	33.3
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	10	10
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
1.2.4.2.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	3	33.3
1.2.4.2.2	APARATOS DEPORTIVOS	5	20
1.2.4.2.3	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	3	33.3
1.2.4.2.9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5	20
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
1.2.4.3.1	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	5	20
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE		
1.2.4.4.1	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	5	20
1.2.4.4.2	CARROCERIAS Y REMOLQUES	5	20
1.2.4.4.9	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	5	20
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
1.2.4.6.3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10	10
1.2.4.6.4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	10	10
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	10	10
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	10	10
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	10	10

- b) No hubo ningún cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) No aplica
- d) No aplica
- e) No aplica
- f) No aplica
- g) No aplica
- h) No aplica

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

- a) De acuerdo a la Clasificación Administrativa, los Fideicomisos corresponden al siguiente Ramo Administrativo:

3.0.0.0.00 Sector Público Municipal
 3.1.0.0.00 Sector Publico No Financiero
 3.1.1.0.00 Gobierno General Municipal
 3.1.1.1.00 Órgano Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento)
 3.1.1.1.05 Tesorería Municipal

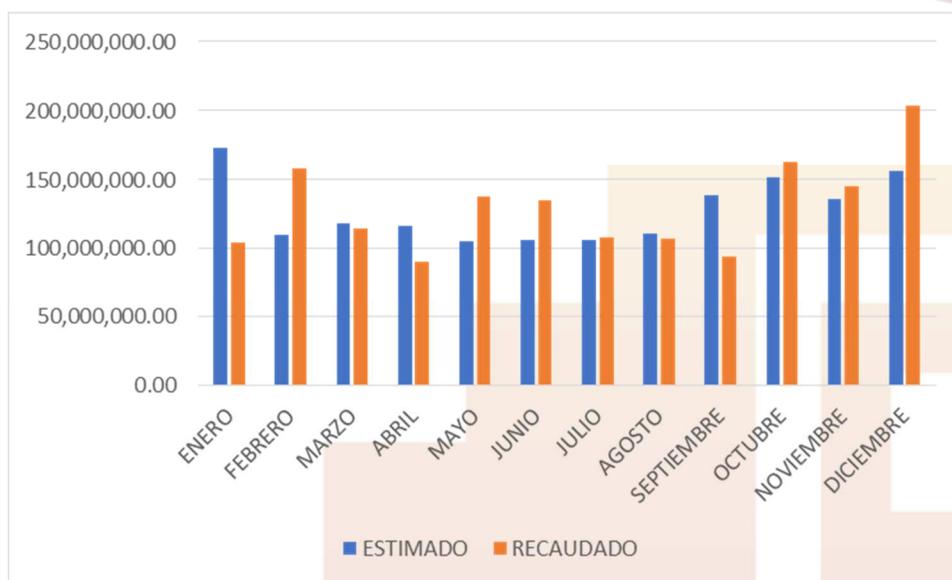
- b) Saldos de disponibilidades al 31 de Diciembre de 2019

Fideicomiso número 65770	\$	65'028,222.29
Fideicomiso número 11037009	\$	276,050.34

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

- a) A fin de dar cumplimiento al Art. 15 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, en la que hace mención que, en caso de que durante el ejercicio fiscal disminuyan los ingresos previstos en la Ley de Ingresos, el Ejecutivo, por conducto de la secretaría de finanzas o su equivalente, a efecto de cumplir con el principio de sostenibilidad del Balance presupuestario y del Balance presupuestario de recursos disponibles, deberá aplicar ajustes al Presupuesto de Egresos, al respecto, nos vimos en la necesidad de realizar una reducción por la cantidad de \$68'059,560.84 (Sesenta y ocho millones cincuenta y nueve mil quinientos sesenta pesos 84/100 M.N.).

A continuación, se desglosa el Importe Estimado y Recaudado del ejercicio 2019:



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

En consecuencia, la recaudación de ingresos del Municipio de Cuernavaca al 31 de Diciembre del presente año, asciende a la cantidad de 1 mil 562 millones 011 mil 124 pesos, mismos que representa 100.01 % de avance con respecto al monto anual autorizado por el Congreso del Estado de Morelos, que corresponde a la cantidad de 1 mil 561 millones 876 mil 538 pesos.

