



H. Ayuntamiento del Municipio de Coscomatepec, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 28 de Febrero 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, el H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlan Del Café, Veracruz presenta las siguientes 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

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general (corresponde al saldo pendiente por depositar a la cuenta bancaria específica de ingresos fiscales)		\$	733,114.55
Cuentas Bancarias Específicas			
CTA. 7010803125	303.85		
CTA. 7009 8627357 FORTAFIN	0.00		
7009 6254529 BANAMEX	0.00		
BANAMEX 7346141	0.00		
CTA 711 1121689 INGRESO FISCAL 2018	716,904.97		
CTA 711 1705656 FAFM 2018	\$ 3,008,437.57		
CTA. 0329846882 PET SEDESOL 2017	\$ 1,146.58		
CTA. 433556798 CONAFOR	1,006.21		
CTA 0592800923 PARTICIPACIONES FEDERALES 2018	124,774.19		
CTA 18 00006544 2 FISM 2018	9,420,861.42		
		\$	13,273,434.79
Total Efectivo y Equivalentes		\$	14,006,549.34

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

Se compone por los siguientes montos pendientes de cobro:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Gastos a Comprobar	\$	418,989.08		
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$	5,942,509.56		
Aportaciones federales(FISM) pendientes de depositar por la SEFIPLAN ejercicio 2016	\$	10,328,356.80		
Anticipo a cuenta de Sueldos	\$	21,600.00		
			\$	16,711,455.44
Total Derechos a recibir efectivo o equivalentes			\$	16,711,455.44

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Este ente público no realiza procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios

El saldo se compone del descuento efectuado en participaciones federales por el Fideicomiso Bursatil F/998 Serie VRZCB 08U Y SERIE VRZCB 08 correspondiente a los siguientes meses

Diciembre 2017	\$	85,018.93		
Enero 2018	\$	87,820.53		
Total			\$	172,839.46

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este ente público no aplica ningún método de depreciación sobre Bienes Muebles e Inmuebles

Este ente público no aplica ningún método de amortización sobre activos intangibles y diferidos

Estimaciones y Deterioros

Este ente público no realiza estimaciones

Otros Activos

Este ente público no cuenta con otros activos

Pasivo

Concepto	Monto		Vencimiento/Dias
ISR Retención Sueldos y Salarios	\$	923,281.16	90 días/factible de pago
ISR 10% sobre Honorarios	\$	69.85	90 días/factible de pago
ISR 10% sobre Arrendamiento	\$	2,750.00	90 días/factible de pago
IPE	\$	516,598.75	90 días/factible de pago
3% ISERTP	\$	-	90 días/factible de pago
5 al Millar	-\$	0.16	90 días/factible de pago
Pensión Alimenticia	\$	1,040.04	90 días/factible de pago

Cuotas Sindicales	\$	1,774.58	90 días/factible de pago
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$	262,894.00	90 días/factible de pago
Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo extraordinaria Fideicomiso Bursatil F/998 Serie VRZCB 08U Y SERIE VRZCB	\$	3,289,845.52	Mayor a 365
	\$	4,998,253.74	

Este ente público no cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

Este ente público no cuenta con pasivos diferidos

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Rubro	Monto	
Impuestos	\$	1,463,253.74
Derechos	\$	1,037,250.18
Productos de tipo corriente	\$	5,001.00
Aprovechamientos de tipo corriente	\$	7,550.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de	\$	225,369.25
Participaciones federales	\$	3,693,929.72
Aportaciones federales ramo 33	\$	20,845,026.00
Convenios	\$	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (ISR Retenido o Estimulo Fiscal)	\$	3,045.00
Total	\$	27,280,424.89

Este ente público no cuenta con otros ingresos

Gastos y Otras Pérdidas:

Rubro	Monto	
Servicios personales	\$	3,576,443.36
Materiales y suministros	\$	854,970.49
Servicios generales	\$	1,552,476.77
Subsidios y subvenciones	\$	-
Ayudas sociales	\$	106,678.00
Intereses de la deuda pública	\$	-
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	\$	-

Inversión pública	\$	-
Total	\$	6,090,568.62

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este ente público no cuenta con modificaciones al patrimonio contribuido

Modificación Patrimonio Generado

Procedencia	Monto	
Resultados del Ejercicio (Ahorro)	\$	21,189,856.27

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$	13,273,434.79
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$	-
Fondos con afectación específica	\$	-
Depósitos de fondos de terceros y otros(saldo en caja general)	\$	733,114.55
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	14,006,549.34

Bienes	Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles		Fuente de pago
	Monto		
MULTIFUNCIONAL BTOTHER MFC9130CW LASER LED COLOR N/S:U63479K7J506375	\$	6,530.00	FORTAMUN
COMPUTADORA LENOVO IDEAPAD 320- 15IKBN I5-7200U/8GB/1TB 80XL004YLM S/S:PF0U4CE	\$	10,900.00	FORTAMUN
COMPUTADORA NB HACER ES1-533- P6A5 NX GFUAL OO8 N/S:NXGFUAL0087190837D340 0	\$	8,900.00	FORTAMUN
CAMIONETA HILUX DOBLE CABINA BASE	\$	345,400.00	FORTAMUN

COMPRESOR UN MOTOR MARCA
ARISTEK

\$

5,940.00

RECURSOS FISCALES

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinario

Cocepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ 21,189,856.27	
Movimientos de partidas o rubros que no afectan el efectivo		
Depreciacion	0	
Amortizacion	0	
Incremento en las provisiones	0	
Incremento en inversiones producido por revaluacion	0	
Ganancia/perdida en venta de Propiedad, planta y equipo	0	
incremento en cuentas por cobrar	0	
partidas extraordiarias	0	
Total	\$ 21,189,856.27	

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$	27,280,424.89
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$	-
Incremento por variación de inventarios	\$	-
Disminución del exceso de estimaciones	\$	-
Disminución del exceso de provisiones	\$	-
Otros ingresos y beneficios varios	\$	-
Otros ingresos contables no presupuestaric	\$	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$	-
Productos de capital	\$	-
Aprovechamientos capital	\$	-
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
Otros Ingresos presupuestarios no contabl	\$	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	27,280,424.89

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Concepto	Importe
1. Total de egresos (presupuestarios) (Estado)	\$7,593,238.62
2. Menos egresos presupuestarios no	\$1,502,670.00
1.2.3.1.01 Terrenos Urbanos	\$1,125,000.00
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	\$26,330.00
1.2.4.3.01.01 Equipo Médico y de Laboratorio	\$5,940.00
1.2.4.4.01.03 Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	\$345,400.00
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$6,090,568.62



HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021
SERVICIO DE TESORERÍA MUNICIPAL
COSCOMATEPEC, VER.

M. G. V.
HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021
TESORERÍA
MUNICIPAL
COSCOMATEPEC, VER.

COMISION DE HACIENDA

ANGÉLICA MARÍA PINEDA MARTÍNEZ
SINDICO

LUCIA LÓPEZ OLQUIN
REGIDOR TERCERO

HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021
SINDICATURA
COSCOMATEPEC, VER.

EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021
REGIDURÍA 3A
COSCOMATEPEC, VER.