SIGMAWEB

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión:30/06/2018

	Nombre		Nota
Notas al Estado de Situación Financiera			
Activo			
Efectivo y Equivalentes			1,578,421.12
1.1.1.2.05.01	Cta. 65-50653023-7 ARBITRIOS SANTANDER	434,484.36	
1.1.1.2.05.02	Cta. 65-50653017-7 RECAUDADORA	22,297.53	
1.1.1.2.05.03	Cta. 65-50653027-1 F I S M	736,508.01	
1.1.1.2.05.04	Cta. 65-50653031-4 FORTAMUN	385,131.22	
1.1.2 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir			1,771,155.76
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)			9,020,640.29
1.2.3.1	Terrenos		3,376,312.73
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Admon.		816,132.69
Inversiones Financieras			
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			
Otros Bienes inmuebles			
1.2.4.2	Mobiliario Educacional y Recreativo.		10,725.00
1.2.4.4	Vehículo y Equipo de Transporte		2,977,830.40
Estimaciones y Deterioros			
Otros Activos			
2 Pasivo			19,153,625.47
Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión			1,494,578.61
4.2 Participaciones, aportaciones, transferencias,			14,545,412.09
Gastos y Otras Pérdidas			10,442,237.20
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública			

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver. 2018 - 2021 PRESIDENCIA

Ing. José Gabriel Flores Sarabia
Presidente Municipal

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

C. Dolores Rosas Paez.
Sindico Municipal

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

C. Marcial Flores Hernández.
Regidor Único.

SINDICO Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc 2018 2021

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez
Tesorero Municipal.

TESORERO MUNICIPAL

SIGMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **22/08/2018**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	0
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	1,590,193.56
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	1,590,193.56

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	5,617,753.50
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		2,900,650.35
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)		2,900,650.35

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		2,427,445.15
2. Menos egresos presupuestarios no contables		707,751.04
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	

SIGMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 30/06/2018

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	Sin Movimiento
Emisión de obligaciones	Sin Movimiento
Avales y garantías	
Juicios	En esta partida se sugiere la depuración, la misma refleja un valor irreal, porque a este periodo se ha llegado a un acuerdo con los empleados del Sindicato, y el importe de la indemnización es menor, a este importe de pasivos de 14' 000 000 .00
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	En este rubro de ingresos y en este periodo de Julio 2018 se ha enviado la notificación y la primera notificacion a regularizarse en el pago del predial.
Cuentas de egresos	

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver. 2018 - 2021 PRESIDENCIA

Ing. José Gabriel Flores Sarabia
Presidente Municipal

Dolores Rosas Paez

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C. Dolores Rosas Páez.
Síndica Única.

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

Marcial F.H.

C. Marcial Flores Hernández.
Regidor Único.

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver. 2018 - 2021 TESORERIA MUNICIPAL

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez.
Tesorera Municipal.

SIGMAWEB

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 30/06/2018

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 porceso de subsanarlas, una deuda de 14,000,000.00 por juicios laborales con el sindicato de trabajadores la cual se sigue negociando, 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 extructura 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, materiall 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	Es primordial se proceda a la depuración de algunas rubros como Inventarios ajustándolo a las cifras de acuerdo al inventario levantado fisicamente a la fecha, debidamente valuado.
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	No se tienen pasivos o activos en Moneda Extranjera
08 Reporte Analítico del Activo	
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	Actualmente se tiene un monto al 31 de Julio del 2018 por recibir de fideicomisos de $ 333,843.15
10 Reporte de la Recaudación	En el Mes de Julio 2018 se ha enviado la invitación a ponerse al corriente y el primer citatorio a los morosos.
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	Actualmente se tiene una Deuda al 31 de enero del 2018 una deuda por Bursatilización de $2,100,750.78
12 Calificaciones otorgadas	Actualmente no se tiene alguna calificación crediticia.

13	Proceso de Mejora	Efectivamente la mejora se observa en la presentación de las nuevas políticas contable para su mayor interpretación y comprensión.
14	Información por Segmentos	
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

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver. 2018 - 2021 PRESIDENCIA

Ing. José Gabriel Flores Sarabia
Presidente Municipal

2018 2021 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

C. Dolores Rosas Páez.
Sindica Única

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

C. Marcial Flores Hernández.
Regidor Único.

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver. 2018 2021 TESORERIA MUNICIPAL

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez.
Tesorera Municipal.