COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA, PATRIMONIO Y CUENTA PÚBLICA

DICTAMEN Nº 026/2012
Cuenta Pública del Segundo Semestre de 2011.

Arroyo Seco, Querétaro, a 14 de Febrero de 2012.

H. AYUNTAMIENTO DE ARROYO SECO, QRO.
P R E S E N T E.-

Con fundamento en lo previsto por los Artículos 115 fracción IV párrafo penúltimo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 35 de la Constitución Política del Estado de Querétaro; 2 fracción III, 20, 21 y 22 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Querétaro; 92, 93 y 94 de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro; 1, 2, 3, 30 fracción XIII, 31 fracción VII, 38 fracción II y 48 fracciones I, IV, X y XI de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro; 24, 30 y 37 fracción III del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Arroyo Seco, esta comisión se avocó al análisis y estudio de referencia, presentando a este Cuerpo Colegiado el dictamen correspondiente, resultando los siguientes:

ANTECEDENTES

PRIMERO: Que en fecha 7 de Febrero de 2012, mediante oficio 0208/2012/2009-2012, que remite la C.P. Graciela González Reséndiz, en su carácter de Titular de las Finanzas Públicas del Municipio hizo llegar a la Secretaría del Ayuntamiento la solicitud para la aprobación de la **Cuenta Pública correspondiente al Segundo Semestre de 2011**, del Municipio de Arroyo Seco, Querétaro.

SEGUNDO: Que en la misma fecha el Secretario del Ayuntamiento turnó a esta Comisión Permanente de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública, para su análisis, examen y dictamen.

TERCERO: Que en fecha trece de febrero del presente esta comisión se reunió para su estudio, análisis y dictamen correspondiente; por lo que en consecuencia y previo a resolver es que debemos de entrar al estudio, y

J. Efraín Landaverde R

CONSIDERANDO

I.- Que la Comisión Permanente de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública es competente para conocer, analizar, revisar y en su caso aprobar la solicitud que hace la CP Graciela González Reséndiz, Encargada de las Finanzas Públicas del Municipio, en relación a la Cuenta Pública, correspondiente al **segundo semestre de 2011**, del Municipio de Arroyo Seco, Querétaro.

II.- Que es obligación de la responsable de las Finanzas Públicas de este Municipio la entrega oportuna de la Cuenta Pública a la Entidad Superior de Fiscalización del Estado, a efecto de presentar el informe correspondiente a la Legislatura del Estado.

III.- Que la Legislatura del Estado es la responsable de fiscalizar el ejercicio de los recursos públicos, ya que para el Municipio de Arroyo Seco, es importante realizar un ejercicio transparente y apegado a las normas establecidas.

IV.- Que el Ayuntamiento debe ser informado plenamente sobre el Ejercicio de los Recursos Públicos; y

En atención a los razonamientos expuestos en los considerandos que anteceden, esta Comisión Permanente de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública, de conformidad con lo establecido en los Artículos 38 fracción II de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro y 37 fracción I del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Arroyo Seco, Querétaro; aprueba y somete a consideración del Honorable Ayuntamiento la aprobación de la Cuenta Pública correspondiente al **Segundo Semestre de 2011**, como se detalla en los consolidados que a continuación se presentan:

Efrain Landaverde R

Estado de Querétaro Formato 1
H. Ayuntamiento de Arroyo Seco
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2011
Consolidado

Activo			
Numero de Cuenta	**Circulante**	**Mes Anterior**	**Mes Actual**
111	Caja y Bancos	$24,892,162.15	$9,092,916.87
112	Inversiones en Valores	$0.00	0.00
113	Documentos por Cobrar	$0.00	0.00
114	Deudores Diversos	$2,638,640.33	4,406.29
115	Otros Activos	0.00	0.00
116	Almacenes	0.00	0.00
	Total Activo Circulante	$27,530,802.48	$9,097,323.16
	Fijo		
121	Bienes Muebles	$18,681,845.55	$18,710,083.99
122	Bienes Inmuebles	9,801,280.52	9,801,280.52
	Total Activo Fijo	$28,483,126.07	$28,511,364.51
	Total Activo	$56,013,928.55	$37,608,687.67

Pasivo			
Numero de Cuenta	**Circulante**	**Mes Anterior**	**Mes Actual**
211	Documentos por Pagar	$0.00	$0.00
212	Proveedores	1,313,137.64	1,609,996.56
213	Acreedores Diversos	131,161.39	1,016,144.20
214	Fondos Ajenos	1,575,254.26	824,247.51
215	Acreedores Fiscales	454,408.53	54,578.92
	Total Pasivo Circulante	$3,473,961.82	$3,504,967.19
	Fijo		
221	Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
	Total Pasivo Fijo	$0.00	$0.00
	Total Pasivo	$3,473,961.82	$3,504,967.19

