



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaquilpa, Veracruz

al 31 DE NOVIEMBRE de 2018

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El

1.-El saldo de este rubro al 31 DE OCTUBRE de 2018 es de 8,123,078.13 (ocho millones ciento veinti tres mil setenta y ocho pesos 13/100 m.n.) representando por Caja General, Fondo Fijo, Bancos e Inversiones de los Fondos Participaciones, Fism DF y Fortamun DF detallados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 DE OCTUBRE de 2018
Caja General			
Caja General	Caja Tesoreria	Arbitrios	\$44,901.32
Fondo Fijo	Fondo Fijo	Arbitrios	\$0.00
SUBTOTAL CAJA GENERAL Y FONDO FIJO			\$44,901.32

El saldo de caja general representa el importe por depositar a la Cuenta Bancaria de Ingresos Municipales, se recomienda a la Tesorería Municipal realizar los depósitos periódicamente a la brevedad posible.

Bancos			
BANCO SANTANDER			
BANORTE	363881739	INGRESOS MPALES	1,123,700.10
BANORTE	592675251	FISCALES	138,684.80
BANORTE	363881748	FISMDF	5,421,366.36
BANORTE	363881757	FORTAMUNDF	657,980.64
SUBTOTAL BANCOS			\$7,341,731.90

Se cuenta con fondos de afectación específica, mismos que son controlados a través de cuentas bancarias productivas como lo establece la normatividad de la materia, el saldo se puede consultar en la balanza de comprobación que forma parte integrante de los Estados Financieros Mensuales, asimismo, el manejo de los mismos respecto de su origen y aplicación puede ser consultado en los Estados Presupuestales por Fuente de Financiamiento.

Inversiones a Corto Plazo			
BANORTE	503739645	CUENTA DE INVERSIÓN	\$736,444.89
SUBTOTAL INVERSIONES A CORTO PLAZO			\$736,444.89

GRAN TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

\$8,123,078.11

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

2.-Su saldo

al 31 DE OCTUBRE de 2018 es de 423,228.53 (cuatrocientos veintitres mil doscientos veintiocho pesos 53 /100 MN) representa las Cuentas por cobrar de gastos a comprobar, Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo y del subsidio al empleo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 DE OCTUBRE de 2018
Cuentas por Cobrar			
		SUBTOTAL	\$423,228.53
Deudores Diversos			
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Gastos a comprobar	participaciones	352,700.01
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Otros deudores diversos por cobrar	participaciones	\$61,175.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto	Subsidio al Empleo	participaciones	9,353.52
	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	TOTAL	\$423,228.53

Es necesario mencionar que estos saldos pendientes de gastos a comprobar se deben de reintegrar a la brevedad posible para su recuperacion.

Derechos a recibir Bienes y/o Servicios: 3...Su saldo al 31 DE OCTUBRE del 2018 es de \$644,931.94 (seiscientos cuarenta y cuatro mil novecientos treinta y un pesos 94/100 m.n.) representa los anticipos a contratistas.

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 DE OCTUBRE de 2018
Derechos a recibir bienes o servicios	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	FISMDF	644,931.94
		TOTAL	644,931.94

4. El saldo de Activo No Circulante al 31 DE OCTUBRE de 2018 es de 25,619,152.09(veinticinco millones seiscientos diecinueve mil ciento cincuenta y dos pesos 09/100 MN) estos representa el Fideicomiso Bursatil, documentos por cobrar, otros derechos a recibir a largo plazo y bienes muebles e inmuebles.

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 DE OCTUBRE de 2018
Inversiones financieras a largo	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios	participaciones	151,557.96
Inversiones financieras a largo	Documentos por Cobrar Largo Plazo	participaciones	2,066,292.00
Inversiones financieras a largo	otros derechos a recibir a largo plazo	participaciones	178,203.77
		TOTAL	2,396,053.73

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. El saldo de Bienes Muebles al 31 DE OCTUBRE del 2018 es de \$8,931,846.64(ocho millones novecientos treinta y un mil ochocientos carenta y seis pesos 64/100 m.n.) estos bienes muebles se registran a su costo de adquisicion representado de la siguiente manera:

CONCEPTO BIENES MUEBLES	MONTO:
MOB Y EQ DE OFICINA	325,101.67
EQUIPO AUDIOVISUAL	15,128.00
VEHICULOS DE OPERACIÓN A PROGRAMAS	3,515,174.00
MAQUINARIA Y EQ DE CONSTRUCCION	4,731,200.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	170,737.84
HERRAMIENTAS	15,656.30
OTROS BIENES MUBLES	145,924.00
Maquinaria y Equipo Agropecuario	6,117.20
Equipo Fotográfico y de Video	6,807.63
TOTAL	8,931,846.64

6. El saldo de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso al 31 DE OCTUBRE del 2018 es de \$14,291,251.72 (catorce millones doscientos noventa y un mil doscientos cincuenta y un pesos 72/100 m.n.) estos bienes inmuebles en su mayoría están registrados a su valor catastral, representado de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES	MONTO:
TERRENOS	2,146,839.78
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,870,000.00
TOTAL	4,016,839.8

