

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



H. Ayuntamiento del Municipio de Maltrata, Veracruz

al 28 de Febrero de 2018

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 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 28 de Febrero del 2018 es de \$ 8,932,464.14, ocho millones , novecientos treinta y dos mil ciento treinta y un pesos 14 m.n. ) represando por Caja General y Fondo Fijo, Bancos e Inversiones de los Fondos Ley de ingresos arbitrios, Fism y Fafm detallados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Enero de 2018
Caja General			
Caja General	Caja Tesorería	Arbitrios	\$300,823.58
Fondo Fijo	Fondo Fijo	Arbitrios	\$80,000.00
<b>SUBTOTAL CAJA GENERAL Y FONDO FIJO</b>			<b>\$380,823.58</b>

El saldo de caja general representa el importe por depositar a la Cuenta Bancaria de Ingresos Municipales, se recomiendo a la Tesorería Municipal realizar los depositos periodicamente a la brevedad posible, el saldo de Fondo Fijo representa el fondo fijo de Presidencia Municipal el cual fue aprobado por el Cabildo municipal, para que el area de presidencia ocupe ese recurso para los gastos menores del Ayuntamiento y que la presidencia municipal ocupa como lo son apoyos asistenciales, viaticos de presidencia y gastos diversos.

Bancos			
<b>BANCO BANAMEX.</b>			
Bancos Banamex, S.A. de C.V.	cta70108155289	participaciones. Federales	\$554,140.04
Bancos Banamex, S.A. de C.V.	70110036564	ingresos fiscales	\$356,240.20
<b>BANORTE</b>	Cta 0103913627	Fism 2016	\$0.00
Bancos Banamex, S.A. de C.V.	Cta 7007 7424715	FAIS	\$0.00
<b>BANCOMER</b>	CTA 0101472100	CONTINVER	\$4,251.52
Banco Santander S.A.	CTA 65506154644	FORTAFIN	\$33,700.73
Banco Santander S.A.	cta496218000063532	FISMDF 18	\$4,250,282.96
Bancos Banamex, S.A. de C.V.	Cta 7008 2617491	Fafm 2016	\$0.00
Banco Santander S.A.	cta496218000063472	FORTAMUNDF	\$1,341,505.70
Banco Santander S.A.	Cta 65505968321	FAFM 2017	\$11,186.41
Banco Santander S.A.	65506591795	FORTAFIN	\$2,000,000.00
<b>SUBTOTAL BANCOS</b>			<b>\$8,551,307.56</b>

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 que de la misma manera, se integran en la Cuenta Pública, estos fondos fueron señalados anteriormente

<b>GRAN TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$8,932,131.14</b>
--	-----------------------

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

2.-Su saldo al 31 de Enero de 2018 es de \$ 8,563,717.48 ( ocho millones , quinientos sesenta y tres mil setecientos diecisiete pesos 18/100 m.n.) representa las Cuentas por cobrar del padron del Impuesto Predial Urbano y Rural corriente junto con sus Adicionales corrientes, Productos corrientes como lo es la renta de locales de Mercado Municipal, cobro de Derechos de Agua y Derechos de Venta de Bebidas Alcoholicas corrientes, ademas tambien las cuentas de Deudores Diversos tal y como se mencionan a continuación:

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 28 de Febrero de 2018
<b>Cuentas por Cobrar</b>			
Impuesto Predial	Urbano Corriente	RAMO 028	\$992,049.24
Impuesto Predial	Rural Corriente	RAMO 028	\$630,708.32
Adicional de Predial	Urbano Corriente	RAMO 028	\$74,375.40
Adicional de Predial	Rural Corriente	RAMO 028	\$47,281.82
Productos Corriente	Productos Corriente	RAMO 028	\$50,990.00
Derechos Corriente	Derechos Corriente	RAMO 028	\$7,380.00
		<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$1,802,784.78</b>
<b>Deudores Diversos</b>			
Gastos a Comprobar	Personal del Ayuntamiento	RAMO 028	\$9,200.00
		<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$9,200.00</b>
Prestamo a	20% Energia Elect Fafm	Ramo 028	\$87,507.00
Prestamo a	SEFIPLAN	Ramo 028	\$0.00
Prestamo a	Prestamos a Fafm	Ramo 028	\$118,980.40
Prestamo a	ISR Por Recuperar FAFM	Ramo 028	\$9,249.54
Prestamo a	3 % por recuperar FAFMD	Ramo 028	\$8,969.01
Prestamo a Instituciones	Participaciones Ramo 028	Ingresos Fiscales	\$0.00
Prestamo a Instituciones	Ingresos Fiscales	Participaciones Ramo 028	\$0.00
Prestamo a Instituciones	Banobras	Comites de Obra	\$0.00
Prestamo a	FAFM 2017	FAFM	\$0.00
		<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$224,705.95</b>
SHCP	Subsidio al Empleo	Arbitrios	\$43,501.00
SHCP	Subsidio al Empleo	Arbitrios 2016	\$0.00
SHCP	Subsidio al Empleo	Conafor	\$0.00
SHCP	Subsidio al Empleo	Fafm	\$0.00
SHCP	Subsidio al Empleo	Fism	\$0.00
		<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$43,501.00</b>
Responsabilidad de Funcionarios	Personal del Ayuntamiento	TODOS LOS FONDOS	\$0.00
Otros Deudores	Municipio de Maltrata, Ver Participac	FAFM	\$0.00
Otros Deudores	Secretaria de Finanzas y Planeacion	Fism	\$3,885,838.59
Otros Deudores	Secretaria de Finanzas y Planeacion	Ramo 028	\$214,282.98
Otros Deudores	Elias Perez Leal	Fism	\$0.00
Otros Deudores	Prestamo a FAFM		\$0.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$6,180,313.30</b>

Existe un saldo por la cantidad de \$214,282.98 por recursos pendientes de ministrar por parte de la Secretaria Finanzas y planeacion del

**Derechos a recibir Bienes y/o Servicios:**

3.-Su saldo al 31 de enero de 2018 es de \$ 20,000.00 (veinte mil pesos.00/100 m.n.) representa un anticipo a proveedores por compra de combustible de seguridad publica

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 28 de Febrero de 2018
<b>Anticipos</b>			
A cuenta de Sueldos	A cuenta de Sueldos	arbitrios, Fism y Fafm	\$0.00
A prestadores de Servicios	A prestadores de Servicios	arbitrios, Fism y Fafm	\$20,000.00
a Contratistas	a Contratistas	arbitrios, Fism y Fafm	\$0.00
A proveedores	A proveedores	arbitrios, Fism y Fafm	\$0.00
Otros Anticipos	Otros Anticipos	arbitrios, Fism y Fafm	\$0.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$20,000.00</b>

#### 4.-Almacen

4.- Almacen por saldo de \$ 0.00

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
<b>ALMACEN</b>			
Donaciones Recibidas	Diesel Pemex	Pemex	\$0.00
Donaciones Recibidas	Litros de Agua	PC ESTATAL	\$0.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$0.00</b>

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se
6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y
5. Fideicomiso de la tenencia vehicular por \$164,378.00 (Ciento sesenta y cuatro mil trescientos setenta y ocho pesos. 00/100 m.n.)

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del

CONCEPTO	MONTO:
<b>BIENES MUEBLES</b>	
MOBILIARIO Y EQ DE OFICINA	\$269,923.69
OBRAS DE ARTE Y DECORACION	\$3,449.00
EQ AUDIOVISUAL Y FOTOGRAFICO	\$14,323.21
BIENES PARA BIBLIOTECAS Y MUSEOS	0.00
MAQUINARIA Y EQUIO DE CONSTRUCCION	\$591,589.99
EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACION	\$38,000.00
EQUIPOS DE COMPUTO	\$514,886.09
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,400,083.99
HERRAMIENTAS	\$86,682.60
OTROS BIENES MUEBLES	\$5,160.00
ARMAMENTO Y EQUIPO	0
<b>TOTAL</b>	<b>4,943,098.37</b>

Se hace notar que en este mes fue adquirido Equipo de Computo y herramientas para el area de Tesorería y protección civil

6. El saldo de Bienes Inmuebles al 31 de enero de 2018 es de \$ 13,356,450.00 (Trece millones trescientos cincuenta y seis mil cuatrocientos cincuenta