Patrimonio			
311	Patrimonio	$28,483,126.07	$28,511,364.51
321	Resultado del Ejercicio Actual	21,682,203.82	3,217,719.13
322	Resultado de Ejercicios Anteriores	2,374,636.84	2,374,636.84
331	Cuenta Corriente	0.00	0.00
	Total Patrimonio	$52,539,966.73	$34,103,720.48
	Total Pasivo y Patrimonio	$56,013,928.55	$37,608,687.67

Hecho por: Graciela González Reséndiz Autorizado por: Ángel Atanacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

J. Efraín Landaverde

000014

Estado de Querétaro
H. Ayuntamiento de Arroyo Seco
Estado de Situación Financiera Comparativo al 31 de Diciembre de 2011
Consolidado

Formato 2

Activo					
Numero de Cuenta	Circulante	Cuenta pública anterior	Ej Actual	Variaciones Importe	Variaciones Porcentaje
111	Caja y Bancos	$15,079,177.63	$9,092,916.87	-$5,986,260.76	60.30114568
112	Inversiones en Valores	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
113	Documentos por Cobrar	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
114	Deudores Diversos	$857,147.67	$4,406.29	-852,741.38	0.51406428
115	Otros Activos	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
116	Almacenes	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
	Total Activo Circulante	$15,936,325.30	$9,097,323.16	-$6,839,002.14	57.08545094
	Fijo				
121	Bienes Muebles	$18,660,033.91	$18,710,083.99	$50,050.08	100.2682207
122	Bienes Inmuebles	$9,801,280.52	$9,801,280.52	0.00	100
	Total Activo Fijo	$28,461,314.43	$28,511,364.51	$50,050.08	100.175853
	Total Activo	**$44,397,639.73**	**$37,608,687.67**	**-$6,788,952.06**	**$84.71**

Pasivo					
Numero de Cuenta	Circulante	Cuenta pública anterior	Ej. Actual	Variaciones Importe	Variaciones Porcentaje
211	Documentos por Pagar	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
212	Proveedores	$930,530.42	$1,609,996.56	679,466.14	173.0192292
213	Acreedores Diversos	$100,337.43	$1,016,144.20	915,806.77	1012.726955
214	Fondos Ajenos	$1,158,699.26	$824,247.51	-334,451.75	71.13558612
215	Acreedores Fiscales	$263,238.58	$54,578.92	-208,659.66	20.73363259
	Total Pasivo Circulante	$2,452,805.69	$3,504,967.19	$1,052,161.50	142.8962434
	Fijo				
221	Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
	Total Pasivo Fijo	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
	Total Pasivo	**$2,452,805.69**	**$3,504,967.19**	**$1,052,161.50**	**$142.90**

Patrimonio					
311	Patrimonio	$28,461,314.43	$28,511,364.51	$50,050.08	100.175853
321	Resultado del Ejercicio Actual	$11,108,883.20	$3,217,719.13	-7,891,164.07	28.96528006
322	Resultado de Ejercicios Anteriores	$2,374,636.84	$2,374,636.84	0.00	100
331	Cuenta Corriente	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
	Total Patrimonio	$41,944,834.47	$34,103,720.48	-$7,841,113.99	81.30612723
	Total Pasivo y Patrimonio	**$44,397,640.16**	**$37,608,687.67**	**-$6,788,952.49**	**$84.71**

Hecho por: Graciela González Reséndiz Autorizado por: Angel Ignacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

J. Efram Landaverde

000015

Estado de Querétaro
H. Ayuntamiento de Arroyo Seco
Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2011

