Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieren, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados a saber:

- Notas de desglose
- Notas de memoria
- Notas de gestión administrativa

I. Notas de Desglose

A. Notas al Estado de Situación Financiera

- **Activo**

EFECTIVO Y EQUIVALENTE					
CLASIFICACIÓN	**CUENTA**	**SALDO INICIAL**	**DEBE**	**HABER**	**SALDO FINAL**
1-1-1-1-01-00	CAJA GENERAL	0.00	227,256.14	227,256.14	0.00
1-1-1-1-02-00	FONDO FIJO	55,076.47	0.00	0.00	98,510.77
BANCOS					
CLASIFICACIÓN	**CUENTA**	**SALDO INICIAL**	**DEBE**	**HABER**	**SALDO FINAL**
1-1-1-2-00-00	BANCOS	18,112,034.37	12,635,870.44	14,014,150.41	16,733,754.40

La cuenta de BANCOS (tiene un saldo final de 16,733,754.40 el cual se hace la recomendación que todos los gastos ejercidos estén en estricto a pego a sus presupuestos de egresos, los cuales deberán estar sustentados con la siguiente documentación:

- Póliza cheque con la firma de autorización por parte de la Comisión de Hacienda Municipal
- Cheque en firma mancomunada (Presidente Municipal y tesorero)
- Factura con elementos fiscales que la integran
- Anexos del sustento del gasto realizado como lo es solicitudes, reporte fotográfico, etc.
- Póliza del sistema de contabilidad ya sea de egreso, ingreso o Diario

En el caso de las nóminas deberán de contar con todos los recibos firmados por los trabajadores de la primera y segunda quincena del mes de julio En el caso de los fondos de FORTAMUNDF Y FISMDF,

se ejecutará el gasto una vez que se apruebe el fondo general de inversión por cada uno articulo 72 fracción I Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de Veracruz, articulo 5 del Código Hacendario Municipal del Estado de Veracruz

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1-1-2-2-00-00	CUENTAS POR COBRAR	15,921,174.58	11,006,603.69	11,006,603.69	15,921,174.58

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
	SIN	MOVIMIENTOS			

Sobre este rubro no hubo movimientos durante el mes.

INVERSIONES FINANCIERAS					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1104-00-00000	INVERSIÓN (CONSOLIDADA)	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

Sin movimientos.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1-2-3-0-00-00	BIENES INMUEBLES	399,848.60	0.00	0.00	399,848.60
1-2-4-0-00-00	BIENES MUEBLES	4,914,806.22	15,660.00	0.00	4,930,466.22

ESTIMACIONES Y DETERIOROS					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
		SIN	MOVIMIENTOS		

Sobre este rubro no hubo movimientos durante el mes.

PASIVOS					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2102-00-00000	CUENTAS POR PAGAR	4,915,572.64	1,485,754.44	1,561,360.96	5,921,174.58

- Notas al estado de flujo de efectivo

Efectivo y equivalentes.

En este apartado se analizan los saldos iniciales y finales que se figuran en la ultima parte del estado del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes como sigue:

DESCRIPCIÓN	2017	2018
EFECTIVO	0.00	0.00
BANCO/TESORERIA	$272,684.13	$16,733,754.40
INVERSIONES TEMP.	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQ.	0.00	0.00
TOTAL		

Estado del Ejercicio del presupuesto
Ejercicio presupuestal

GASTOS GENERALES	APROBADO	EJERCIDO
SERVICIOS PERSONALES	$16,077,268.03	$8,835,214.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	$1,480,067.89	$2,009,139.75
SERVICIOS GENERALES	7,856,795.13	$3,050,275.59
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS	$364,100.00	$332,039.69

. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO, VER
ADMINISTRACIÓN 2018-2021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE JULIO DE 2018

Simplificación del ingreso obtenido, contra el gasto realizado

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CUENTA	**SALDO DEL MES**	**TOTAL**
ORIGEN	**$55,154,166.49**	**$55,154,166.49**
APLICA	**$16,105,876.04**	**$16,105,876.04**
FLUJO NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$16,733,754.40**	**$16,733,754.40**

Dentro del mes de julio del ejercicio fiscal 2018, se tuvo un superávit de **$16,733,754.40**

Estado analítico de ingreso presupuestales
Ingresos presupuestales.

RUBRO DEL INGRESO	ESTIMADO	RECAUDADO
IMPUESTOS	1,917,552.34	1,870,073.23
DERECHOS	1,095,959.36	846,294.82
PRODUCTOS	41,338.04	430,275.24
APROVECHAMIENTOS	167,032.31	6,144,220.55
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		
TRASNF, ASIG, SUB Y OTRAS AYUDAS	0	370,304.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	57,770,405.52	45,432,998.70

A T E N T A M E N T E

L.A.E. CYNTHIA DENEB REYES PEREZ
TESORERO MUNICIPAL
DEL H. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO , VER

Tesorería Municipal
Tampico Alto, Ver.
2018 - 2021