

MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES

Informe de Actividades del DEPARTAMENTO DE INGRESOS

L.C.P. **MARISOL PEREZ CHAVARIN**

Período: octubre-diciembre 2022

Introducción

Un plan de trabajo es una herramienta que permite ordenar y sistematizar información relevante para realizar un trabajo de manera eficaz y eficiente.

El presente documento busca cumplir con lo establecido en el artículo 23 fracciones I, II, IV, VI y XII y el artículo 23 bis de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Jalisco y sus Municipios.

Dentro de las funciones principales asignadas por la ley, la jefatura de Ingresos busca efectuar la recaudación y cobro de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales para fines específicos, dicho servidor público deberá aceptar en todo momento las órdenes y determinaciones del Tesorero Municipal o del Encargado de la Hacienda Municipal.

Misión

Administrar los recursos financieros recaudados de manera transparente, depositando cada recurso recaudado a la cuenta contabilizadora para así tener un mayor control de los mismos.

Visión

Brindar una mejor atención a la ciudadanía y efectuar una mayor recaudación y cobro de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales para mejora necesidades del municipio.

Valores

Honestidad: Conducir nuestras acciones de acuerdo a las normas legales y éticas nos permite moderar o regular nuestras acciones promoviendo un comportamiento adecuado para el desempeño de nuestras actividades.

Compromiso: Dicho servidor público deberá aceptar en todo momento las órdenes y determinaciones del Tesorero Municipal o del Encargado de la Hacienda Municipal.

Responsabilidad: Realizando las tareas de manera oportuna para que el departamento esté al día con sus registros.

Confianza: En el desempeño de las funciones diarias y en el trato a la ciudadanía en general.

Plan de Trabajo

El presente documento busca cumplir con lo establecido en el artículo 23 fracciones I, II, IV, VI y XII y el artículo 23 bis de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Jalisco y sus Municipios de ahí su importancia en el desempeño de las funciones durante el cuarto trimestre del ejercicio 2022.

Objetivos

- I. Efectuar la recaudación y cobro de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales para fines específicos;
- II. Encomendar, previo acuerdo del Presidente Municipal, la recepción de pago de los ingresos a otros organismos gubernamentales o a instituciones autorizadas;
- IV. Imponer las multas derivadas de infracciones a las disposiciones fiscales;
- VI. Ordenar la clausura de los establecimientos, en los términos de esta ley;
- XII. Fijar las cuotas o porcentajes que cubrirán los contribuyentes por cualquiera de los conceptos de ingresos que se establezcan en esta ley, de conformidad con las tarifas de mínimos y máximos que se señalen en las leyes de ingresos municipales; así como para, modificar en el curso del año, las cuotas de pago periódico de impuestos y derechos, dentro de dichos límites, cuando no correspondan a la importancia del negocio o del servicio prestado.

Metas

1. Que el período comprendido de octubre a diciembre 2022 se encuentre capturado en el Sistema Contable en tiempo y de acuerdo a las normas de Contabilidad para la generación de los Estados Financieros.
2. Que los cortes diarios sean depositados a la cuenta Bancaria del Municipio para su mejor control.
3. Que los cobros realizados a los contribuyentes por concepto de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales sean realizados de manera correcta a los contribuyentes.
4. Tener un mayor control de los recursos implementando sistema de Seguridad.
5. Que los ingresos estén escaneados por pólizas para ser entregados a la ASEJ.

Actividades

Cobro adecuado utilizado las formas valoradas correctas para cada rubro.

Captura diaria de los ingresos por concepto de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales.

Arqueos diarios de los ingresos recaudados.

Depositar a la cuenta bancaria del municipio los ingresos recibidos en efectivo.

Realizar conciliaciones bancarias.

Contestación de los oficios de Transparencia que competen al departamento.

Elaborar los legajos para entrega de cuenta pública al Encargado de Hacienda Municipal para su entrega a la ASEJ.

Indicadores

Al final del ejercicio los cortes diarios deberán estar reflejados en la cuenta bancaria y el sistema Contable mostrará todo lo recaudado por concepto de impuestos, contribuciones especiales, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones federales.

Resultados obtenidos

MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, JAL.