Formato 3

Consolidado

Numero	Concepto	Hasta el Mes Anterior	Del Mes	Acumulado Hasta el Mes
4	**Ingresos**			
411	Impuestos	$1,192,183.59	$108,006.92	$1,300,190.51
412	Derechos	$830,678.22	$81,508.26	912,186.48
413	Contribuciones Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores	$0.00	$0.00	0.00
414	Productos	$212,588.47	$37,424.28	250,012.75
415	Aprovechamientos	$38,382.77	$29,589.73	67,972.50
	Total de Ingresos Propios	**$2,273,833.05**	**$256,529.19**	**$2,530,362.24**
416	Participaciones	$53,934,144.04	$5,450,970.00	59,385,114.04
417	Aportaciones Federales del Ramo 33	$15,697,191.00	$454,176.00	16,151,367.00
	Total de Participaciones y Aportaciones Federales	**$69,631,335.04**	**$5,905,146.00**	**$75,536,481.04**
419	Ingresos Extraordinarios	$21,664,096.41	$8,660,587.85	30,324,684.26
	Total de Ingresos Extraordinarios	**$21,664,096.41**	**$8,660,587.85**	**$30,324,684.26**
418	Ingresos por Obra Federal	$18,673,419.54	$0.00	18,673,419.54
	Total de Ingresos por Obra Federal	**$18,673,419.54**	**$0.00**	**$18,673,419.54**
	Total de Ingresos	**$112,242,684.04**	**$14,822,263.04**	**$127,064,947.08**
5	**Egresos**			
51	Servicios Personales	$23,303,339.52	$7,094,599.08	$30,397,938.60
52	Servicios Generales	7,131,898.00	911,768.28	8,043,666.28
53	Materiales y Suministros	3,660,119.95	511,667.69	4,171,787.64
	Gasto Corriente	**$34,095,357.47**	**$8,518,035.05**	**$42,613,392.52**
54	Maquinaria, Mobiliario y Equipo	$112,822.28	$28,238.44	$141,060.72
55	Adquisición de Inmuebles	0.00	0.00	0.00
56	Construcciones y Servicios Municipales	24,459,960.22	22,568,391.43	47,028,351.65
56-04	Egresos por obra federal	19,870,369.73	615,029.48	20,485,399.21
57	Transferencias, Subsidios y Aportaciones	12,021,970.52	1,557,053.33	13,579,023.85
	Gasto de Inversión	**$56,465,122.75**	**$24,768,712.68**	**$81,233,835.43**
58	Deuda Pública	$0.00	$0.00	0.00
59	Asignaciones Globales Suplementarias	0.00	0.00	0.00
	Total de Egresos	**$90,560,480.22**	**$33,286,747.73**	**$123,847,227.95**
	Diferencia	**$21,682,203.82**	**-$18,464,484.69**	**$3,217,719.13**

Hecho por: Graciela González Reséndiz Autorizado por: Angel Ignacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

J. Efrain Landaverde

000016

TRANSITORIOS

ARTÍCULO PRIMERO: Se instruye a la Secretaría del Ayuntamiento, remita copia certificada a la Titular de las Finanzas Públicas del Municipio y ésta a su vez a la Entidad Superior de Fiscalización del Estado, conforme lo establecen las leyes en la materia.

ARTÍCULO SEGUNDO: Publíquese en la Gaceta Municipal para conocimiento de sus habitantes.

ARTÍCULO TERCERO: El presente acuerdo entra en vigor al día siguiente de su aprobación.

ATENTAMENTE

Comisión Permanente de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública

J. Efraín Landaverde R

Regidor J. Efraín Landaverde Recendez
Presidente

C.P. J. Rolando Monroy Landaverde
Síndico Municipal

MVZ Ángel Atanacio Torres Balderas
Presidente Municipal

OFICIO: 0208-2012/2009-2012

ASUNTO : **EL QUE SE INDICA**

Arroyo Seco, Qro., 03 de Febrero de 2012.

PROFR. J. HILARIO PEREZ CABRERA
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO
ARROYO SECO, QRO.

Con fundamento en el artículo 38 fracción II de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, solicito turne a la Comisión Permanente de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Publica, la Cuenta Publica del Segundo Semestre de 2011, para su análisis, revisión y aprobación.

Sin otro asunto en particular quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE

C.P. GRACIELA GONZALEZ RESENDIZ
DIRECTOR DE FINANZAS
MUNICIPIO DE ARROYO SECO, QRO.

SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO
07 FEB 2012
11:50
RECIBIDO
ARROYO SECO, QRO.

