



H. Ayuntamiento del Municipio de Coscomatepec, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 30 de Abril de 2018

n) 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 Ixhuatán 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)	\$	189,917.16
--	----	------------

Cuentas Bancarias Específicas

CTA. 7010803125	\$	303.85
CTA. 7009 8627357 FORTAFIN	\$	-
7009 6254529 BANAMEX	\$	-
BANAMEX 7346141	\$	-
CTA 711 1121689 INGRESO FISCAL 2018	-\$	121,044.50
CTA 711 1705656 FAFM 2018	\$	2,899,339.05
CTA. 0329846882 PET SEDESOL 2017	\$	1,146.58
CTA. 433556798 CONAFOR	\$	1,006.21
CTA 0592800923 PARTICIPACIONES FEDERALES 2018		5,932.70
CTA 18 00006544 2 FISM 2018		17,479,128.83
CTA 18000073235 FORTAFIN 2018		11,396,024.52

\$ 31,661,837.24

Total Efectivo y Equivalentes

\$ 31,851,754.40

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	\$	919,843.23		
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$	13,760,625.90		
Aportaciones federales(FISM) pendientes de depositar por la SEFIPLAN ejercicio 2016	\$	10,328,356.80		
Anticipo a cuenta de Sueldos	\$	178,836.00	\$	25,187,661.93

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

Subsidio al Empleo			\$	407.88
--------------------	--	--	----	--------

Total Derechos a recibir efectivo o equivalentes \$ 25,188,069.81

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		
Febrero 2018	\$	96,438.15		
Marzo 2018	\$	124,492.94		
Agosto 2017	\$	98,454.00		
Septiembre 2017	\$	106,295.30		
Octubre 2017	\$	94,426.06		
Noviembre 2017	\$	92,803.18		

OTROS INGRESOS Y PRODUCTOS FINANCIEROS
ESTADO DE CUENTA DE LA BURSATILIZACION
SALDO AL 31 DE ENERO 2018

\$ 22,107.95 \$ 807,857.04

Menos

DEPOSITO POR CONCEPTO DE REMANENTE DE PARTICIPACIONES FEDERALES POR BURSATILIZACION

\$ 434,094.70

GASTOS DE MANTENIMIENTO FIDEICOMISO BURSATIL DE ACUERSO AL ESTADO DE CUENTA AL 31 DE ENERO DE 2018	\$	10,899.47	
INTERESES DEVENGADOS Y PAGADOS ESTADO DE CUENTA BURSATILIZACION AL 31 DE ENERO 2018 SERIE VRZCB 08U	\$	112,424.05	
INTERESES DEVENGADOS Y PAGADOS ESTADO DE CUENTA BURSATILIZACION AL 31 DE ENERO 2018 SERIE VRZCB 08	\$	23,177.04	
ACTUALIZACION FONDO DE RESERVA FIDEICOMISO BURSATIL F/998 ESTADO DE CUENTA AL 31 DE ENERO 21	\$	6,522.14	\$ 587,117.40
Total Inversiones Financieras			\$ 220,739.64

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	\$ 572,374.62	90 dias/factible de pago
ISR 10% sobre Honorarios	-\$ 0.15	90 dias/factible de pago
ISR 10% sobre Arrendamiento	\$ -	90 dias/factible de pago
IPE	\$ 513,610.07	90 dias/factible de pago
3% ISERTP	\$ -	90 dias/factible de pago
5 al Millar	-\$ 0.16	90 dias/factible de pago
Pensión Alimenticia	\$ 0.04	90 dias/factible de pago
Cuotas Sindicales	\$ 1,774.66	90 dias/factible de pago
Otras cuentas por pagar a corto plazo		90 dias/factible de pago
Sueldos por pagar seguridad publica municipal 2da quincena de abril \$ 3,800.00		
Sueldos por pagar segunda quincena abril personal confianza \$ 500.00		
Sueldos por pagar segunda quincena abril personal confianza \$ 7,000.00		
Sueldos por pagar segunda quincena abril personal confianza \$ 5000.00	\$ 16,300.00	
Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo extraordinaria Fideicomiso Bursatil F/998 Serie VRZCB 08U Y SERIE VRZCB	\$ 3,392,740.98	Mayor a 365
Total de pasivo	\$ 4,496,800.06	

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	\$	1,724,023.52
Derechos	\$	1,842,105.40
Productos de tipo corriente	\$	66,398.83
Aprovechamientos de tipo corriente	\$	23,750.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de	\$	280,921.27
Participaciones federales	\$	8,046,007.77
Aportaciones federales ramo 33	\$	41,690,052.00
Convenios	\$	11,396,024.52
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (ISR Retenido o Estimulo Fiscal)	\$	3,045.00
Total	\$	65,072,328.31

Este ente público no cuenta con otros ingresos

Gastos y Otras Pérdidas:

Rubro	Monto	
Servicios personales	\$	7,382,160.22
Materiales y suministros	\$	2,188,808.27
Servicios generales	\$	4,516,237.65
Subsidios y subvenciones	\$	38,215.01
Ayudas sociales	\$	454,964.75
Intereses de la deuda pública	\$	135,601.09
Gastos de la Deuda Pública	\$	10,899.47
Otros gastos y pérdidas extraordinarias (Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables)	\$	102,895.46
Inversión pública	\$	-
Total	\$	14,829,781.92

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)	\$	50,242,546.39

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

	2017		2018
Efectivo en Bancos – Tesorería		\$	31,661,837.24
Efectivo en Bancos- Dependencias		\$	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		\$	-
Fondos con afectación específica		\$	-
Depósitos de fondos de terceros y otros(saldo en caja general)		\$	189,917.16
Total de Efectivo y Equivalentes		\$	31,851,754.40

Bienes	Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles Monto	Fuente de pago
COMPUTADORA ASUS X541NA-G0012T N7S:H1N0CV17440703C PENT N4200 2.5 GHZ /4GB/500 GB/PANT 15.6 /DVD-RW/WIN10	\$ 7,395.00	FAFM
COMPUTADORA ASUS X555QG-XX009T N/S:GBN0CV193968470 AMD A12-9700P /8GB RAM/DD 1TB/DISPLAY 15.6	\$ 12,702.00	FAFM
COMPUTADORA HACER ES1-533-P6A5 NX GFUAL 008 PENT N4200 /6GB/500 GB/ N/S: NXGFUAL008719088A43400	\$ 8,800.00	FAFM
MEZCLADORA DE 20 CH PEAVEY C7		FAFM
SALIDA USB	\$ 11,600.00	
AMPLIFICADOR 2000W BACK STAGE	\$ 7,000.00	FAFM
AMPLIFICADOR 2000W BACK STAGE	\$ 8,700.00	FAFM
AMPLIFICADOR 2000W BACK STAGE	\$ 8,700.00	FAFM

MAQUINA HIDROLAVADORA LI-2915- GA-9 MARCA: MASISA MODELO: POWER WASH 3500 A GASOLINA PODADORA CON MOTOR A	\$	38,937.14	RECURSOS FISCALES
GASOLINA, 6HP, DE 22" P-622 PODADORA CON MOTOR A	\$	6,680.00	RECURSOS FISCALES
GASOLINA, 6HP, DE 22" P-622 ADQUISICION DE TERRENO PARA LA CONSTRUCCION DE PARQUE TEMATICO EN LA CABECERA MUNICIPAL	\$	2,850,000.00	FAFM
ADQUISICION DE TERRENO PARA CONSTRUCCION DE PLANTA DE TRATAMIENTO EN LA LOCALIDAD CUAHUTEPEC LA QUINA TERRENO EN LA LOCALIDAD DE EL OLVIDO DESTINADO PARA LA CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION DE AGUA POTABLE CON UNA SUPERFICIE DE 400 M2	\$	60,000.00	FAFM
	\$	45,000.00	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	\$	50,242,546.39	
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 extraordinarias	0		
Total	\$	50,242,546.39	

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

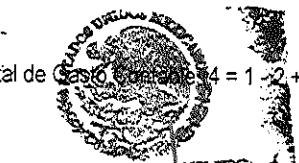
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$	65,072,328.31
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 presupuestarios	\$	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	-
Productos de capital	\$	-	
Aprovechamientos capital	\$	-	
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	65,072,328.31

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Concepto	Importe
1. Total de egresos (presupuestarios) (Estado)	\$18,678,850.08
2. Menos egresos presupuestarios no	\$3,951,963.62
1.2.3.1.01 Terrenos Urbanos	\$2,955,000.00
1.2.4.1.01.01 Muebles de Oficina y	\$29,475.01
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	\$55,227.00
1.2.4.2.01.01 Equipos y Aparatos	\$46,729.55
Audiovisuales	
1.2.4.3.01.01 Equipo Médico y de Laboratorio	\$5,940.00
1.2.4.4.01.03 Vehículos y Equipo	\$690,800.00
Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	
1.2.4.4.09.01 Otros Equipos de Transporte	\$109,960.00
1.2.4.6.07.02 Herramientas y máquinas-herramienta	\$52,297.14
1.2.5.1.01.01 Software	\$6,534.92
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$102,895.46
4. Total de Gasto Contables (4 = 1 - 2 + 3)	\$14,829,781.92



HAYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2018-2021
TESORERÍA
 SERAFÍN GONZÁLEZ SAAVEDRA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

ANGÉLICA MARÍA PINEDA MARTÍNEZ
 SINDICO

HAYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2018-2021
SINDICATO COSCOMATEPEC

COMISION DE HACIENDA



HAYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2018-2021
PRESIDENCIA
 MARÍA GUADALUPE VÁZQUEZ SAAVEDRA
 TESORERO MUNICIPAL

LUCÍA LÓPEZ OLGA
 REGIDOR TERCERA

HAYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2018-2021
REGIDURÍA 2ª