Es importante mencionar que en lo que corresponde a Participaciones tuvo un incremento del 20.40% mismo que en su mayoría se derivó a las gestiones realizadas por el Despacho Externo para la recuperación del Fondo de ISR.

Asimismo, de la información del estado analítico de ingresos presupuestales del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2019, tratándose de Recursos Federal, el importe recaudado superó en un 17.72% al importe estimado para el mismo periodo.

11. SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE DEUDA

a) Indicadores

Saldo de la Deuda al 31 de diciembre 2019	=	<u>366,430,479.20</u>	=	
Ingresos propios recaudados del 1ero de Enero al 31 de Diciembre de 2019		747,626,123.35		49%
Saldo de la Deuda al 31 de diciembre 2018	=	<u>437,393,929.02</u>	=	
Ingresos propios recaudados del 1ero de Enero al 31 de diciembre de 2018		818,056,158.44		53%

El Ayuntamiento de Cuernavaca tiene un nivel de endeudamiento al 49%, frente a sus ingresos propios.

Reporte de la deuda al 31 de Diciembre de 2019:

INSTITUCIÓN CREDITICIA	TASA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	AMORTIZACIÓN MENSUAL	SERVICIO MENSUAL	NOTAS
BANCO DEL BAJÍO S.A.	TIIE + 1.99	271,739,136.00	4,180,602.00	2,171,653.89	El crédito cuenta con el número de Fideicomiso 66770 con el objeto de garantizar el pago de la obligación financiera
BANORTE S.A.	TIIE + 2.50	21,521,343.12	VARIABLE	194,283.23	El crédito cuenta con el número de Fideicomiso 11037009 con el objeto de garantizar el pago de la obligación financiera; las amortizaciones mensuales son variables de acuerdo al pagare que la institución otorgo.
BANCA MIFEL S.A.	TIIE + 2.90	73,170,000.08	1,355,000.00	663,347.03	El crédito no se encuentra inscrito en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.
TOTAL		366,430,479.20	VARIABLE	3,029,284.15	

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

La actualización de las calificadoras el de Fitch es del 28 de agosto del 2018 y HR Ratings es del 27 de Diciembre del 2019, como a continuación se detalla:

CRÉDITOS	CALIFICADORA	CALIFICACIÓN	INTERPRETACIÓN
1.- Crédito contratado con Banco del Bajío S.A., el 21 de Mayo de 2010 por 600 millones de pesos, reestructurado en el mes de Diciembre de 2012 con un monto de 576 millones 923 mil 082 pesos por la Administración Municipal 2010-2012, en el cual se recalendarizaron los pagos de capital a partir del mes de Diciembre de 2013 para concluirse el 25 de Mayo de 2025. Al 31 de diciembre del 2019, el monto de su deuda de este crédito asciende a 271 millones 739 mil 136 pesos 00/100 M.N. con una tasa TIIE + 1.99 con un porcentaje de afectación de participaciones federales del 48 por ciento.			
2.- Un segundo contrato de crédito que corresponde a Banorte S.A. contratado el día 25 de Julio de 2013 por la cantidad de 42 millones 905 mil 133 pesos, para ser destinado a refinanciar la deuda pública municipal de Línea de Factoraje, a efecto de liquidar el factoraje a proveedores que se tenía con la misma institución, el cual será cubierto en un periodo de 10 años que concluirá el 31 de Julio de 2023, y que al 31 de diciembre del 2019 asciende a 21 millones 521 mil 343 pesos 12/100 M.N. con una tasa contratada de TIIE + 2.50 y un porcentaje de afectación de las participaciones federales del 6 por ciento.	Fitch, Ratings S.A.	Crédito Banorte "A-(mex)y ra"	Certidumbre y estabilidad. (Fuerte)
	HR Ratings de México, S.A.	Crédito Banorte " HR A (E) "	La emisión con esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda.
3.- Y un tercer crédito contratado por la Administración Municipal 2009-2012 con Banca MIFEL S.A., el 22 de Marzo de 2012 por la cantidad de 170 millones de pesos, provenientes de un contrato de arrendamiento, de los cuales el Ayuntamiento en ese periodo de gestión, sólo dispuso de la cantidad de 160 millones 582 mil 742 pesos, la que derivado de una demanda ante la instancia judicial, quedo en un Programa de Cumplimiento de Pago, que asciende a la cantidad total de 135 millones 500 mil pesos, con un periodo de pago de 10 años a partir del mes de Enero del 2014, del que al 31 de diciembre del 2019 su adeudo asciende a 73 millones 170 mil pesos 08/100 M.N., con una Tasa de TIIE + 2.90, y que actualmente paga de forma directa el Municipio.			

