

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 30 de junio de 2019

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 30 de junio de 2019, es por la cantidad de \$14,148,010.61 el cual se integra con un saldo de caja de \$37,043.82, en la cuenta contable 1.1.1.9.01 Otros Efectivos y Equivalentes por \$254.00 y un saldo de bancos como se detalla a continuación:

	CUENTA BANCARIA	SALDO	OBSERVACIONES
	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	2,544.91	
1.1.1.2.02.14	INGRESOS PROPIOS 2018 CTA 2754	493.45	
1.1.1.2.02.15	FORTAMUN-DF 2018 CTA 2231	0.40	
1.1.1.2.02.16	FISM-DF 2018 CTA 2672	2.75	
1.1.1.2.02.18	INGRESOS PROPIOS 2019 CTA 3444	165,824.29	
1.1.1.2.02.19	PARTICIPACIONES 2019 CTA 3312	151,894.25	
1.1.1.2.02.20	FORTAMUN-DF 2019 CTA 3401	1,975,857.47	
1.1.1.2.02.21	FISM DF 2019 CTA. 3363	11,814,094.27	
		14,110,711.79	

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	6,094,549.38
II.- Deudores diversos por cobrar a corto plazo	238,712.41
iii.- Otros derechos a recibir en efectivo o equivalente	6,687.33

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; asimismo, se tienen los siguientes saldos: por concepto de otras cuentas por cobrar a corto plazo por \$59,449.38, subsidio al empleo pendiente de acreditar por un monto de \$6,687.33, gastos a comprobar por \$33,375.25, Responsabilidad de Funcionarios y Empleados por \$12,037.16 y Anticipo a Cuenta de Sueldos \$193,300.00

Almacenes

No existe saldo en la cuenta de Almacén

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 30 de junio de 2019

Bienes Inmuebles

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

Terrenos	\$ 4,595,002.00
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 Administración	\$ 861,234.48
Mobiliario Y Equip. Educativo Y Recreativo	\$ 140,709.32
Vehículos Y Equipo De Transporte	\$ 3,645,513.72
Maquinaria/Otros Equipos Y Herramientas	\$ 1,972,954.71
	\$ 6,620,412.23

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 \$546,487.47 cuyo importe se integra de las cuentas 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por un monto de \$6,500.00, 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo por un monto de \$22,248.40, 2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo por un monto \$0.40, 2.1.1.4 Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo por un monto de \$324,045.71, 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$120,458.18, 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por un monto \$73,234.78.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1.- El saldo Total de los Ingresos de Gestión de \$945,840.41 se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO
4.1.1	Impuestos	\$ 454,967.92
4.1.1.1	Impuestos Sobre los Ingresos	872.30
4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	330,420.03
4.1.1.7	Accesorios de Impuestos	667.40
4.1.1.8	Impuestos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago.	67,277.97
4.1.1.9	Otros Impuestos	55,730.22
4.1.4	Derechos	246,920.48
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	37,011.52
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	209,615.87
4.1.4.9	Otros Derechos	293.09
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	176,069.19
4.1.6	Aprovechamientos de Tipo Corriente	67,882.82
4.1.6.2	Multas	67,882.82
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	-
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	-
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	29,237,455.21

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 30 de junio de 2019

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- El saldo Total de los Gastos y Otras Perdidas de \$7,323,234.37 se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO
5.1.1	Servicios personales	5,509,663.86
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente.	2,435,847.28
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	3,053,777.20
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	20,039.38
5.1.1.4	Seguridad social	-
5.1.1.5	Otras prestaciones sociales y económicas	-
5.1.2	Materiales y suministros	1,812,326.29
5.1.2.1	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	195,865.90
5.1.2.2	Alimentos y utensilios	96,167.22
5.1.2.4	Materiales y artículos de construcción y de reparación	211,275.33
5.1.2.5	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	183,073.81
5.1.2.6	Combustibles, lubricantes y aditivos	991,290.42
5.1.2.7	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	48,997.30
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	4,000.00
5.1.2.9	Herramientas, refacciones y accesorios menores	81,656.31
5.1.3	Servicios generales	3,076,838.65
5.1.3.1	Servicios básicos	766,900.12
5.1.3.2	Servicios de arrendamiento	261,280.00
5.1.3.3	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	938,037.03
5.1.3.4	Servicios financieros, bancarios y comerciales	66,510.48
5.1.3.5	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	287,937.17
5.1.3.6	Servicios de comunicación social y publicidad	40,461.30
5.1.3.7	Servicios de traslado y viáticos	40,532.02
5.1.3.8	Servicios oficiales	372,624.74
5.1.3.9	Otros servicios generales	302,555.79
5.2	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	705,307.17
5.2.4	Ayudas sociales	705,307.17
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	705,307.17
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones	-
5.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
5.4.1.1	Deuda pública	85,178.99
5.4.3	Amortización de la deuda pública	81,538.07
5.5.9.5	Intereses de la deuda pública	3,640.92
5.5.9.5	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	58,568.72
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	58,568.72
5.5.9.5.01	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	58,568.72

