

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

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 Noviembre del 2018, es por la cantidad de \$14,894,584.62, el cual se integra con un saldo de caja de \$44,348.64 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	2,040,266.34	
1.1.1.2.02.14	INGRESOS PROPIOS 2018 CTA 2754	19,019.77	
1.1.1.2.02.15	FORTAMUN-DF 2018 CTA 2231	1,501,214.76	
1.1.1.2.02.16	FISM-DF 2018 CTA 2672	11,289,480.11	
		14,849,981.98	

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

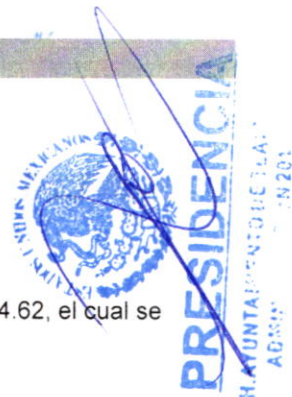
2.- El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir se integra de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO
I.- Cuentas por cobrar a corto plazo	6,316,608.33
II.- Deudores diversos por cobrar a corto plazo	95,637.55
iii.- Otros derechos a recibir en efectivo equivalente	2,904.40

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 \$2,904.40

Almacenes

No existe saldo en la cuenta de Almacén



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 30 de Noviembre de 2018

Bienes Inmuebles

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

Terrenos	\$ 4,135,002.00
Edificios no Habitacional	\$ 200,000.00
	\$ 4,335,002.00

Bienes Muebles

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

Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 660,484.06
Mobiliario Y Equip. Educacional Y Recreat	\$ 128,412.32
Vehiculos Y Equipo De Transporte	\$ 2,349,865.00
Maquinaria/Otros Equipos Y Herramientas	\$ 1,972,954.71
Otros Equipos de Transporte	\$ 41,998.00
	\$ 5,153,714.09

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 \$426,184.96 cuyo importe se integra principalmente de cuentas por Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$136,020.40 Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo por un monto de \$290,164.26

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1.- El saldo Total de los Ingresos de Gestion de \$840,904.69 se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO
4.1.1	Impuestos	\$ 370,701.14
4.1.1.1	Impuestos Sobre los Ingresos	1,000.00
4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	307,282.84
4.1.1.7	Accesorios de Impuestos	946.77
4.1.1.9	Otros Impuestos	61,471.53
4.1.4	Derechos	326,005.64
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	39,613.87
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	286,346.31
4.1.4.9	Otros Derechos	45.46
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	73,550.70
4.1.6	Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,818.18
4.1.6.2	Multas	8,818.18
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	61,829.03
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	61,829.03
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	47,321,054.62



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 al 30 de Noviembre de 2018

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- El saldo Total de los Gastos y Otras Perdidas de \$17,847,693.16 se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO
5.1.1	Servicios personales	9,138,390.72
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente.	3,690,974.09
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	5,342,467.88
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	-
5.1.1.4	Seguridad social	-
5.1.1.5	Otras prestaciones sociales y económicas	104,948.75
5.1.2	Materiales y suministros	2,643,346.22
5.1.2.1	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	340,281.10
5.1.2.2	Alimentos y utensilios	160,383.18
5.1.2.4	Materiales y artículos de construcción y de reparación	349,487.16
5.1.2.5	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	191,141.04
5.1.2.6	Combustibles, lubricantes y aditivos	1,371,048.24
5.1.2.7	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	66,742.74
5.1.2.9	Herramientas, refacciones y accesorios menores	164,262.76
5.1.3	Servicios generales	4,905,051.81
5.1.3.1	Servicios básicos	1,421,820.83
5.1.3.2	Servicios de arrendamiento	102,496.92
5.1.3.3	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,876,022.78
5.1.3.4	Servicios financieros, bancarios y comerciales	92,844.56
5.1.3.5	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	326,196.01
5.1.3.6	Servicios de comunicación social y publicidad	206,514.94
5.1.3.7	Servicios de traslado y viáticos	104,037.66
5.1.3.8	Servicios oficiales	401,086.69
5.1.3.9	Otros servicios generales	374,031.42
5.2	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	910,741.72
5.2.4	Ayudas sociales	910,741.72
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	910,741.72
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones	-
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	80,717.52

8294205.61



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 30 de Noviembre de 2018

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- Se tiene un saldo de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$10,458,792.15 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 \$30,314,266.15

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	\$14,894,584.62
Efectivo en Bancos - Dependencias	-
Inversiones Temporales (3 meses)	-
Fondos de Afectación Específica	-
Depósitos de Fondos de Terceros y otros	-
Total de Efectivo y Equivalente	\$ 14,894,584.62

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

Cuentas de Orden Contables

- Al inicio del ejercicio 2018 se tiene un Padrón Factura de Impuesto Predial de \$793,308.36

7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
7.7	Corriente por recuperar	
7.7.1	Deudoras	474,701.95
7.7.1.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Deudoras)	158,242.89
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)	280,269.64
7.7.1.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Deudoras)	27,916.56
7.7.2	Acreedoras	733,160.53
7.7.2.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Acreedoras)	158,242.89
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)	531,153.53
7.7.2.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Acreedoras)	27,916.56
7.8	Rezago por Recuperar	258,458.58
7.8.1	Deudoras	3,873,946.39
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Deudoras)	2,044,193.57
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)	58,450.24
7.8.2	Acreedoras	3,615,487.81
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Acreedoras)	2,044,193.57
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)	58,450.24

h.3) Notas de Gestión Administrativa



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlaltetela, Veracruz.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 30 de Noviembre de 2018

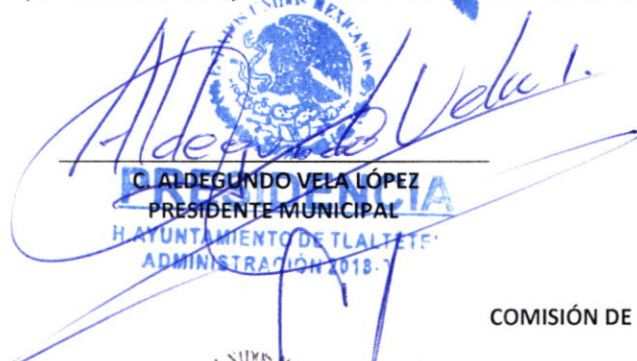
OBJETIVO DEL MUNICIPIO:

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
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018


TESORERIA
L.C. MARTHA ARCEDEYES YAÑEZ
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL


C. CARMELA GARCÍA RUÍZ
SÍNDICA ÚNICA

SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021


REGIDURIA I
C. MARIO MORENO LÓPEZ
REGIDOR DE HACIENDA
H. AYUNTAMIENTO DE TLALTETELA
ADMINISTRACIÓN 2018-2021