SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **22/11/2018**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	1,366,421.39
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	809435.48
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	132,473.03
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5143946.23
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	3,921,447.67
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	2,216,135.97
Gastos y Otras Pérdidas	16,394,938.40
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

PRESIDENCIA 2018 - 2021 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. [illegible] ABRIEL [illegible]
Presidente Municipal

Dolores Rosas Paez

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

2018 2021 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

Marcial F. H.

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

Comisión de Hacienda y Patrimonio de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 REGIDOR ÚNICO

C. P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 TESORERÍA

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **22/11/2018**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	$-0.22
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$1,378,194.27
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0.00	$0.00
Fondos con afectación específica	$0.00	$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	$0.00	$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	$0.00	$1,378,194.05

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	$7,186,933.20
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	$71,042.95
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	$6,999.99
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios		$23,848,515.90
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	$23,848.00	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$242,796.30	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$23,581,871.60

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		$21,522,614.63
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$5,212,329.12
Mobiliario y equipo de administración	$243,115.53	
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	$24,664.01	
Activos biológicos	$0.00	
Bienes inmuebles	$0.00	

Activos intangibles	$0.00	
Obra pública en bienes propios	$4,876,166.69	
Acciones y participaciones de capital	$0.00	
Compra de títulos y valores	$68,382.89	
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		$84,552.89
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	$84,552.89	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		$16,394,838.40

PRESIDENCIA
2018 - 2021
HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC
VERACRUZ

C. JOSE GABRIEL [illegible]
Presidente Municipal

Dolores Rosas Paez

C. DOLORES ROSAS PAEZ
Síndico Único

2018 2021
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER.
SINDICO

Marcial F.H.

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

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz
2018-2021
REGIDOR ÚNICO

C.P. PAZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Tesorero Municipal

TESORERÍA

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **22/11/2018**

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	Sin Movimiento
Emisión de obligaciones	
	en este mes se registro el saldo por bursatilización y hubo perdida cambiaria
Avales y garantías	
	Sin Movimiento
Juicios	
	Se actualizo el pasivo sobre un lauda laboral con extrabajadores de administraciones anteriores reduciendose gracias a la labor de esta administración quedando en el monto de $9,991,824.72 pesos
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
	En este rubro de ingresos y en este periodo de Octubre 2018 se continua captando ingresos por este concepto de manera fluida
Cuentas de egresos	
	EL municipio ha tenido orden con los egresos en el periodo de enero al 31 de Octubre del 2018

PRESIDENCIA 2018 - 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC, VERACRUZ

C. GABRIEL FLORES PARADE
Presidente Municipal

Dolores Rosas Paez

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Síndico Único

2018. 2021 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

marcial F H

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

Honorable Ayuntamiento de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 REGIDOR ÚNICO

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 TESORERÍA

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: **22/11/2018**

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	El municipio heredo una deuda por determinar con el SAT por incumplimiento con las obligaciones fiscales de administraciones anteriores sin embargo se encuentra en proceso de subsanarlas, una deuda de 14,000,000.00 por juicios laborales con el sindicato de trabajadores la cual se sigue negociando por el momento mediante una acuerdo con un grupo de esos trabajadores se llego a un acuerdo y la deuda bajo a $9,991,824.72 pesos, actualmente se sigue pagando la Bursatilización generada en el 2008
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 apremiantes del Ente.
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 Politicas de Contabilidad significativas	Aplicar la LGCC vigente en el 2018.
07 Posición en Moneda Extranjera y Proteccion por riesgo	No se tienen pasivos o activos en Moneda Extranjera
08 Reporte Analitico del Activo	Los inventarios deberán ser valuados de acuerdo a la LGCC
09 Fideicomisos, Mandatos y Analogos	Actualmente se tiene un monto al 31 de Octubre del 2018 por recibir de fideicomisos de $132,473.03 pesos
10 Reporte de la Recaudación	En el Mes de Octubre 2018 se ha mejorado de manera considerable la recaudación de predial y otros rubros lo cual tiene al municipio,la ley e Ingresos por recaudación presupuestada se ha alcanzada 100%. se sigue notificando para recaudar a los morosos.
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	Actualmente se tiene una Deuda al 30 de Septiembre del 2018 una deuda por Bursatilización, Laudos laborales, retenciones de ISR de la admón pasada, y otros pasivos por un total de 15137251.10
12 Calificaciones Otorgadas	Actualmente no se tiene alguna calificación crediticia.

13 Proceso de Mejora	La mejora se observa en la presentación de las nuevas políticas contable para su mayor interpretación y comprensión.
14 Información por Segmentos	La información va debidamente configurada por segmentos de acuerdo a las normas establecidas por la CONAC
15 Eventos Posteriores al Cierre	El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre
16 Partes Relacionadas	No existen partes relacionadas

PRESIDENCIA
2018 - 2021
H. AYUNTAMIENTO DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC, VERACRUZ
C. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

2018 2021
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER.
SINDICO
C. DOLORES ROSAS PAEZ
Sindico Único

C. MARCIAL FLORES HERNÁNDEZ
Regidor de la Comisión de Hacienda y Patrimonio
Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz
2018-2021
REGIDOR ÚNICO

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz
2018-2021
TESORERÍA
C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ
Tesorera Municipal