

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre 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.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- El saldo en Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre de 2018, es por la cantidad de \$1,483,385.79, el cual se integra con un saldo de caja de \$0.00 y un saldo de bancos como se detalla a continuación:

| | CUENTA BANCARIA | SALDO | OBS |
|---------------|--------------------------------|---------------------|------|
| | BANAMEX | | |
| 1.1.1.2.01.05 | BANAMEX CTA 7006-4689418 REMA | | 1.00 |
| | BBVA Bancomer | | |
| 1.1.1.2.02.13 | PARTICIPACIONES 2018 CTA 2304 | 165,260.70 | |
| 1.1.1.2.02.14 | INGRESOS PROPIOS 2018 CTA 2754 | 78,641.88 | |
| 1.1.1.2.02.15 | FORTAMUN-DF 2018 CTA 2231 | 29,221.60 | |
| 1.1.1.2.02.16 | FISM-DF 2018 CTA 2672 | 1,210,186.61 | |
| | | 1,483,311.79 | |

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

2.- El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | SALDO |
|--|--------------|
| I.- Cuentas por cobrar a corto plazo | 6,041,508.28 |
| II.- Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 26,474.15 |
| iii.- Otros derechos a recibir en efectivo o equivalente | 23,623.05 |

El saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo corresponden principalmente a los adeudos por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación de los recursos de FISM 2016 por un monto \$6,035,100.00, saldos que a la fecha se encuentran en litigio en contra de los ex servidores públicos de la SEFIPLAN; así mismo, se tiene un subsidio pendiente de acreditar de un monto de \$26,544.96

Almacenes

No existe saldo en la cuenta de Almacén

Bienes Inmuebles

El saldo de bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera:

| | |
|----------|-----------------|
| Terrenos | \$ 4,595,002.00 |
|----------|-----------------|

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre de 2018

| | |
|---------------------------|-----------------|
| Edificios no Habitacional | \$ 200,000.00 |
| | \$ 4,795,002.00 |

Bienes Muebles

El saldo de bienes muebles se integra por el saldo de los siguientes rubros:

| | |
|--|-----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administracion | \$ 786,456.32 |
| Mobiliario Y Equip.Educacional Y Recreat | \$ 128,412.32 |
| Vehiculos Y Equipo De Transporte | \$ 2,789,265.00 |
| Maquinaria/Otros Equipos Y Herramientas | \$ 1,972,954.71 |
| Otros Equipos de Transporte | \$ 41,998.00 |
| | \$ 5,719,086.35 |

Pasivo^[2]

El pasivo comprende las obligaciones presentes provenientes de operaciones o transacciones celebradas por el Municipio, así como por la obtención de préstamos para el financiamiento, se integra como sigue:

- 1.- Existen Cuentas por Pagar a corto plazo al cierre del mes por un monto de \$1,369,605.44 cuyo importe se integra principalmente de cuentas por Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$156,733.17 Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo por un monto de \$2,551.10 y obra publica en bienes de dominio publica por pagar a corto \$1,211,863.26

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1.- El saldo Total de los Ingresos de Gestion de \$771,086.44 se integra de la siguiente manera:

| | CUENTA | SALDO |
|---------|---|---------------|
| 4.1.1 | Impuestos | \$ 375,306.13 |
| 4.1.1.2 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 309,486.84 |
| 4.1.1.7 | Accesorios de Impuestos | 1,010.85 |
| 4.1.1.9 | Otros Impuestos | 63,808.44 |
| 4.1.4 | Derechos | 347,545.79 |
| 4.1.4.1 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 44,532.05 |
| 4.1.4.3 | Derechos por Prestación de Servicios | 302,968.28 |
| 4.1.4.9 | Otros Derechos | 45.46 |
| 4.1.5 | Productos de Tipo Corriente | 93,245.50 |
| 4.1.6 | Aprovechamientos de Tipo Corriente | - |
| 4.1.6.2 | Multas | - |
| 4.1.6.9 | Otros Aprovechamientos | - |
| 4.1.9 | Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 63,985.12 |
| 4.1.9.1 | Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 63,985.12 |
| 4.2.1 | Participaciones y Aportaciones | 48,108,335.62 |

Gastos y Otras Pérdidas:

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre de 2018

2. Al cierre del mes se tuvo un ahorro del ejercicio por \$30,484,804.44

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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

| | |
|---|-----------------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | \$30,484,804.44 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | |
| Inversiones Temporales (3 meses) | - |
| Fondos de Afectación Específica | - |
| Depósitos de Fondos de Terceros y otros | - |
| Total de Efectivo y Equivalente | \$4,173,252.22 |

