



H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXV Legislatura
Secretaría de Fiscalización



H. AYUNTAMIENTO TLACOTEPEC DE MEJIA, VERACRUZ
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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.1.1 información contable

activo

El efectivo y equivalente esta integrado por nueve cuentas bancarias destinadas al manejo de los recursos municipales las cuales se detallan a continuación

Suc / Cuenta	Descripcion	Saldo en Libros al 30 Diciembre
7007/679362-8	Recursos propios	\$0.26
7005 482602-4	Recursos federales (ANTICIPO FAIS)	\$0.00
7012/293121-1	Ingresos propios 2018	\$474.43
7012/239120-3	Participaciones 2018	\$7,841.60
7012/233632-6	FISMDF 2018	\$1,304.96
7012/233631-8	FORTAMUN DF 2018	\$2,576.85
7012/897618-1	Recurso Fortafin 2018	\$8,700.52
Derechos a recibir efectivo o equivalente		\$20,898.62
Aportaciones federales FISM 2016		
El saldo corresponde a los meses de agosto, septiembre y octubre 2016 pendientes por recibir de la SEFIPLAN		\$24,371.76
Gastos a comprobar		
Representan gastos que no han sido comprobados por los funcionarios quienes solicitaron el efectivo para la compra de materiales o el pago de algún servicio para el H. Ayuntamiento		\$20,834.80
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		
Se tiene un saldo de que corresponde al subsidio al empleo de ejercicios anteriores pendientes de acreditar pero que al hacer la conversión al catálogo armonizado quedó en el rubro de responsabilidad de funcionarios y empleados (se anexa copias de balanzas de comprobación del sistema COI Enero 2014 arbitrios y fortamun -df)		\$376,553.27
El monto corresponde a recargos generados en el pago de impuestos ya que en su momento no se contaba con la activación de la banca electrónica		\$403.47
Anticipo a cuenta de sueldos		
otros derechos a recibir o equivalente a corto plazo		\$0.00
subsidio al empleo		
El saldo corresponde al subsidio generado en ejercicios anteriores y julio 2018 de acreditar contra ISR por pagar		\$122,212.00

Activo no circulante**Fideicomisos mandatos y contratos**

502,678.70

El saldo corresponde al pago del fideicomiso bursatil F/998 descontado en las participaciones del ejercicio 2016,2017 y 2018

Bienes muebles , inmuebles e intangibles**Bienes Muebles**

Mobiliario y equipo de oficina

Saldo

103,538.39

Bienes informáticos

487,712.34

Otros mobiliarios y equipos

2,890.00

Equipo audiovisual

7,580.00

Equipo foto grafico

10,198.00

Vehiculos y equipos terrestres

377,804.00

Maquinaria

1,200,000.00

Equipos y aparatos de comunicación

58,500.00

Herramientas y maquinas

4,500.00

Suma**2,252,722.73****Bienes inmuebles**

Terrenos

1,741,150.00

Pasivo circulante**Cuentas por pagar a corto plazo**

Retencion ISR ejercicios anteriores al año 2017

370,571.00

El saldo corresponde al monto por enterar por concepto de retenciones de ISR antes de la acreditacion del subsidio la empleo que se tiene de ejercicios anteriores

Retencion ISR Ejercicios 2018

156,721.00

El saldo corresponde al monto por concepto de retenciones de ISR correspondiente al mes diciembre 2018 antes de la acreditacion del subsidio al empleo que se tiene del ejercicio 2018

Deuda publica interna por pagar alargo plazo**Titulos y valores de la deuda publica interna****\$ 2,076,534.62**

El saldo corresponde al estado que guarda la bursatilizacion del impuesto sobre la tenencia vehicular

2. Notas al estado de actividades**Ingresos de gestion mensual**

Impuesto

Derechos

289,738.94

Productos de Tipo Corriente

242,899.33

Aprovechamiento tipo corriente

76,340.63

Impuesto no comprendidos en la fraccion de ley de ingresos

10,155.73

Participaciones y aportaciones

67,134.69

23,883,774.91



Trasferencias asignadas subsidios y otras ayudas	639,788.00
SUMA	25,209,832.23
Servicios personales	7,981,011.70
Materiales y suministros	2,351,437.44
Servicios generales	4,507,238.08
Ayudas sociales	769,240.39
Intereses de la deuda	165,446.56
Otros gastos y perdidas extraordinarias	137,586.28
SUMA	15,911,960.45
Resultado del periodo Diciembre 2018	9,297,871.78
Notas de memoria (cuenta de orden)	
Cuentas presupuestales ingresos	Saldo al 30 de Diciembre 2018
Ley de ingresos Estimada	20,321,689.24
Ley de ingresos por ejecutar	969,371.55
Modificaciones a la ley de ingresos Estimada	-
Ley de ingresos Devengada	-
Ley de ingresos Recaudada	25,481,088.04
Egresos	
Presupuesto de egresos aprobado	20,321,689.24
Presupuesto de egresos por ejercer	840,896.43
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	6,128,770.35
Presupuesto de egresos devengado	19,963.60
Presupuesto de egresos ejercido	-
Presupuesto de egresos pagado	25,271,992.92
h.3) Notas de gestion administrativa	
Autorizacion e historia	

a) Fecha de creacion del ente

Enero 01 de 1995

4. Organización y objeto social

a) Objeto social : Darle a la comunidad los servicios publicos de calidad y necesarios para el bien comun ,
manteniendo una estrecha relacion con la poblacion para escuchar sus nesesidades mas apremiantes, formando un
gran equipo que pueda trasformar la vida social, politica y economica de Tlacotepec de Mejia

b) Principal actividad : El cultivo de caña de azucar

c) Ejercicio fiscal : 2018

d) Regimen juridico : persona moral No lucrativa

e) Consideracion fiscal del ente: Retencion de ISR por sueldos y salarios y servicios profesionales.



PRESIDENCIA
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
2018-2021

C. ANSBERTO MARINO ESPINOZA MURILLO
PRESIDENTE MUNICIPAL



SINDICATURA

H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
SÍNDICA MUNICIPAL
2018-2021

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL



C. BEATRIZ HERNANDEZ FUENTES
REGIDORA MUNICIPAL

REGIDURÍA
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
2018-2021



C. MIRIAM LOPEZ ALMANZA
TESORERA MUNICIPAL

TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
2018-2021