ADMINISTRACION 2021-2024 Balanza de Comprobación de Diciembre

Todos los Recursos en Esta Balanza

2022

Hoja N° 28		SALDO INICIAL		MOVIMIENTO		SALDO	
Cuenta	Descripción de la Cta	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4.1.4.3.0	Derechos por prestación de servicios						
4.1.4.3.0-4.3.10.2-111-0	Servicio no doméstico	0.00	640.00	0.00	0.00	0.00	640.00
4.1.4.3.0-4.3.10.5-112-0	20% para el saneamiento de las aguas residuales	0.00	144,774.00	0.00	2,024.00	0.00	146,798.00
4.1.4.3.0-4.3.10.6-113-0	2% o 3% para la infraestructura básica existente	0.00	31,901.00	0.00	809.00	0.00	32,710.00
4.1.4.3.0-4.3.10.8-111-0	Conexión o reconexión al servicio	0.00	234,845.00	0.00	13,476.00	0.00	248,321.00
4.1.4.3.0-4.3.11.1-111-0	Autorización de matanza	0.00	27,267.00	0.00	3,308.00	0.00	30,575.00
4.1.4.3.0-4.3.12.3-111-0	Anotaciones e inserciones en actas	0.00	554.00	0.00	0.00	0.00	554.00
4.1.4.3.0-4.3.13.1-111-0	Expedición de certificado o certificaciones	0.00	384,077.76	0.00	31,156.00	0.00	415,233.76
4.1.4.3.0-4.3.13.3-111-0	Dictámenes de trazo, uso y destino	0.00	770,682.90	0.00	1,272.00	0.00	771,954.90
4.1.4.3.0-4.3.13.6-111-0	Copias certificadas	0.00	121.00	0.00	0.00	0.00	121.00
4.1.4.3.0-4.3.14.2-111-0	Certificaciones catastrales	0.00	24,181.00	0.00	480.00	0.00	24,661.00
4.1.4.3.0-4.3.14.4-111-0	Deslindes catastrales	0.00	3,378.00	0.00	0.00	0.00	3,378.00
4.1.4.3.0-4.3.14.5-111-0	Dictámenes catastrales	0.00	192,360.00	0.00	9,654.00	0.00	202,014.00
4.1.4.3.0-4.3.14.6-111-0	Revisión y autorización de avalúos	0.00	13,880.00	0.00	1,441.00	0.00	15,321.00
	Derechas por prestación de servicios	0.00	5,668,229.88	0.00	96,725.00	0.00	5,764,954.88
4.1.4.9.0	Otros Derechos						
4.1.4.9.0-4.5.1.1-111-00	Falta de pago	0.00	84,735.28	0.00	5,860.00	0.00	90,595.28
4.1.4.9.0-4.5.2.1-111-00	Infracciones	0.00	27,342.00	0.00	0.00	0.00	27,342.00
4.1.4.9.0-4.5.4.1-111-00	Gastos de notificación	0.00	118.00	0.00	0.00	0.00	118.00
	Otros Derechos	0.00	112,195.28	0.00	5,860.00	0.00	118,055.28
4.1.5.1.0	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen d						
4.1.5.1.0-5.1.2.1-111-00	Venta de gavetas en cementerios a perpetuidad en bienes del dominio	0.00	5,495.00	0.00	269.00	0.00	5,764.00
4.1.5.1.0-5.1.2.2-111-00	Lotes en cementerios en uso a temporalidad en bienes del dominio pr	0.00	4,428.00	0.00	0.00	0.00	4,428.00
4.1.5.1.0-5.1.9.1-111-00	Formas y ediciones impresas	0.00	209,272.00	0.00	804.00	0.00	210,076.00
4.1.5.1.0-5.1.9.6-111-00	Intereses de cuentas bancarias	0.00	14,703.40	0.00	491.73	0.00	15,195.13
4.1.5.1.0-5.1.9.6-251-00	Intereses de cuentas bancarias	0.00	295.16	0.00	6.10	0.00	301.26
4.1.5.1.0-5.1.9.6-252-00	Intereses de cuentas bancarias	0.00	6.20	0.00	0.86	0.00	7.06
4.1.5.1.0-5.1.9.6-261-00	Intereses de cuentas bancarias	0.00	159.34	0.00	17.91	0.00	177.25
	provechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	0.00	234,359.10	0.00	1,589.60	0.00	235,948.70
4.2.1.1.0	Participaciones						
4.2.1.1.0-8.1.1.1-151-00	Fondo General	0.00	37,199,283.73	0.00	3,222,571.42	0.00	40,421,855.15
4.2.1.1.0-8.1.1.2-151-00	Ajustes del Fondo General	0.00	252,273.59	0.00	0.00	0.00	252,273.59
4.2.1.1.0-8.1.1.3-151-00	Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	12.00	0.00	2.49	0.00	14.49
4.2.1.1.0-8.1.1.5-151-00	Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0.00	1,040,649.42	0.00	95,571.47	0.00	1,136,220.89
4.2.1.1.0-8.1.1.6-151-00	Ajuste del Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0.00	24,944.02	0.00	0.00	0.00	24,944.02
4.2.1.1.0-8.1.1.9-151-00	Fondo de Fomento Municipal (70% Remanente)	0.00	5,594,888.19	0.00	478,763.45	0.00	6,073,651.64

