



H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 – 2018
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Tlacotepec de Mejía, Veracruz
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de Marzo 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 se presentan las siguientes notas financieras

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

El efectivo y equivalente esta integrado por 13 cuentas bancarias destinadas al manejo de los recursos municipales las cuales se detallan a continuación:

| Suc. / Cuenta | Descripción | Saldo en Libros al 31 de Marzo |
|--|------------------------------------|--------------------------------|
| 7005 468293-8 | Recursos Propios | \$ - |
| 7005 482602-4 | Recursos Federales (ANTICIPO FAIS) | \$ 2,920.02 |
| 7007/679362-8 | Recursos Propios | \$ 0.26 |
| 7007/679359-8 | Recursos Federales (FAFM)2016 | \$ - |
| 7008/391968-8 | Recursos Federales (FISM)2016 | \$ - |
| 7009/509603-2 | Recursos Federales (FISM)2017 | \$ 1,444.18 |
| 7009/451850-2 | Recursos Federales (FAFM)2017 | \$ - |
| 7009/385583-3 | Recursos Fortalece 2017 | \$ - |
| 7011/556485-2 | Fortafin | \$ 3,425.42 |
| 7012/293121-1 | Ingresos Propios 2018 | \$ 434,594.27 |
| 7012/239120-3 | Participaciones 2018 | \$ 383,625.23 |
| 7012/233632-6 | Recursos Federales (FISMDF)2018 | \$ 1,716,475.47 |
| 7012/233631-8 | Recursos Federales (FAFMDF)2018 | \$ 572,790.21 |
| | | \$ 3,115,275.06 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalente | | |
| Aportaciones Federales FISM 2016 | | \$ 826,806.48 |
| El saldo corresponde a los meses de Agosto, Septiembre y Octubre pendientes por recibir de la SEFIPLAN | | |
| 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 catalogo armonizado quedo en el rubro de responsabilidad de funcionarios y empleados. | | |
| | | \$ 351,818.04 |
| El monto corresponde a recargos generados en el pago del 3% nómina | | |
| | | \$ 512.00 |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo | | |
| Subsidio al empleo | | |
| | | \$ 143,160.00 |
| El saldo corresponde al subsidio generado en los ejercicios 2016, 2017 y 2018 pendiente de acreditar | | |
| Activo no circulante | | |
| Fideicomisos, mandatos y contratos | | \$ 301,684.60 |
| El saldo corresponde al pago del Fideicomiso Bursatil F/998 descontado en las participaciones Federales del Ejercicio 2016, 2017 y 2018. | | |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Bienes Muebles | Saldo |
|---------------------------------|------------------------|
| Mobiliario y equipo de oficina | \$ 50,885.07 |
| Bienes Informaticos | \$ 354,997.94 |
| Otros mobiliarios y equipo | \$ 2,890.00 |
| Equipo audiovisual | \$ 7,580.00 |
| Equipo fotográfico | \$ 10,198.00 |
| Vehiculos y equipos terrestres | \$ 206,500.00 |
| Maquinaria | \$ 1,200,000.00 |
| Equipo y aparatos de comunicac. | \$ 58,500.00 |
| Herramientas y maquinas | \$ 4,500.00 |
| Suma | \$ 1,896,051.01 |

| | | |
|---|----|--------------|
| Bienes Inmuebles | | |
| Terrenos | \$ | 1,741,150.00 |
| Pasivo Circulante | | |
| Cuentas por pagar a corto plazo | | |
| Retención ISR ejercicios anteriores al año 2017 | \$ | 370,571.55 |
| El saldo corresponde al monto por enterar por concepto de retenciones de ISR antes de la acreditación del subsidio al empleo que se tiene de ejercicios anteriores | | |
| Retención ISR Ejercicio 2018 | \$ | 130,417.00 |
| El saldo corresponde al monto por enterar por concepto de retenciones de ISR mes de Enero, Febrero y Marzo 2018, antes de la acreditación del subsidio al empleo que se tiene del ejercicio 2018. | | |
| Deuda Pública interna por pagar a largo plazo | | |
| Titulos y valores de la deuda pública interna | \$ | 2,069,049.70 |
| El saldo corresponde al estado que guarda la bursatilización del Impuesto Sobre la Tenencia Vehicular . | | |

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión Mensual

| | | |
|---|-----------|---------------------|
| Impuesto | \$ | 253,067.29 |
| Derechos | \$ | 133,412.35 |
| Productos tipo corriente | \$ | 17,781.77 |
| Aprovechamientos tipo corriente | \$ | 4,350.00 |
| Impuestos no comprendidos en la Fracción de Ley de Ingresos | \$ | 43,757.75 |
| Participaciones y Aportaciones | \$ | 6,182,335.48 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$ | 39,639.00 |
| Otros Ingresos | \$ | - |
| SUMA | \$ | 6,674,343.64 |
| | | |
| Servicios personales | \$ | 1,740,249.00 |
| Materiales y suministros | \$ | 492,880.10 |
| Servicios Generales | \$ | 562,381.97 |
| Ayudas sociales | \$ | 140,333.74 |
| Intereses de la Deuda | \$ | 89,342.77 |
| Otros gastos y perdidas extraordinarias | \$ | 62,750.39 |
| Inversión Pública | \$ | - |
| SUMA | \$ | 3,087,937.97 |
| | | |
| Resultado del Periodo Marzo 2018 (Ahorro) | \$ | 3,586,405.67 |


h.3) Notas de Gestión Administrativa

3. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente
Enero 01 de 1995

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: Darle a la comunidad los servicios públicos de calidad y necesarios para el bien común, manteniendo una estrecha relación con la población para escuchar sus necesidades más apremiantes, formando un gran equipo que pueda transformar la vida social, política y económica de Tlacotepec de Mejía.
- b) Principal actividad: El cultivo de la caña de azúcar
- c) Ejercicio fiscal: 2018
- d) Régimen jurídico: Persona Moral No Gubernamental
- e) Consideraciones fiscales del ente: Retención de ISR por sueldos y salarios, Servicios Profesionales y Arrendamiento



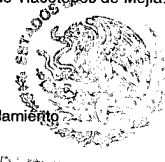
[Handwritten Signature]
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
2018

C. ANSBERTO MARINO ESPINOZA MURILLO
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. BEATRIZ HERNANDEZ FUENTES
REGIDORA MUNICIPAL

REGIDURIA
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA
2018-2021

COMISIÓN DE HACIENDA



SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO
TLACOTEPEC DE MEJIA

C. MARIA IZABELA BALMANZA
SINDICA MUNICIPAL

C. JOSE ANGEL MONRAGA OCHOA
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018 2021
TESORERIA
TLACOTEPEC DE MEJIA, VER