SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: **19/10/2018**

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	1,741,402.89
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	1,941,197.57
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	463370.67
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	17239881.78
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	19,158,641.17
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	2,019,992.83
Gastos y Otras Pérdidas	14,055,402.28
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	2,227,211.74

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. 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, Veracruz 2018-2021 TESORERÍA

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez
Tesorera Municipal

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: **19/10/2018**

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
	Sin Movimiento
Emisión de obligaciones	
	Sin Movimiento
Avales y garantías	
	Sin Movimiento
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 indeminización 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 Septiembre 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 30 de Septiembre del 2018

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

Ing. José Gabriel Flores Sarabia
Presidente Municipal

C. Dolores Rosas Páez.
Sindica Única.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER. SINDICO

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

C. Marcial Flores Hernández.
Regidor Único.

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez.
Tesorera Municipal.

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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: **19/10/2018**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$0.00	$1,741,402.89
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0.00	$463,370.67
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	$1,741,402.89

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	$6,721,124.88
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	$6,999.99
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios		$21,043,171.46
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		$266,723.08
Productos de capital	$16,723.08	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$250,000.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$20,776,448.38

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		$17,915,924.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$3,924,333.84
Mobiliario y equipo de administración	$172,719.22	
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	$3,751,614.62	
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		$63,711.82
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	$63,711.82	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		$14,055,302.28

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

Ing. José Gabriel Flores Sarabia
Presidente Municipal

Dolores Rosas Páez
2018 2021
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC VER.
SINDICO

C. Dolores Rosas Páez.
Sindica Única.

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021
Municipal F.H.
REGIDOR ÚNICO

C. Marcial Flores Hernández.
Regidor Único .

C. P. Paz Rodríguez Rodríguez.
Tesorera Municipal.

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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: **19/10/2018**

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.
	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, actualmente se sigue pagando la Bursatilización generada en el 2008
02 Panorama Económico y Financiero	
	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.
03 Autorización e Historia	
	Presidente Municipal Ing. José Gabriel Flores Sarabia, Síndica 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.
04 Organización y Objeto Social	
	Las bases de los Estados Financieros se aplico la Normatividad del CONAC , se implementaron politicas contables de acuerdo a los indicado en el sistema de contabilidad.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	
	Aplicar la LGCC vigente en el 2018.
06 Politicas de Contabilidad Significativas	
	No se tienen pasivos o activos en Moneda Extranjera
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	
08 Reporte Analítico del Activo	
	Los inventarios deberán ser valuados de acuerdo a la LGCC
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
	Actualmente se tiene un monto al 31 de Julo del 2018 por recibir de fideicomisos de $ 333,843.15
10 Reporte de la Recaudación	
	En el Mes de Septiembre 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%, seguimos en la segunda notificación para recaudar los prediales
	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 19158641.17
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	