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	MONTO:
Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	2,924,055.17
Mantenimiento y Rehabilitación de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	3,206,445.22
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	2,516,888.62
Construcción de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	976,339.75
Obras de Construcción para Edificios no Habitacionales en Proceso	545,804.30
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	104,878.88
TOTAL	10,274,411.94
GRAN TOTAL	25,619,152.1

Pasivo Circulante

1. Cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo al 31 DE OCTUBRE de 2018 de \$1,468,292.41 (un millón cuatrocientos sesenta y ocho mil doscientos noventa y dos pesos 41/100MN) representados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 30 DE OCTUBRE de 2018
Cuentas Por Pagar a Largo Plazo	Servicios Generales	PARTICIPACIONES	\$344.04
Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	3% ISERTP	PARTICIPACIONES	-\$13,149.95
Retenciones y contribuciones por	ISR Retenciones	PARTICIPACIONES	46,954.71
Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a	5 AL MILLAR	FISDMF	33,569.90
Retenciones y contribuciones por	10% honorarios	PARTICIPACIONES	\$569.71
		subtotal	\$68,288.41
otras cuentas por pagar a corto plazo	fondo en garantía		\$1.00
otras cuentas por pagar a corto plazo	otras cuentas por pagar a corto plazo		\$1,400,004.00
		subtotal	\$1,400,005.00
		TOTAL	\$1,468,293.41

Pasivo No Circulante

2. La cuenta del Pasivo No Circulante donde se registra la deuda por emision bursatil con un saldo al 31 DE OCTUBREde 2018 de \$2,210,215.09 (dos millones doscientos diez mil doscientos quince pesos 09/100MN) representados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 30 DE OCTUBREde 2018
Deuda Pública a Largo Plazo	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	PARTICIPACIONES	\$2,210,215.09
TOTAL			\$2,210,215.09

HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO

1. La cuenta de Patrimonio que representa el valor tortal de bienes y derechos propiedad del ayuntamiento con un saldo al 31 DE OCTUBREde 2018 de \$7,818,997.69 (siete millones ochocientos dieciocho mil novecientos noventa y siete pesos 69/100MN) representados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 30 DE OCTUBREde 2018
Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados de Ejercicios Anteriores		(984,285.90)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	Bienes muebles e inmuebles		8,803,283.59
TOTAL			\$7,818,997.69

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1. Los Ingresos de la Gestion al 31 DE OCTUBRE de 2018 es por un total de \$ 491,522.99(cuatrocientos noventa y un mil quinientos veinti dos pesos 99/100mn.) clasificados de la Siguiete Manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Impuestos	203,873.07
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	150,624.78
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Rendimientos Financieros Provenientes de Capitales o Valores a favor de los Municipios	71,716.50
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	65,308.64
TOTAL INGRESOS DE LA GESTION	491,522.99

2. Los Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias asignaciones, subsidios al de 31 DE OCTUBREdel 2018 es por un total de \$33,453,667.57(treinta y tres millonescuatrocientos cincuenta y tres mil seiscientos sesenta y siete pesos 57/100 m.n.) clasificados de la Siguiete Manera:

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	
Participaciones y Aportaciones	12,545,947.57
Aportaciones Federales Ramo 33	20,061,358.00
Subsidios y Subvenciones	846,362.00
TOTAL	33453667.57

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos y otras Pérdidas al 31 DE OCTUBRE del 2018 es de \$10,632,306.06(diez millones seiscientos treinta y dos mil trescientos seis pesos 06/100MN) clasificados de la siguiente manera:

Gastos de Funcionamiento	8,448,741.23
Servicios Personales	4,902,811.00
Materiales y Suministros	1,496,826.51
Servicios Generales	2,049,103.72
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	366,735
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Servicios médicos	0
Ayudas Sociales	366,734.90
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Participaciones y Aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	191,069.46
Intereses de la Deuda Pública	180,826.84
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	10,242.62
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	142,260.47
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	142,260.47
Inversión Pública	1,483,500.00
Inversión Pública no Capitalizable	1,483,500.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,632,306.06

Los Gastos de Funcionamientos contemplan el Gasto de Sueldos y salarios del Personal del Ayuntamiento, los materiales y suministros como lo son la de papelería, material de impresión, herramientas y accesorios, combustibles y lubricantes para los vehículos del ayuntamiento, los servicios generales como lo son los pagos de alumbrado publico, telefono fijo, viaticos, festivades, mantenimientos de vehiculos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de OCTUBRE del 2018 todos ellos indispensables para el funcionamiento del Ayuntamiento.

ATENTAMENTE

Vo. Bo.

H. Ayuntamiento Constitucional de Tlaquilpa, Ver.
PRESIDENCIA
 C. MARTHA TENTZOHUA SÁNCHEZ
 MARTHA TENTZOHUA SÁNCHEZ
 2018-2021

H. Ayuntamiento Constitucional de Tlaquilpa, Ver.
TESORERÍA
 C. MAXIMINO SANCHEZ GARCIA
 TESORERO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA
 HECTOR SANCHEZ C.
 C. HECTOR SANCHEZ CUAQUEHUA
 SINDICO
 H. Ayuntamiento Constitucional de Tlaquilpa, Ver.
SINDICO
 2018-2021, FECHA...

C. JOSE CARLOS SANCHEZ RAMANUA
 REGIDOR PRIMERO
 H. Ayuntamiento Constitucional de Tlaquilpa, Ver.
REGIDURÍA
 2019-2021