



. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO, VER  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE AGOSTO DEL 2020



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	124.46	177,965.37	176,834.21	1,255.62
BANCOS					
CLASIFICACIÓN	CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1-1-1-2-00-00	BANCOS	13,221,811.95	7,132,718.95	7,077,676.20	13,276,854.70

La cuenta de BANCOS (tiene un saldo final de 13,276,854.70 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 agosto

En el caso de los fondos de FORTAMUNDF Y FISMDF, deberá de contener la siguiente documentación:



. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO, VER  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE AGOSTO DEL 2020



- En el caso de anticipos, deberá de contar con Fianza de Cumplimiento, Fianza de Anticipo, Factura del pago, Contrato de la Obra debidamente firmada.
- En el caso de las estimaciones, deberá de tener Caratula de Estimación, estado de Cuenta de la obra, generadores de volumen, reporte fotográfico respectivamente

Con fundamento en el artículo 72 fracción I Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de Veracruz, artículo 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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00
1-2-4-0-00-00	BIENES MUEBLES	5,828,298.93	0.00	0.00	5,528,298.93



. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO, VER  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE AGOSTO DEL 2020



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 PAGAR POR	136,935.76	7,177,874.91	7,189,395.65	148,456.50

➤ 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	2019	2020
EFFECTIVO	0.00	0.00
BANCO/TESORERIA	12,749,707.19	13,276,854.70
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	15,013,512.25	<b>\$10,857,893.79</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,056,267.31	4,597,027.45
SERVICIOS GENERALES	6,071,819.78	<b>6,757,410.69</b>
TRANSFERENCIAS, ASIG, SUBSIDIOS	1,390,182.38	1,469,922.51



. AYUNTAMIENTO DE TAMPICO ALTO, VER  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE AGOSTO DEL 2020



Simplificación del ingreso obtenido, contra el gasto realizado

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
CUENTA	SALDO DEL MES	TOTAL
ORIGEN	\$59,016,509.74	\$59,016,509.74
APLICA	\$23,868,626.15	\$23,868,626.15
FLUJO NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$35,147,883.59	\$35,147,883.59

Dentro del mes de agosto del ejercicio fiscal 2020, se tuvo un déficit de \$35,147,883.59 Estado analítico de ingreso presupuestales comentando la diferencia contra los no presupuestales Ingresos presupuestales.

RUBRO DEL INGRESO	ESTIMADO	RECAUDADO
IMPUESTOS	2,701,479.92	1,969,688.43
DERECHOS	1,540,896.71	1,189,698.10
PRODUCTOS	0.00	132,446.63
APROVECHAMIENTOS	179,713.44	179,255.33
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	69,636,564.00	59,448,145.02
TRASN, ASIG, SUB Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		

ATENTAMENTE

Tesorería Municipal  
Tampico Alto, Ver.

L.A.E. CYNTHIA DENE B REYES PÉREZ  
TESORERA MUNICIPAL