BIENES INMUEBLES	MONTO:
TERRENOS	5,304,674.00
EDIFICIOS	8,051,776.00
<b>TOTAL</b>	<b>13,356,450.00</b>

#### 1. Cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo al 28 de febrero del 2018 de \$ 239,891.70 (doscientos treinta y nueve mil ochocientos

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 28 de Febrero de 2018
Remuneraciones al Personal de	Sueldos y Salarios por Pagar	Arbitrios y	\$17,138.55
transferencias por pagar a corto plazo	subsídios y subvenciones	arbitrios	\$19,420.81
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	cuentas por pagar arbitrios	Varios Fondos federales	\$96,504.16
		<b>subtotal</b>	<b>\$133,063.52</b>
ISR	ISR Sueldos y Salarios	Arbitrios, Fism y Fafm	\$76,570.46
ISR	ISR Honorarios	Arbitrios	\$0.00
Retenciones y Contribuciones	3% sobre nominas	Arbitrios, Fism y Fafm	\$30,134.21
Retenciones y Contribuciones	IPE por Pagar	Arbitrios	\$0.00

Retenciones y Contribuciones	5% al millar	Arbitrios, Fism y Fafm	\$0.00
Otros Impuestos	IVA retenido	Arbitrios	\$0.00
		subtotal	\$106,704.67
Remanentes	Remanentes	FISM 2015	\$123.51
		subtotal	\$123.51
		TOTAL	\$239,891.70

1. Cuentas por pagar a Largo Plazo con un saldo al 28 de Febrero de 2018 de 2,120,487.61 ( dos millones, sienta veinte mil cuatrocientos ochenta

Cuenta	Subcuenta	Recurso	saldo al 28 de Febrero de 2018
--------	-----------	---------	--------------------------------

Deuda Publica	Emissiones Bursatiles por Impuesto de Tenencia o usos de vehiculos	ARBITRIOS	\$2,120,487.61
			\$0.00
		TOTAL	\$2,120,487.61

Emissiones Bursatiles por Impuesto de Tenencia o usos de vehiculos

## 2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y
  - Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus
1. Los Ingresos de la Gestión al 28 de Febrero de 2018 es por un total de \$ 1,432,554.68 ( un millon, cuatrocientos treinta y dos mil quinientos cincuenta y cuatro pesos 68/100 m.n. clasificados de la Siguiete Manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Impuestos	1,067,312
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	230,438
Productos de Tipo Corriente	501
Aprovechamientos de Tipo Corriente	134,305
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0

TOTAL INGRESOS DE LA GESTION 1,432,556

2. Los Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias asignaciones, subsidios al 28 de Febrero de 2018 por 8,353,843.00/100 m.n. clasificados de la Siguiete Manera:

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

TOTAL 8,353,843

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros
- Los gastos y otras Perdidas al 28 de Febrero de 2018 ascienden a 2,374,818 ( dos millones, trescientos setenta y cuatro mil ochocientos dieciocho

servicios personales	1,644,853.00
Materiales y Suministros	225,047.00
Servicios Generales	504,919
	0

<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>223,508</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Pensiones y Jubilaciones	0
Convenios	0
Ayudas Sociales	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0
Costo por Coberturas	0
Apoys Financieros	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0
otros gastos	239,460
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>2,837,787</b>

Los Gastos de Funcionamientos contemplan el Gasto de Sueldos y salarios del Personal del Ayuntamiento, los materiales y

  
**PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

H. Ayuntamiento Constitucional  
 de Maltrata, Veracruz.  
 2018 - 2021

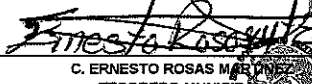
**PRESIDENCIA**

Vo. Bo.

  
**ING. A. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ**  
 SINDICA UNICA

  
**LIC. VIRIDIANA CERONIO BARRERA**  
 REGIDOR PRIMERO

EL AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL DE  
 MALTRATA, VERACRUZ  
 2018-2021  
**REGIDURIA PRIMERA**

  
**C. ERNESTO ROSAS MALDONADO**  
 TESORERO MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL DE  
 MALTRATA, VERACRUZ  
 2018-2021  
**TESORERIA**