Estado de Querétaro Formato 1

H. Ayuntamiento de Arroyo Seco

Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2011

Consolidado

Activo			
Numero de Cuenta	**Circulante**	**Mes Anterior**	**Mes Actual**
111	Caja y Bancos	$24,892,162.15	$9,092,916.87
112	Inversiones en Valores	$0.00	0.00
113	Documentos por Cobrar	$0.00	0.00
114	Deudores Diversos	$2,638,640.33	4,406.29
115	Otros Activos	0.00	0.00
116	Almacenes	0.00	0.00
	Total Activo Circulante	$27,530,802.48	$9,097,323.16
Fijo			
121	Bienes Muebles	$18,681,845.55	$18,710,083.99
122	Bienes Inmuebles	9,801,280.52	9,801,280.52
	Total Activo Fijo	$28,483,126.07	$28,511,364.51
	Total Activo	$56,013,928.55	$37,608,687.67

Pasivo			
Numero de Cuenta	**Circulante**	**Mes Anterior**	**Mes Actual**
211	Documentos por Pagar	$0.00	$0.00
212	Proveedores	1,313,137.64	1,609,996.56
213	Acreedores Diversos	131,161.39	1,016,144.20
214	Fondos Ajenos	1,575,254.26	824,247.51
215	Acreedores Fiscales	454,408.53	54,578.92
	Total Pasivo Circulante	$3,473,961.82	$3,504,967.19
Fijo			
221	Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
	Total Pasivo Fijo	$0.00	$0.00
	Total Pasivo	$3,473,961.82	$3,504,967.19

Patrimonio			
311	Patrimonio	$28,483,126.07	$28,511,364.51
321	Resultado del Ejercicio Actual	21,682,203.82	3,217,719.13
322	Resultado de Ejercicios Anteriores	2,374,636.84	2,374,636.84
331	Cuenta Corriente	0.00	0.00
	Total Patrimonio	$52,539,966.73	$34,103,720.48
	Total Pasivo y Patrimonio	$56,013,928.55	$37,608,687.67

Hecho por: Graciela Gonzalez Resendiz Autorizado por: Angel Atanacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

Formato 2

Estado de Querétaro

H. Ayuntamiento de Arroyo Seco

Estado de Situación Financiera Comparativo al 31 de Diciembre de 2011

Consolidado

Activo					
Numero de Cuenta	Circulante	Cuenta pública anterior	Ej Actual	Variaciones Importe	Porcentaje
111	Caja y Bancos	$15,079,177.63	$9,092,916.87	-$5,986,260.76	60.30114568
112	Inversiones en Valores	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
113	Documentos por Cobrar	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
114	Deudores Diversos	$857,147.67	$4,406.29	-852,741.38	0.51406428
115	Otros Activos	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
116	Almacenes	$0.00	$0.00	0.00	#¡DIV/0!
	Total Activo Circulante	$15,936,325.30	$9,097,323.16	-$6,839,002.14	57.08545094
	Fijo				
121	Bienes Muebles	$18,660,033.91	$18,710,083.99	$50,050.08	100.2682207
122	Bienes Inmuebles	$9,801,280.52	$9,801,280.52	0.00	100
	Total Activo Fijo	$28,461,314.43	$28,511,364.51	$50,050.08	100.175853
	Total Activo	**$44,397,639.73**	**$37,608,687.67**	**-$6,788,952.06**	**$84.71**

Pasivo					
Numero de Cuenta	Circulante	Cuenta pública anterior	Ej. Actual	Variaciones Importe	Porcentaje
211	Documentos por Pagar	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
212	Proveedores	$930,530.42	$1,609,996.56	679,466.14	173.0192292
213	Acreedores Diversos	$100,337.43	$1,016,144.20	915,806.77	1012.726955
214	Fondos Ajenos	$1,158,699.26	$824,247.51	-334,451.75	71.13558612
215	Acreedores Fiscales	$263,238.58	$54,578.92	-208,659.66	20.73363259
	Total Pasivo Circulante	$2,452,805.69	$3,504,967.19	$1,052,161.50	142.8962434
	Fijo				
221	Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
	Total Pasivo Fijo	$0.00	$0.00	$0.00	#¡DIV/0!
	Total Pasivo	**$2,452,805.69**	**$3,504,967.19**	**$1,052,161.50**	**$142.90**

Patrimonio					
311	Patrimonio	$28,461,314.43	$28,511,364.51	$50,050.08	100.175853
321	Resultado del Ejercicio Actual	$11,108,883.20	$3,217,719.13	-7,891,164.07	28.96528006
322	Resultado de Ejercicios Anteriores	$2,374,636.84	$2,374,636.84	0.00	100
331	Cuenta Corriente	0.00	0.00	0.00	#¡DIV/0!
	Total Patrimonio	$41,944,834.47	$34,103,720.48	-$7,841,113.99	81.30612723
	Total Pasivo y Patrimonio	**$44,397,640.16**	**$37,608,687.67**	**-$6,788,952.49**	**$84.71**

Hecho por: Graciela Gonzalez Resendiz Autorizado por:Angel Atanacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

