



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## Conciliación de Ingreso y Egreso

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS : MES DICIEMBRE

Fecha de impresión:



Notas al Estado de Flujos de Efectivo		2016	2017
Efectivo en Bancos -Tesorería		\$0.00	
Efectivo en Bancos- Dependencias		\$0.00	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		\$0.00	
Fondos con afectación específica		\$0.00	
Depósitos de fondos de terceros y otros		\$0.00	57,736.30
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>\$0.00</b>	<b>57,944.08</b>
<b>Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables</b>			
1. Ingresos Presupuestarios			28,629,012.78
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 obsolescencia	\$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		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>			<b>28,629,012.78</b>
<b>Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables</b>			
1. Total de egresos (presupuestarios)			29,029,729.90
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 pública	\$0.00		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00		45,280.07

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 obsolescencia	\$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		29,075,009.97

C. ANDRÉS REYES PRADO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

**PRESIDENCIA**

2014-2017

C. FABIOLA DE AQUINO FITTA  
TESORERA MUNICIPAL

**TESORERÍA**  
2014-2017

C. PEDRO RAMOS HUERTA  
SINDICO

C. EVA PACHECO MONTAÑA  
C. REGIDORA



**REGIDURÍA**  
2014-2017



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DICIEMBRE Fecha de Impresión: 30/12/2017

Nombre	Nota
01. Introducción	SE ESTA CUMPLIENDO CON LO ESTABLECIDO POR EL CONAC, ESTE H. AYUNTAMIENTO UTILIZA PARA LA CONTABILIZACIÓN DE SUS OPERACIONES EL SIGMAVER MISMO QUE CUMPLE CON LAS NORMAS ESTABLECIDAS POR EL CONAC.
02. Panorama Económico y Financiero	
03. Autorización e Historia	
04. Organización y Objeto Social	
05. Bases de Preparación de los Estados Financieros	LA ELABORACIÓN DEL ESTADO FINANCIERO ES DE ACUERDO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL RESPETANDO LOS MOMENTOS CONTABLES
06. Políticas de Contabilidad Significativas	
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	EL DESCUENTO DE LA BURZATILIZACIÓN LO HACE LA SECRETARÍA DE FINANZAS EN LAS PARTICIPACIONES FEDERALES DURANTE OCTUBRE EL DESCUENTO FUE POR \$69,762.03
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	
12. Calificaciones otorgadas	
13. Proceso de Mejora	
14. Información por Segmentos	
15. Eventos Posteriores al Cierre	
16. Partes Relacionadas	

**RESIDENCIA**  
C. ANDRÉS REYES  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
2014-2017

C. PEDRO RAMOS HUERTA  
SINDICO

C. FABIOLA DE AQUINO FITTA  
TESORERA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
TOMATLAN, VER.  
C. REGIDORA

**REGIDURÍA**  
2014-2017

SE RECEBE DOCUMENTACIÓN DESCRITA CON RESERVAS DE LEY. NO IMPLICA VALIDACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN, ASESORIA DEPARTAMENTAL DE CAPACITACIÓN, ASESORIA DE REVISIÓN Y SUPERVISIÓN A MUNICIPALIDADES.

**CUENTA PÚBLICA**

30 DIC. 2017

LXIV  
CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ  
SECRETARÍA DE FISCALIZACIÓN  
DE IGNACIO DE LA LLAVE

TESORERA  
2014-2017



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

· DICIEMBRE

Fecha de impresión: 31/12/2017

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	Nombre	Nota
Contables		
		EN EL INVENTARIO FISICO Y CONTABLE EXISTE UNA DIFERENCIA POR \$191,403.01 SIN EMBARGO COMO SE PUEDE OBERVAR EN EL DICTAMEN EMITIDO POR EL SUB COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 22 DE DICIEMBRE DEL AÑO EN CURSO. ESA DIFERENCIA ES CONSECUENCIA DE UN REGISTRO CONTABLE REALIZADO DURANTE EL EJERCICIO 2009 EN POLIZA DE DIARIO 157 EL CONCEPTO ES POR UN FONDO DE RESERVA DE TENENCIA, POR LO TANTO NO CORRESPONDE A CUENTAS DE ACTIVO Y SE QUEDA COMO ACTIVIDAD PRIORITARIA PARA SU DEPURACIÓN:
	Cuentas por Cobrar	EN CAJA EXISTE UN IMPORTE DE \$57,736.3 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA: INTERESES PRODERE "D" \$170.79 INTERESES PRODERE "B" 1,028.91 REMANENTE FISM 2016 \$56,536.6
	Cuentas por Cobrar	EN CUENTAS POR COBRAR DE LAS APORTACIONES FEDERALES DEL FISM EJERCICIO 2016 QUEDÓ PENDIENTE QUE DEPOSITARA LA SEFIPLAN EL SIGUIENTE IMPORTE: AGOSTO \$275,368.00 SEPTIEMBRE \$425,368.00 OCTUBRE \$425,368.00 TOTAL \$1,126,104.00
	Cuentas por Cobrar	EL IMPORTE DE \$2,907,660.00 CORRESPONDE AL CONVENIO DE FECHA 20 DE JUNIO 2016 DEL PRODERE. DINERO QUE LA SEFIPLAN NO DEPOSITO POR LO TANTO SE QUEDA COMO CUENTAS POR COBRAR.
	Cuentas por Cobrar	EXISTE LA DENUNCIA DE FECHA 11 DE NOVIEMBRE DE 2016 DE ESE RECURSO NO MINISTRADO POR PARTE DE LA SEFIPLAN AL CUENTAS DE BANCOS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.
	Cuentas por Cobrar	
	Cuentas por Cobrar	



**PRESIDENCIA**  
2014-2017  
C. ANDRÉS RIVERA BRADO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. PEDRO RAMOS HUERTA  
SINDICO

Valores

Emisión de obligaciones

Avalés y garantías

Juicios

Presfijaciones

EN CUENTAS POR PAGAR SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:  
PRODERE 2016 \$2,907,660.00  
ISSSTE \$1,574.00 (CARGO NO RECONOCIDO POR EL ISSSTE)  
OBRA 2016 1,126,787.37 (EN DICIEMBRE MEDIANTE UNA RECLASIFICACIÓN EN EL MÓDULO DE REGISTRO CONTABLE DEL SIGMAVER SE RECONOCE EL RECURSO FISM 2016 QUE NO SE EJECUTÓ EN OBRA, SIN EMBARGO CABE A CLARAR QUE A LOS CONTRATISTAS SE LES LIQUIDO CON RECURSO 2017 Y SE REGISTRÓ LA OBRA EN INVERSIÓN PÚBLICA 2017. ESTOS REGISTROS SE CLASIFICARON COMO ADEPAS 2016 DE MANERA PRESUPUESTAL POR INDICACIONES DEL PERSONAL DEL SIGMAVER.

EXISTE UN DESAHORRO POR \$237,008.25 EL CUAL ES ABSORVIDO CON LA APORTACIÓN DE BURSATILIZACIÓN, QUE POR INDICACIONES DEL PERSONAL DE SIGMAVER NO SE RECONOCE COMO INGRESO.

C. FABIOLA DE AQUINO FITTA  
TESORERA MUNICIPAL

C. EVA PACHECO MONTALVO



**REGIDURÍA**  
2014-2017

**TESORERÍA**  
2014-2017

