



H. Ayuntamiento del Municipio de Mixtla de Altamirano, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de AGOSTO al 30 de SEPTIEMBRE 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 Septiembre del 2018, es por la cantidad de \$ 23,975,861.41 que se integra de un saldo que proviene de bancos como se detalla:

| CUENTA BANCARIA | SALDO | OBSERVACIONES |
|---|----------------------|---------------|
| BANAMEX | | |
| Caja general | | - |
| BANCOMER | | |
| ARBITRIOS MUNICIPALES CTA 198708878 | 35,605.03 | |
| FISM SEDATU 2015 CTA 198733414 | 16,794.27 | |
| FISM CISTERNAS CONAGUA 15 CTA 199652752 | 2,709.95 | |
| FORTAMUN-DF REM 2015 CTA 198708959 | 9,416.97 | |
| FORTAMUN-DF 2016 CTA 103917134 | 35.66 | |
| FISM 16 CTA 103917045 | 152,492.45 | |
| ARBITRIOS 2016 CTA 772 | - | |
| SEDATU 2016/ Cta0106866476 | 27,870.52 | |
| FORTAFIN 2016/Cta-0106935613 | 6,110.51 | |
| FISM 2017 CTA 11030352 | - | |
| ARBITRIOS 2018 | 176,250.59 | |
| FAFM-DF | 865,894.36 | |
| FISM | 22,272,664.51 | |
| AGUINALDO | 410,016.59 | |
| | 23,975,861.41 | |

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 |
|--|--------------|
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 3,159,304.39 |
| II.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P. | 415,300.30 |

El saldo de cuentas por cobrar a corto plazo corresponde a los adeudos por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación de los recursos de FISM del mes de octubre 2016 por un importe de \$2,713,582.00; y el saldo de deudores diversos por cobrar a corto plazo corresponde a responsabilidad de funcionarios por un monto de \$107,300.30, Gastos a Comprobar \$ 308,000.00, Fondo Revolvente 30,000.00, Subsidio al empleo 422.09

III.- INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Bienes Inmuebles

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

| | |
|--|------------------|
| Terranos | \$ 1,138,000.00 |
| Edificios no Habitacional | \$ 2,960,296.52 |
| Construcciones en proceso de dominio publico | \$ 13,019,866.16 |
| | \$ 17,138,162.67 |

Bienes Muebles

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

| | |
|--|-----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administracion | \$ 474,155.15 |
| Mobiliario Y Equip.Educacional Y Recreat | \$ 26,706.49 |
| Equipo De Defensa Y Seguridad | \$ 118,204.00 |
| Vehiculos Y Equipo De Transporte | \$ 4,204,542.00 |
| Mequinaria/Otros Equipos Y Herramientas | \$ 1,011,846.70 |
| | \$ 5,835,454.34 |



H. Ayuntamiento del Municipio de Mixtla de Altamirano, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de AGOSTO al 30 de SEPTIEMBRE de 2018

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 por un monto de \$ 1,557,987.18 cuyo importe se integra principalmente de cuentas por pagar a contratistas pública por un monto de \$1,409,882.86; un importe de \$ 49,542.37 que corresponde a retenciones de 5 al millar, \$ 58,191.23 correspondiente a ISR. y servicios generales por pagar por la cantidad de 40,370.72.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1.- El saldo Total de los Ingresos de Gestión de \$ 845,124.51 de los cuales corresponden a los ingresos propios y se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | SALDO |
|--|-------------------|
| IMPUESTOS SOBRE INGRESOS | |
| OTROS IMPUESTOS | \$ 262,817.97 |
| IMPUESTOS | \$ 221,226.69 |
| CONTRIBUCION ADICIONAL S/INGRESOS MPAALES | \$ 41,591.28 |
| DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS | 245,619.03 |
| DERECHO/USO/GOCE/APROV/EXPLOT/B DE D P | 15,973.54 |
| DERECHO/REG/REFRENDO ANUAL/ACTV/ECON | |
| DERECHO POR OBRAS MATERIALES | |
| DERECHOS/SERV/AGUA POT/DRENAJE DEL MPIO | 102,301.55 |
| DERECHOS POE EXP. DE CERTIFICADOS Y CONST | 40,910.53 |
| DERECHOS DE CONSTANCIAS DE DATOS CATASTRALES | 28,664.00 |
| DERECHOS POR SERVICIOS DE PANTEONES | |
| DER/SERV/RECOLECC/TRANSP/DISP/FINAL/D S | |
| DERECH POR SERV. PRESTADOS POR LA TESO | - |
| DERECHS POR SERVICIOS DEL REGISTRO CIVIL | 57,769.41 |
| ACCESORIOS DE DERECHOS | 5,095.20 |
| ACCESORIOS DE DERECHOS | 5,095.20 |
| PROD.DERI/USO Y APROV/BIENS N/SUJ R.L.D.P | |
| Arrend/Biens Mueb e Inmue D/Dominio Priv | |
| EXPLO D ENAJ/CUALQ NAT./BIENS/PROP MPAL | |
| OTRS PRODUCTS Q/GENERAN ING CORRIENRTES | 254,511.11 |
| RENDIMIENTOS FINANCI.PROVENI D/CAPITALES | - |
| OTROS INGRESOS | 254,511.11 |
| APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE | 40,257.30 |
| PRODUCTOS TIPO CORRIENTE | 39,037.30 |
| MULTAS ADMINISTRATIVAS | 1,220.00 |
| ING.N/COMPREN E/FRAC/LEY D/ING CAUSA EJE | 36,823.90 |
| IMPOTOS D/EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | 36,823.90 |
| | 845,124.51 |