h.2) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables

1. Al inicio del ejercicio 2018 se tiene un Padron Factura de Impuesto Predial de **\$0.00**

| | | |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| 7 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | |
| 7.7 | Corriente por recuperar | -258458.58 |
| 7.7.1 | Deudoras | 472,992.67 |
| 7.7.1.4.1.1.2.01.01 | Predial urbano(Deudoras) | 157,182.89 |
| 7.7.1.4.1.1.2.01.02 | Predial sub urbano(Deudoras) | 8,272.86 |
| 7.7.1.4.1.1.2.01.03 | Predial rural(Deudoras) | 279,739.64 |
| 7.7.1.4.1.1.9.01.01 | Sobre impuesto predial(Deudoras) | 27,797.28 |
| 7.7.2 | Acreedoras | 731,451.25 |
| 7.7.2.4.1.1.2.01.01 | Predial urbano(Acreedoras) | 157,182.89 |
| 7.7.2.4.1.1.2.01.02 | Predial sub urbano(Acreedoras) | 15,847.55 |
| 7.7.2.4.1.1.2.01.03 | Predial rural(Acreedoras) | 530,623.53 |
| 7.7.2.4.1.1.9.01.01 | Sobre impuesto predial(Acreedoras) | 27,797.28 |
| 7.8 | Rezago por Recuperar | 258,458.58 |
| 7.8.1 | Deudoras | 3,875,094.73 |
| 7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.01 | Predial Urbano (Deudoras) | 2,042,898.85 |
| 7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.02 | Predial sub urbano (Deudoras) | 29,487.24 |
| 7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.03 | Predial rural (Deudoras) | 1,741,815.34 |
| 7.8.1.4.1.9.1.01.09.01.01 | Sobre impuesto predial (Deudoras) | 58,353.16 |
| 7.8.2 | Acreedoras | 3,616,636.15 |
| 7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.01 | Predial Urbano (Acreedoras) | 2,042,898.85 |
| 7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.02 | Predial sub urbano (Acreedoras) | 21,912.55 |
| 7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.03 | Predial rural (Acreedoras) | 1,490,931.45 |
| 7.8.2.4.1.9.1.01.09.01.01 | Sobre impuesto predial (Acreedoras) | 58,353.16 |

h.3) Notas de Gestión Administrativa

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre de 2018

1.- El saldo Total de los Gastos y Otras Perdidas de \$15,579,476.02 se integra de la siguiente manera:

| | CUENTA | SALDO |
|----------------|---|----------------------|
| 5.1.1 | Servicios personales | 10,862,942.76 |
| 5.1.1.1 | Remuneraciones al personal de carácter permanente. | 4,078,321.09 |
| 5.1.1.2 | Remuneraciones al personal de carácter transitorio | 5,888,577.78 |
| 5.1.1.3 | Remuneraciones adicionales y especiales | 791,095.14 |
| 5.1.1.4 | Seguridad social | - |
| 5.1.1.5 | Otras prestaciones sociales y económicas | 104,948.75 |
| 5.1.2 | Materiales y suministros | 3,360,495.08 |
| 5.1.2.1 | Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 416,585.06 |
| 5.1.2.2 | Alimentos y utensilios | 194,369.94 |
| 5.1.2.4 | Materiales y artículos de construcción y de reparación | 718,921.13 |
| 5.1.2.5 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios | 219,485.22 |
| 5.1.2.6 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 1,534,366.69 |
| 5.1.2.7 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 102,111.74 |
| 5.1.2.9 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | 174,655.30 |
| 5.1.3 | Servicios generales | 5,844,434.26 |
| 5.1.3.1 | Servicios básicos | 1,492,884.36 |
| 5.1.3.2 | Servicios de arrendamiento | 227,496.92 |
| 5.1.3.3 | Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 2,357,783.35 |
| 5.1.3.4 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | 111,881.08 |
| 5.1.3.5 | Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 375,499.66 |
| 5.1.3.6 | Servicios de comunicación social y publicidad | 221,035.42 |
| 5.1.3.7 | Servicios de traslado y viáticos | 110,161.66 |
| 5.1.3.8 | Servicios oficiales | 551,966.99 |
| 5.1.3.9 | Otros servicios generales | 395,724.82 |
| 5.2 | Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,277,867.98 |
| 5.2.4 | Ayudas sociales | 1,277,867.98 |
| 5.2.4.1 | Ayudas sociales a personas | 1,277,867.98 |
| 5.2.4.3 | Ayudas sociales a instituciones | - |
| | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | - |
| 5.4 | Deuda pública | 169,445.17 |
| 5.4.1.1 | Amortización de la deuda pública | 160,361.76 |
| 5.4.3 | Intereses de la deuda pública | 9,083.41 |
| 5.5.9.5 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 60,821.81 |
| 5.6 | INVERSIÓN PÚBLICA | 23,228,717.71 |
| 5.6.1 | Inversión Pública no Capitalizable | 23,228,717.71 |

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Se tiene un saldo de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$0.00 derivado al cambio de políticas contables de los saldos de deuda pública e inventario de bienes muebles.

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre de 2018

OBJETIVO DEL MUNICIPIO:

1.- El Municipio de Tlaltetela, Ver. tiene por objetivo otorgar servicios de carácter público con sentido social, necesarios a las comunidades pertenecientes al mismo, utilizando para ello los recursos del Ramo 028: Ley de Ingresos Municipales y el Ramo 033.

POLITICAS CONTABLES:

2.-Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes:

Las reglas contables que aplica el Municipio para la elaboración de los estados financieros se rigen por las disposiciones contenidas en la Ley Orgánica del Municipio Libre en su artículo 72 fracción XIII , con fundamento en el artículo 20 de la Ley de Fiscalización Superior, artículos 286 y 287 del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en concordancia a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.



C. ALDEGUNDO VELA LÓPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. CARMELA GARCÍA RUIZ
SÍNDICA ÚNICA

SINDICATURA

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIF



TESORERIA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021

L.C. MARTHA ARGÜELLES YAÑEZ
TESORERA MUNICIPAL



C. MARIO MORENO LÓPEZ
REGIDOR DE HACIENDA

REGIDURIA I
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021