Impreso: 20-ene-2023
 Poliza: 1-12
 Folio Sist. N° 2,950
 Fecha: 15-dic.-2022
 Status: Aplicada

INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DIA 15 DE DICIEMBRE DE 2022 A FAVOR DE ESTE MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, JAL.

Hoja N° 1

Cuenta	Concepto	Doc. N°	Cargo	Abono
Departamento Agua Potable				
POA/ Programa - INGRESOS AGUA POTABLE				
4) INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
4.1.4.3.0-4.3.10.1-0000-111-1-00 Servicio doméstico				
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, SERVICIO I	Recibo N° 024916	0.00	3,858.00
4.1.4.3.0-4.3.10.5-0000-112-1-00	20% para el saneamiento de las aguas residuales			
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, 20% PARA	Recibo N° 024916	0.00	772.00
4.1.4.3.0-4.3.10.6-0000-113-1-00	2% o 3% para la infraestructura básica existente			
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, 2% O 3% I	Recibo N° 024916	0.00	116.00
			4) INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00
			INGRESOS AGUA POTABLE	4,746.00
			Agua Potable	0.00
				4,746.00

Departamento Genérico				
POA/ Programa - control sist.				
1) ACTIVO				
1.1.1.1.0-0000-0000-111-0-15312 CAJA MARISOL PEREZ (Efectivo)				
CAJA MARISOL PEREZ	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DIA 15 DE	Cerre 15/12/22	8,085.00	0.00
1.1.1.2.0-0000-0000-111-0-17197 BBVA CUENTA CORRIENTE I 3962 (Bancos/Tesorería)				
BBVA CUENTA CORRIENTE I 3962	INGRESOS CORRESPONDIENTES AL DIA 15 DE	Transf N° 15/12/22	3,749.00	0.00
1.1.2.4.0-0000-0000-111-0-15312 CAJA MARISOL PEREZ (Ingresos por recuperar a Corto Plazo)				
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, PREDIOS L	Recibo N° 024918	1,173.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, PREDIOS L	Recibo N° 024918	0.00	1,173.00
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, REGULARI	Recibo N° 024917	7,822.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ	MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES, REGULARI	Recibo N° 024917	0.00	7,822.00
CAJA MARISOL PEREZ	DE JESUS HERNANDEZ ARCELIA, MANTENIMIE	Recibo N° 024903	269.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ	DE JESUS HERNANDEZ ARCELIA, MANTENIMIE	Recibo N° 024903	0.00	269.00
CAJA MARISOL PEREZ	ALEJANDRINA RODRIGUEZ PINEDA , 1 EXPED	Recibo N° 024913	91.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ	ALEJANDRINA RODRIGUEZ PINEDA , 1 EXPED	Recibo N° 024913	0.00	91.00
CAJA MARISOL PEREZ	ALEJANDRINA RODRIGUEZ PINEDA , ANOTACI	Recibo N° 024913	554.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ	ALEJANDRINA RODRIGUEZ PINEDA , ANOTACI	Recibo N° 024913	0.00	554.00
CAJA MARISOL PEREZ	AMANCIO SAVALZA RODRIGUEZ , EXPEDICIÓN	Recibo N° 024906	91.00	0.00
CAJA MARISOL PEREZ			---	---

MUNICIPIO DE CABO CORRIENTES		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	CONCEPTO	TOTAL
4.1.1.2.0	Impuestos sobre el Patrimonio	
4.1.1.2.0-1.2.1.1-111-00008	Predios rústicos	633,609.00
4.1.1.2.0-1.2.1.2-111-00008	Predios urbanos	715,147.50
4.1.1.2.0-1.2.2.1-111-00008	Adquisición de departamentos, viviendas y casas para habitación	53.00
4.1.1.2.0-1.2.2.2-111-00008	Regularización de terrenos	2,025,928.24
	Impuestos sobre el Patrimonio	3,374,737.74
4.1.1.7.0	Accesorios	
4.1.1.7.0-1.7.1.1-111-00008	Falta de pago	84,588.00
4.1.1.7.0-1.7.2.1-111-00008	Infracciones	9,168.80
	Accesorios	93,756.80