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- El saldo Total de los Gastos y Otras Perdidas de \$ 10,532,668.54 se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | SALDO |
|---|---------------------|
| SERVICIOS PERSONALES | 5,710,896.68 |
| REMUNERACIONES AL PERS/CARACT PERMANENT | 857,691.60 |
| REMUNERA/ AL PERSONAL DE CARACTER TRANSI | 4,853,205.08 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | - |
| SEGURIDAD SOCIAL | - |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS | - |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,216,770.96 |
| MATERIA/ADMON,EMISION/DOCTOS Y ART.OFICI | 265,194.21 |
| MATERIALES Y UTILES Y EQ. MENORES DE OFNA | - |
| MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPROD | - |
| MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 12,615.90 |
| MATERIAL DE LIMPIEZA | - |
| MATERIALES Y ART. DE CONSTRUCC Y REPARAC | - |
| PROD QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORA | - |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 1,671,685.92 |
| VESTUARIOS/BCOS/PREND PROT/ART DEPORTIVO | - |
| HERRAMIENTAS/REFACC Y ACCESORIOS MENORE | 267,274.93 |
| HERRAMIENTAS MENORES | - |
| REFACC ACCESORIOS MENORES EQ. COMP | - |
| REFACCIONES ACCESORIOS MENORS EQ TRANSF | - |
| REFACC. Y ACCES. MENORES MAQ. Y OTROS EQ | - |
| REFACC MENORES OTROS BIENS MUEBLES | - |
| SERVICIOS GENERALES | 2,604,898.90 |
| SERVICIOS BASICOS | 609,896.71 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | - |
| SERV/PROF/CIENTIF/TECNICOS Y OTROS SERVI | - |
| SERVICIOS FINANCIEROS,BANCARIOS Y COMERC | 497,708.13 |



**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 - 2018
Secretaría de Fiscalización**



**H. Ayuntamiento del Municipio de Mixtla de Altamirano, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de AGOSTO al 30 de SEPTIEMBRE de 2018**

| | |
|--|----------------------|
| SERVICIO/INSTALA,REPARA,MTTO Y CONSERVACION | 1,017,657.80 |
| SERVICIOS D/COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD | - |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS | 139,298.60 |
| SERVICIOS OFICIALES | 316,186.66 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | 24,151.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | - |
| SUBSIDIOS | - |
| AYUDAS SOCIALES | 700,642.53 |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 700,642.53 |
| AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | - |
| CONVENIOS | - |
| GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | - |
| OTROS GASTOS VARIOS | 2,316,733.58 |
| PROVISIONES | - |
| INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE | - |
| \$ | 13,549,942.65 |

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

2. Se tiene un saldo de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$35,980,874.49 derivado al cambio de políticas contables, ya que se tomó en cuenta el saldo de patrimonio de Bienes Muebles e Inmuebles y el saldo de la Deuda Pública.

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 | \$ 23,975,861.41 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | - |
| Inversiones Temporales (3 meses) | - |
| Fondos de Afectación Específica | - |
| Depositos de Fondos de Terceros y | - |
| Total de Efectivo y Equivalente | \$ 23,975,861.41 |

h.3) Notas de Gestión Administrativa

OBJETIVO DEL MUNICIPIO:

1.- El Municipio de Mixtla de Altamirano, 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 266 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.

h.3) Notas de Memoria

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.

- VALORES SIN MOVIMIENTOS
- EMISION DE OBLIGACIONES
- AVALES Y GARANTIAS SIN MOVIMIENTOS
- JUICIOS SIN MOVIMIENTOS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

| | |
|--|---------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 52,613,307.50 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 4,873,145.47 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 49,274,190.33 |

CUENTAS DE EGRESOS

| | |
|---|---------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 52,613,307.50 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 990,346.93 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 21,553,616.22 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 21,613,245.50 |

MARICELA VALLEJO OREA
PRESIDENTE MUNICIPAL

VALENTINA TEMOXTLE FLORES
REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
MIXTLA DE ALTAMIRANO, VER.
2018 2021
SINDICATURA UNICA**

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
MIXTLA DE ALTAMIRANO, VER.
2018 2021
PRESIDENCIA MUNICIPAL**

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
MIXTLA DE ALTAMIRANO, VER.
2018 2021
TESORERIA MUNICIPAL**

ISAURO QUAHUA TETLACTLE
TESORERO MUNICIPAL

C. RICARDO PEREZ MARCOS
SINDICO UNICO MUNICIPAL

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
MIXTLA DE ALTAMIRANO, VER.
2018 2021
PRESIDENCIA UNICA MUNICIPAL**