NOTA	CALIFICADORA	CALIFICACIÓN	INTERPRETACIÓN
*De manera adicional las calificadoras emiten una calificación específica sobre las finanzas de Municipio de Cuernavaca	Fitch, Ratings S.A.	Municipio de Cuernavaca "BB+(mex)"	La perspectiva crediticia se mantiene estable
	HR Ratings de México, S.A.	Municipio de Cuernavaca "HR BBB-"	El emisor con esta calificación ofrece moderada seguridad para el pago oportuno de obligaciones de deuda.

El detalle de sus estudios y análisis puede ser consultado por la ciudadanía en el siguiente link: "<https://www.hrratings.com/search.xhtml?keyword=cuernavaca>".

13. PROCESOS DE MEJORA

- Está en proceso la implementación de un sistema de Control Interno.
- La Tesorería Municipal en coordinación con la Consejería Jurídica y la Dirección de Mejora Regulatoria, se están llevando a cabo trabajos relacionados con la emisión de los "Lineamientos Generales del Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal", con la

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

finalidad de estar en posibilidad de emitir un Programa Anual de Evaluación para los Programas Presupuestarios 2019.

- c) Reformar a los Reglamentos Interiores, se incorpora la definición de centro contable y de centros de registros, de conformidad con la normatividad contable gubernamental.
- d) Se comunicó sobre los lineamientos para la comprobación del Gasto Público con la CIRCULAR 019 de fecha 04 de marzo del 2019 a todos los titulares de las Dependencias.

14. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 31 de Diciembre del 2019, se realizaron afectaciones a la cuenta de "Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores" por un total neto de **\$ -54'364,309.75**, (Menos Cincuenta y cuatro millones trescientos sesenta y cuatro mil trescientos nueve pesos 75/100 M.N.), que se integran como a continuación se desglosa:

ACTUALIZACIÓN DE ADEUDOS E INGRESOS		\$ 3,650,372.06
Cancelaciones y/o Depuraciones	\$ 31,274,667.86	
Actualización de Provisiones	\$ (26,791,405.31)	
Reconocimientos	\$ (832,890.49)	
AFECTACIÓN AL GASTO EXTEMPORÁNEO		\$ (57,859,611.95)
Inversión Publica	\$ (1,390,976.36)	
Comprobaciones de Deudores	\$ (210,557.80)	
Pensiones, Jubilaciones y Seguros de Vida	\$ (397,511.42)	
Aguinaldo 2018	\$ (47,145,791.97)	
Aportaciones ISSSTE - DIF Municipal 2017 y 2018	\$ (304,154.33)	
Pasivos Contingentes (Laudos)	\$ (4,580,766.57)	
Intereses del ICSTGEM	\$ (354,984.04)	
Convenio (Serv de Gruas)	\$ (2,051,067.72)	
Otros	\$ (1,423,801.74)	
DEVOLUCIONES DE INGRESOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		\$ (169,984.75)
CORRECCIONES ARITMÉTICOS		\$ 14,914.89
TOTAL AFECTACIÓN A RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ (54,364,309.75)



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

De igual forma, se han liquidado pasivos de ADEFAS por la cantidad de **\$ 125´473,341.42** (Ciento veinticinco millones cuatrocientos setenta y tres mil trescientos cuarenta y un mil pesos 42/100 M.N.) desglosados de la siguiente forma:

Ejercicio 2014 = \$	66,525.89
Ejercicio 2015 = \$	685,539.00
Ejercicio 2016 = \$	265,867.23
Ejercicio 2017 = \$	600,245.00
Ejercicio 2018 = \$	123,855,164.30

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.