4.1.3.1.0	Contribución de mejoras por obras públicas	
4.1.3.1.0-3.1.1.1-111-00008	Contribuciones de mejoras por obras públicas	135,000.00
	Contribución de mejoras por obras públicas	135,000.00
4.1.4.1.0	Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio público	
4.1.4.1.0-4.1.1.1-111-00008	Permiso o autorización para puestos permanentes o eventuales en vía pública	2,250.00
4.1.4.1.0-4.1.1.3-111-00008	Permiso o autorización para actividades comerciales en vía pública	145,224.00
4.1.4.1.0-4.1.3.1-111-00008	Lotes en cementerios públicos en uso a temporalidad y perpetuidad	16,025.00
4.1.4.1.0-4.1.3.2-111-00008	Mantenimiento de cementerios	369.00
	Derechos por el uso, goce, aprovechamientos o explotación de bienes de dominio público	163,868.00
4.1.4.3.0	Derechos por prestación de servicios	
4.1.4.3.0-4.3.1.1-111-00008	Licencia, permiso o autorización de giros con venta de bebidas alcohólicas	1,292,585.00
4.1.4.3.0-4.3.2.1-111-00008	Licencias o permisos de anuncios permanentes	9,897.00
4.1.4.3.0-4.3.3.1-111-00008	Licencias de construcción	602,309.00
4.1.4.3.0-4.3.3.2-111-00008	Licencias para demolición	13,823.00
4.1.4.3.0-4.3.3.3-111-00008	Licencias para remodelación	6,638.00
4.1.4.3.0-4.3.3.4-111-00008	Licencias para reconstrucción, reestructuración o adaptación	512.00
4.1.4.3.0-4.3.4.1-111-00008	Alineamiento	80,411.00
4.1.4.3.0-4.3.4.2-111-00008	Designación de número oficial	9,886.00
4.1.4.3.0-4.3.4.3-111-00008	Inspección de valor sobre inmuebles	291.00
4.1.4.3.0-4.3.4.9-111-00008	Otros servicios no considerados en los conceptos anteriores	476,565.72
4.1.4.3.0-4.3.5.3-111-00008	Peritaje, dictamen e inspección de carácter extraordinario	16,451.00
4.1.4.3.0-4.3.9.1-111-00008	Recolección y traslado de basura, desechos o desperdicios no peligrosos	450,827.00
4.1.4.3.0-4.3.10.1-111-00008	Servicio doméstico	912,477.50
4.1.4.3.0-4.3.10.2-111-00008	Servicio no doméstico	640.00
4.1.4.3.0-4.3.10.5-112-00008	20% para el saneamiento de las aguas residuales	146,798.00
4.1.4.3.0-4.3.10.6-113-00008	2% o 3% para la infraestructura básica existente	32,710.00
4.1.4.3.0-4.3.10.8-111-00008	Conexión o reconexión al servicio	248,321.00
4.1.4.3.0-4.3.11.1-111-	Autorización de matanza	30,575.00

