## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **20/03/2019**

| Nombre | | Nota |
|---|---|---|
| tas al Estado de Situación Financiera | | |
| Activo | | |
| Efectivo y Equivalentes | 823,916.93 | |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o rvicios a Recibir | 1528490.53 | |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo ventarios) | 280000 | |
| Inversiones Financieras | 384400.51 | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 13498164.16 | |
| Estimaciones y Deterioros | | |
| tros Activos | | |
| Pasivo | 13405544.45 | |
| tas al Estado de Actividades | | |
| Ingresos de Gestión | | |
| Gastos y Otras Pérdidas | | |
| tas al Estado de Variación en la Hacienda Pública | | |

PRESIDENCIA 2018 – 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC, VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES VARELA
**Presidente Municipal**

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
**Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **20/03/2019**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

| | 2018 | 2019 |
|---|---|---|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | $0.00 | $0.00 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | $0.00 | $823,003.09 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | $0.00 | $913.54 |
| Fondos con afectación especifica | $0.00 | $0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | $0.00 | $2,073.04 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | $0.00 | $0.00 |

| | 2018 | 2019 |
|---|---|---|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | $0.00 | $1,166,885.82 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | $0.00 | $0.00 |
| Depreciación | $0.00 | $0.00 |
| Amortización | $0.00 | $0.00 |
| Incrementos en las provisiones | $0.00 | $0.00 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | $0.00 | $0.00 |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | $0.00 | $0.00 |
| Incremento en cuentas por cobrar | $0.00 | $0.00 |
| Partidas extraordinarias | $0.00 | $0.00 |

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

| | | |
|---|---|---|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | $4,441,120.36 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | $0.00 |
| Incremento por variación de inventarios | $0.00 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u | $0.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | $0.00 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | $0.00 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | $0.00 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | $0.00 |
| Productos de capital | $0.00 | |
| Aprovechamientos capital | $0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | $0.00 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | $0.00 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | $4,441,120.36 |

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

| | | |
|---|---|---|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | $3,274,234.54 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | $0.00 |
| Mobiliario y equipo de administración | $0.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | $0.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | $0.00 | |
| Vehículos y equipo de transporte | $0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | $0.00 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | $0.00 | |

| | | |
|---|---|---|
| Activos biológicos | $0.00 | |
| Bienes inmuebles | $0.00 | |
| Activos intangibles | $0.00 | |
| Obra pública en bienes propios | $0.00 | |
| Acciones y participaciones de capital | $0.00 | |
| Compra de títulos y valores | $0.00 | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | $0.00 | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | $0.00 | |
| Amortización de la deuda publica | $0.00 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | $0.00 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | $0.00 | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | $0.00 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | $0.00 | |
| Provisiones | $0.00 | |
| Disminución de inventarios | $0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u | $0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | $0.00 | |
| Otros Gastos | $0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | $0.00 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | $3,274,234.54 |

PRESIDENCIA 2018 – 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES CANABAL
**Presidente Municipal**

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER.

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

SINDICO

**C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ**
**Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio**

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

HUILOAPAN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **20/03/2019**

| Nombre | Nota |
|---|---|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias | |
| Contables | |
| Valores | |
| | 913.54 |
| Emisión de obligaciones | |
| | sin movimiento |
| Avales y garantías | |
| | sin movimiento |
| Juicios | |
| | existen litigios en Proceso |
| Presupuestarias | |
| Cuentas de ingresos | |
| Cuentas de egresos | |

PRESIDENCIA 2018—2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC.

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SAGAZ
**Presidente Municipal**

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Síndico Único

**C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ**
**Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio**

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: **20/03/2019**

| Nombre | Nota |
|---|---|
| 01 Introducción | Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores. |
| 02 Panorama Económico y Financiero | En este año 2019 la Ley de ingresos tuvo un incremento de aproximadamente el 20 % con respecto al ejercicio anterior, sin embargo los pasivos del ayuntamiento siguen siendo muy altos por problemas heredados de administraciones pasadas |
| 03 Autorización e Historia | El municipio de creo en 1859, Se realizaron cambios en la estructura necesarias para poder operar, segmentando al personal por departamento de acuerdo a las necesidades |
| 04 Organización y Objeto Social | Presidente Municipal Ing. José Gabriel Flores Sarabia, Sindica Única Dolores Rosas Paz, Regidor Único Marcial Flores Hernández, Secretario del Ayuntamiento Ing. Sinhue González Garcia, Tesoera C.P. Paz Rodriguez Rodriguez, Director Obras Públicas Ing. Juan Carlos Lozada Vega, Contraloria C.P. y A. Enrique Manuel González Vasquez. El Objeto social del municipio es buscar el bienestar de la comunidad local, su desarrollo cultural, social, material a protección de la salud y la seguridad de las personas; Fideicomisiario del la Bursatilizacion del Edo de Veracruz. |
| 05 Bases de Preparación de los Estados Financieros | Las bases de los Estados Financieros se aplico la Normatividad del CONAC , se implementaron políticas contables de acuerdo a los indicado en el sistema de contabilidad. |
| 06 Políticas de Contabilidad Significativas | Aplicar la LGCC vigente en el 2019. |
| 07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario | no se tienen valores en moneda extranjera |
| 08 Reporte Analítico del Activo | |
| 09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos | Actualmente se tiene un monto al 28 de Febrero del 2019 por recibir de fideicomisos de $384,400.51 |
| 10 Reporte de la Recaudación | Se obtuvo una afluencia considerable en el primer mes de recaudación de los impuestos sobre el patrimonio |
| 11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda | los pasivos del municipio siguen siendo alto por los juicios laborales que se han perdido en administraciones pasadas 13,405,544.45 |

12 Calificaciones otorgadas

13 Proceso de Mejora

14 Información por Segmentos

15 Eventos Posteriores al Cierre

16 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas

ING. JOSE GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

PRESIDENCIA
2018 - 2021
HUILOAPAN DE
CUAUHTEMOC
VERACRUZ

H. AYUNTAMIENTO C. DOLORES ROSAS PAEZ
CONSTITUCIONAL Síndico Único
DE
HUILOAPAN
DE
CUAUHTEMOC VER.
SINDICO

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y

REGIDOR ÚNICO

C.P. PAZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Tesorera Municipal