Formato 3

Estado de Querétaro
H. Ayuntamiento de Arroyo Seco
Estado de Ingresos y Egresos al 31 de Diciembre de 2011
Consolidado

Numero	Concepto	Hasta el Mes Anterior	Del Mes	Acumulado Hasta el Mes
4	**Ingresos**			
411	Impuestos	$1,192,183.59	$108,006.92	$1,300,190.51
412	Derechos	$830,678.22	$81,508.26	912,186.48
413	Contribuciones Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores	$0.00	$0.00	0.00
414	Productos	$212,588.47	$37,424.28	250,012.75
415	Aprovechamientos	$38,382.77	$29,589.73	67,972.50
	Total de Ingresos Propios	**$2,273,833.05**	**$256,529.19**	**$2,530,362.24**
416	Participaciones	$53,934,144.04	$5,450,970.00	59,385,114.04
417	Aportaciones Federales del Ramo 33	$15,697,191.00	$454,176.00	16,151,367.00
	Total de Participaciones y Aportaciones Federales	**$69,631,335.04**	**$5,905,146.00**	**$75,536,481.04**
419	Ingresos Extraordinarios	$21,664,096.41	$8,660,587.85	30,324,684.26
	Total de Ingresos Extraordinarios	**$21,664,096.41**	**$8,660,587.85**	**$30,324,684.26**
418	Ingresos por Obra Federal	$18,673,419.54	$0.00	18,673,419.54
	Total de Ingresos por Obra Federal	**$18,673,419.54**	**$0.00**	**$18,673,419.54**
	Total de Ingresos	$112,242,684.04	$14,822,263.04	$127,064,947.08
5	**Egresos**			
51	Servicios Personales	$23,303,339.52	$7,094,599.08	$30,397,938.60
52	Servicios Generales	7,131,898.00	911,768.28	8,043,666.28
53	Materiales y Suministros	3,660,119.95	511,667.69	4,171,787.64
	Gasto Corriente	$34,095,357.47	$8,518,035.05	$42,613,392.52
54	Maquinaria, Mobiliario y Equipo	$112,822.28	$28,238.44	$141,060.72
55	Adquisición de Inmuebles	0.00	0.00	0.00
56	Construcciones y Servicios Municipales	24,459,960.22	22,568,391.43	47,028,351.65
56-04	Egresos por obra federal	19,870,369.73	615,029.48	20,485,399.21
57	Transferencias, Subsidios y Aportaciones	12,021,970.52	1,557,053.33	13,579,023.85
	Gasto de Inversión	$56,465,122.75	$24,768,712.68	$81,233,835.43
58	Deuda Pública	$0.00	$0.00	0.00
59	Asignaciones Globales Suplementarias	0.00	0.00	0.00
	Total de Egresos	$90,560,480.22	$33,286,747.73	$123,847,227.95
	Diferencia	$21,682,203.82	-$18,464,484.69	$3,217,719.13

Hecho por: Graciela Gonzalez Resendiz Autorizado por:Angel Atanacio Torres Balderas Revisado por: J. Rolando Monroy Landaverde

SESIÓN ORDINARIA DE CABILDO

14 de Febrero de 2012.

Orden del día

1. Lista de asistencia.
2. Declaración de quórum e instalación legal de la Sesión.
3. Lectura y aprobación del acta de la sesión anterior.
4. Presentación y Aprobación en su caso del Dictamen No. 26/2012, que emite la Comisión de Hacienda, Patrimonio y Cuenta Pública, correspondiente a la Cuenta Pública del Segundo Semestre de 2011.
5. Asuntos Generales.
6. Clausura de la Sesión.

Administración 2009-2012
Secretaría del Ayuntamiento
Arroyo Seco, Querétaro.

000027

Sesión Ordinaria de Cabildo

Febrero 14 de 2012.

Lista de Asistencia

MVZ. ÁNGEL ATANACIO TORRES BALDERAS _____

C.P. J. ROLANDO MONROY LANDAVERDE _____

MARTHA PATRICIA RODRÍGUEZ NAVARRO _____

J. EFRAÍN LANDAVERDE RECENDEZ _____

MARÍA ELENA SUÁREZ OLVERA _____

TIMOTEA RAMÍREZ MÉNDEZ _____

NESTOR SANJUAN RODRÍGUEZ _____

JOSÉ LUIS RESÉNDIZ GONZÁLEZ _____

GABINA LÓPEZ FERRÉTIZ _____

HÉCTOR HUERTA RÍOS _____

PROF. JOSÉ HILARIO PÉREZ CABRERA
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO