SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **23/02/2018**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	257,661.36
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$0.00
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	$0.00
	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	$0.00
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	102,317.10
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		1,367,608.99
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)		1,367,608.99
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,033,637.35
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	3,608,042.78
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)		1,033,637.35

PRESIDENCIA
2018 - 2021
HUILOAPAN DE
CUAUHTÉMOC
VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
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

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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **23/02/2018**

Nombre		Nota	
Notas al Estado de Situación Financiera			
Activo			
Efectivo y Equivalentes			257,661.36
	Cta. 65-50653023-7 ARBITRIOS	106,183.09	
	Cta. 65-50653017-7 RECAUDADORA	139,705.61	
	Banorte	11,772.66	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir			1,104,724.95
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)			4,132,477.21
Inversiones Financieras			
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			
Estimaciones y Deterioros			
Otros Activos			
Pasivo			18,833,003.31
Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión			435,732.21
Participaciones, aportaciones, transferencias,			931,876.78
Gastos y Otras Pérdidas			1,020,784.55
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública			

PRESIDENCIA
2018 - 2021
HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

C. DOLORES ROSAS PAEZ
Sindico Único

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

C.P. PAZ RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ

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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **23/02/2018**

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	En este rubro se tiene un pasivo por laudos laborales por la cantidad de 14'000,000.00 cuyo valor histórico con el paso de la inflación tiende a incrementarse, por lo que se sugiere buscar alternativas, para frenar su incremento.
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	En el rubro de ingresos es necesario realizar una valorización catastral para incrementar las bases de cobro de los predios, así como regularizar las tomas de agua, realizando un censo e incorporándola al padrón de agua potable.
Cuentas de egresos	

PRESIDENCIA 2018 - 2021 HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ

ING. JOSE GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

C. DOLORES ROSAS PÁEZ
Sindico Único

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

C.P. PAZ RODRIGUEZ 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: **23/02/2018**

Nombre	Nota
01 Introducción	
02 Panorama Económico y Financiero	En este panorama puedo comentar que el ente se vió, obstaculizado financieramente por el hecho de que al iniciar operaciones en la nueva Administración Municipal, encontró en una situación deplorable en sus instalaciones, tanto fisicas, de equipo, de programas, deudas y una serie de anomalías.
03 Autorización e Historia	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	
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	Adhesión a la Normatividad del CONAC
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08 Reporte Analítico del Activo	
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12 Calificaciones otorgadas	
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	
16 Partes Relacionadas	

PRESIDENCIA
2018 - 2021
HUILOAPAN DE
CUAUHTÉMOC,
VERACRUZ

ING. JOSÉ GABRIEL FLORES SARABIA
Presidente Municipal

C. DOLORES ROSAS PAEZ
Sindico Único

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

C.P. PAZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Tesorera Municipal

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