



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 – 2018
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Tampico Alto, Veracruz
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Enero de 2018

h) Notas a los Estados Financieros

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

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El efectivo esta constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal. El saldo que se refleja es de \$430,195.95 y esta conformado de la siguiente manera:

SANTANDER	\$	430,195.95
CTA. 65-50415283-2	\$	10,191.06
CTA. 22-00040123-2	\$	359.11
CTA. 22-00062442-1	\$	8,618.00
CTA. 22-00040122-9	\$	14,440.23
CTA. 22-00031563-1	\$	872.69
CTA. 22-00034977-1	\$	9,203.77
CTA. 22-00040121-5	\$	5,783.61
CTA. 22-0002640-7	\$	111.39
CTA. 22-000041034-1	\$	4,925.56
CTA. 22-0002552-6	\$	3,213.34
CTA. 22-00032073-5	\$	1,653.97
CTA. 22-00041269-4	\$	2,271.37
CTA. 22-00042779-2	\$	199.80
CTA. 22-00043820-9	\$	17,107.79
CTA. 22-00043824-3	\$	4,894.09
CTA. 22-00044692-3	\$	153.74
CTA. 22-00049619-4	\$	4,604.52
CTA. 22-00025132-0	\$	7,220.41
CTA. 22-00052130-6	\$	380.70
CTA. 22-00049617-7	\$	7,429.90
CTA. 22-00055510-8	\$	17,075.22
CTA. 22-00056843-5	\$	4,708.13
CTA. 22-00056845-2	\$	914.32
CTA. 22-00056846-6	\$	12,737.70
CTA. 22-00057916-4	\$	0.07
CTA. 22-00056850-9	\$	5,251.00
CTA. 22-00060792-8	\$	0.03
CTA. 22-00062277-2	\$	64,933.37
CTA. 22-00062444-9	\$	11,734.00
CTA. 22-00062282-9	\$	209,207.06

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. De cuentas por cobrar a corto plazo el cual asciende a \$15,858,782.73
3. Se conforma de cuentas por cobrar a corto plazo por \$15,858,782.73, Aportaciones del mes Agosto, Septiembre, y Noviembre, FISM DF 2016 por \$4,137,239.73, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo, \$195,239.36, Deudores por Anticipos de la Tesorería a corto plazo, \$32,438.00, Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo \$12,333.26.

Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras a largo plazo por \$882,741.73 es la retención que realiza SEFIPLAN, por el pago de bursatilización. El cual descuenta de las participaciones Federales, de Ejercicio 2016.
7. De la cuenta de otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo, \$279,367.69 el cual corresponde a una reserva legal de la bursatilización.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Si la cuenta de bienes inmuebles, infraestructura trae un saldo por \$10,088,546.59. el cual esta integrado de la siguiente manera.

Bienes Inmuebles, Infraestructura		\$	10,088,546.59
Terrenos	\$	399,848.60	
Edificios no Habitacionales	\$	9,288,698.00	
Construcciones en Proceso	-\$	1.00	
Reservas Territoriales Urbanas	\$	400,000.00	

Los bienes muebles e intangibles se integra de la siguiente manera:

Bienes Muebles		\$	4,502,623.76
Mobiliario y equipo de oficina	\$	198,854.52	
Otros Muebles	\$	30,867.00	
Equipo de Computo y tecnologia	\$	211,837.26	
Equipo Audiovisual	\$	58,667.42	
Equipo Medico y de Laboratorio	\$	2,500.00	
Vehiculos Terrestres	\$	2,121,423.92	
Carrocerias y remolques	\$	45,008.00	
Maquinaria y Equipo de Construccion	\$	1,687,737.61	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$	7,137.00	
Sistemas de Aire acondicionado	\$	116,087.03	
Otros bienes Muebles	\$	22,504.00	

El mobiliario y equipo de Oficina tuvo un incremento por la adquisicion de FORTAMUN-DF la compra de dos archiveros durante el mes de Mayo con un costo de \$6,438.00. Durante el mes de Agosto se adquirio equipo de Computo por la cantidad de \$21,800.00, el mes de Septiembre se compro un multifuncional brother por \$14,699.00, en el mes Noviembre se compro un Equipo de desasolve con accesorios por \$22,504.00 50% PRODERE Y 50 % PARTICIPACIONES

Los bienes Intangibles se relacionan de la siguiente manera:

Bienes Intangibles		\$	11,620.00
Software	\$	11,620.00	

Estimaciones y Deterioros

La cuenta de Depreciacion, deterioro y amortizacion trae un saldo de \$3,006,506.00 el cual corresponde a la depreciacion de Bienes Muebles acumulada al ejercicio 2018

Pasivo^[2]

Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$2,479,178.43 el cual se integra de la siguiente manera:

1. De retenciones y contribuciones Federales a Enero trae un saldo de \$2,464,464.23

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE
ISR RETENCION A SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,854,791.88
ISR ASIMILADOS A SALARIOS	\$ 101,271.60
IMSS	\$ 19,636.31

2. De retenciones y Contribuciones Estatales trae un saldo a diciembre de \$488,763.90

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE
3% ISERTP	\$ 488,762.60
5 AL MILLAR	\$ -
ZOFEMAT	\$ 1.30

3. Otras Retenciones y contribuciones trae un saldo a Enero \$.99 el cual corresponde a un pago de reetencion de convenio trabajadores el cual se integra de la siguiente manera:

Otras (Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	\$	0.21
Otras (Impulsora Promobien S.A. de C.V.	\$	0.78

La deuda Publica a Largo Plazo trae un saldo de \$3,260.898.35 el cual esta integrado por Titulos y valores de la Deuda por \$ 3,260,898.35

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.