00008		
4.1.4.3.0-4.3.12.3-111-00008	Anotaciones e inserciones en actas	554.00
4.1.4.3.0-4.3.13.1-111-00008	Expedición de certificado o certificaciones	415,233.76
4.1.4.3.0-4.3.13.3-111-00008	Dictámenes de trazo, uso y destino	771,954.90
4.1.4.3.0-4.3.13.6-111-00008	Copias certificadas	121.00
4.1.4.3.0-4.3.14.2-111-00008	Certificaciones catastrales	24,661.00
4.1.4.3.0-4.3.14.4-111-00008	Deslindes catastrales	3,378.00
4.1.4.3.0-4.3.14.5-111-00008	Dictámenes catastrales	202,014.00
4.1.4.3.0-4.3.14.6-111-00008	Revisión y autorización de avalúos	15,321.00
	<i>Derechos por prestación de servicios</i>	5,764,954.88
4.1.4.9.0	Otros Derechos	
4.1.4.9.0-4.5.1.1-111-00008	Falta de pago	90,595.28
4.1.4.9.0-4.5.2.1-111-00008	Infracciones	27,342.00
4.1.4.9.0-4.5.4.1-111-00008	Gastos de notificación	118.00
	<i>Otros Derechos</i>	118,055.28
4.1.5.1.0	Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público	
4.1.5.1.0-5.1.2.1-111-00008	Venta de gavetas en cementerios a perpetuidad en bienes del dominio privado	5,764.00
4.1.5.1.0-5.1.2.2-111-00008	Lotes en cementerios en uso a temporalidad en bienes del dominio privado	4,428.00
4.1.5.1.0-5.1.9.1-111-00008	Formas y ediciones impresas	210,076.00
4.1.5.1.0-5.1.9.6-111-00008	Intereses de cuentas bancarias	15,195.13
4.1.5.1.0-5.1.9.6-251-00009	Intereses de cuentas bancarias	301.26
4.1.5.1.0-5.1.9.6-252-00009	Intereses de cuentas bancarias	7.06
4.1.5.1.0-5.1.9.6-261-00009	Intereses de cuentas bancarias	177.25
	<i>Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público</i>	235,948.70
4.2.1.1.0	Participaciones	
4.2.1.1.0-8.1.1.1-151-00008	Fondo General	40,421,855.15
4.2.1.1.0-8.1.1.2-151-00008	Ajustes del Fondo General	252,273.59
4.2.1.1.0-8.1.1.3-151-00008	Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos	14.49
4.2.1.1.0-8.1.1.5-151-	Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	1,136,220.89

00008		
4.2.1.1.0-8.1.1.6-151-00008	Ajuste del Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	24,944.02
4.2.1.1.0-8.1.1.9-151-00008	Fondo de Fomento Municipal (70% Remanente)	6,073,651.64
4.2.1.1.0-8.1.1.10-151-00008	Ajuste de Fondo de Fomento Municipal (70% Remanente)	4,295.28
4.2.1.1.0-8.1.1.11-151-00008	Fondo de Fomento Municipal (30% Remanente)	38,430.75
4.2.1.1.0-8.1.1.13-151-00008	Impuesto sobre Automóviles Nuevos	1,132,819.02
4.2.1.1.0-8.1.1.14-151-00008	Fondo de Compensación I.S.A.N.	184,707.83
4.2.1.1.0-8.1.1.15-151-00008	IEPS Gasolinas y Diésel	1,034,326.63
4.2.1.1.0-8.1.1.16-151-00008	IEPS Gasolinas y Diésel hasta 2013 y Actos de Fiscalización	11,620.15
4.2.1.1.0-8.1.1.17-151-00008	Fondo de Fiscalización y Recaudación	1,235,623.95
4.2.1.1.0-8.1.1.18-151-00008	Fondo de Fiscalización al 40 y 60%	124,226.44
4.2.1.1.0-8.1.1.20-151-00008	Compensación al Fondo General Participable	112,567.34
4.2.1.1.0-8.1.1.21-151-00008	Compensación al Fondo General Participable (70%)	21,473.22
4.2.1.1.0-8.1.1.22-151-00008	Compensación al Fondo General Participable (30%)	3,848.15
4.2.1.1.0-8.1.2.1-161-00008	2% Sobre Nómina	283,162.40
4.2.1.1.0-8.1.2.3-161-00008	3% Sobre Hospedaje Zona Foránea	1,227,043.23
	Participaciones	53,323,104.17
4.2.1.2.0	Aportaciones	
4.2.1.2.0-8.2.1.1-251-00009	Fondo de Infraestructura Social Municipal	10,856,831.00
4.2.1.2.0-8.2.2.1-251-00009	Rendimientos Financieros del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	155.65
4.2.1.2.0-8.2.3.1-252-00009	Fondo de Fortalecimiento Municipal	8,163,776.65
4.2.1.2.0-8.2.4.1-252-00009	Rendimientos Financieros del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal	156.89
	Aportaciones	19,020,920.19
4.2.1.3.0	Convenios	
4.2.1.3.0-8.3.2.1-261-00009	Convenios derivados del Gobierno Estatal	5,275,000.00
4.2.1.3.0-8.3.1.1-111-00008	Convenios derivados del Gobierno Federal	523,929.65
4.2.1.3.0-8.3.2.1-111-00008	Convenios derivados del Gobierno Estatal	1,180,062.00
	Convenios	6,978,991.65
	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	89,209,337.41