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 30 de junio de 2019

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- 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.
- Al cierre del mes se tuvo un ahorro del ejercicio por \$18,935,411.94

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

- 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	\$18,935,411.94
Efectivo en Bancos - Dependencias	
Inversiones Temporales (3 meses)	-
Fondos de Afectación Específica	-
Depósitos de Fondos de Terceros y otros	-
Total de Efectivo y Equivalente	\$18,935,411.94

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

Cuentas de Orden Contables

- Al inicio del ejercicio 2019 se tiene un Padrón Factura de Impuesto Predial de \$0.00

7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0
7.7	Corriente por recuperar	-258,458.58
7.7.1	Deudoras	821,668.48
7.7.1.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Deudoras)	83,779.75
7.7.1.4.1.1.2.01.02	Predial sub urbano(Deudoras)	11,063.59
7.7.1.4.1.1.2.01.03	Predial rural(Deudoras)	689,073.96
7.7.1.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Deudoras)	37,751.18
7.7.2	Acreedoras	1,080,127.06
7.7.2.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Acreedoras)	312,507.80
7.7.2.4.1.1.2.01.02	Predial sub urbano(Acreedoras)	18,638.28
7.7.2.4.1.1.2.01.03	Predial rural(Acreedoras)	708,729.60
7.7.2.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Acreedoras)	40,251.38
7.8	Rezago por Recuperar	258,458.58
7.8.1	Deudoras	3,798,822.19
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Deudoras)	2,009,314.23
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.02	Predial sub urbano (Deudoras)	27,815.36
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.03	Predial rural (Deudoras)	1,708,582.12
7.8.1.4.1.9.1.01.09.01.01	Sobre impuesto predial (Deudoras)	53,110.48
7.8.2	Acreedoras	3,540,363.61
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Acreedoras)	2,009,314.23
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.02	Predial sub urbano (Acreedoras)	20,240.67
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.03	Predial rural (Acreedoras)	1,457,698.23
7.8.2.4.1.9.1.01.09.01.01	Sobre impuesto predial (Acreedoras)	53,110.48

5.- Conciliación entre los Ingresos y Egresos

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 30 de junio de 2019

1. Ingresos Presupuestarios		\$	10,492,499.61
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$	0.64
Incremento por variación de inventarios	\$	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-	
Disminución del exceso de provisiones	\$	-	
Otros ingresos y beneficios varios	\$	0.64	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	309,204.63
Productos de capital	\$	309,204.63	
Aprovechamientos capital	\$	-	
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	10,183,295.62

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$11,940,885.17
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,751,570.21
Mobiliario y equipo de administración	74,778.16	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	12,297.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	814,250.72	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Bienes Informaticos	-	
Equipo Fotografico y de Video	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	3,225,709.45	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	624,534.88	
3. Más gastos contables no presupuestales		58,568.72
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	58,568.72	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,247,883.68

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de enero al 30 de junio de 2019

h.3) Notas de Gestión Administrativa


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:

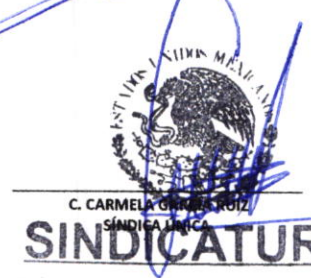
2.-Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes:


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.


PRESIDENCIA
C. ALDEGUNDO VELA LÓPEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021


TESORERÍA
L.C. MARIO MORILLO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL


SINDICATURA
C. CARMELA GÓMEZ RUÍZ
SINDICA UNICA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021


REGIDURÍA I
C. MARIO MORILLO LÓPEZ
REGIDOR DE HACIENDA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021