



## H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE ABRIL 2018

#### 1.- NOTAS DE DESGLOSE

##### 1.1 INFORMACION CONTABLE

#### 1.- NOTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

**NOTA 1.-** Al inicio del mes de abril 2018 el saldo en CAJA reflejaba un monto de \$ 89,630.56. Durante el presente mes, se incrementó con el monto de los ingresos propios que fueron cobrados; Así mismo se realizaron los depósitos diarios correspondientes a dicha recaudación, tal como lo marca el artículo 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y 325 del Código Hacendario Municipal para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, llegando al saldo de \$ 397.43 al 30 de abril de 2018.

**NOTA 2.-** Los estados financieros reflejan el monto de las diversas cuentas bancarias que se manejan en la presente administración, mismas que para su ejercicio se dividen para cada uno de los fondos federales, desglosándolos a continuación por banco, cuenta, fondo y monto al cierre de febrero de 2018:



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXIV Legislatura 2017-2018  
Secretaría de Fiscalización

**H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ**

*1.- BANAMEX S.A.*

NOMINA	4874752	\$	(29,621.28)
--------	---------	----	-------------

*2.- BBVA BANCOMER SA*

INGRESOS PROPIOS 2018	111310240	\$	64,000.36
PARTICIPACIONES FEDERALES	111333488	\$	2,641.02
ARBITRIOS EJERCICIO 2018	111333461	\$	(279,119.80)
NOMINA BANCOMER	1111626914	\$	29,975.35
CONTRATO 285349	285349	\$	757,752.49

*3.- SANTANDER SA*

FISM	18000061897	\$	51,537,496.23
------	-------------	----	---------------

*4.- SCOTIABANK SA*

FORTAMUN 2018	6301128841	\$	8,213,749.03
---------------	------------	----	--------------

*5.- BANORTE SA*

HIDROCARBUROS TERRESTRES 2018	592802365	\$	468,589.72
HIDROCARBUROS MARITIMOS 2018	592802374	\$	1,592,213.10
FORTAFIN 2018	592802516	\$	10,001,012.11
PRODERMAGICO COPARTICIPACION	592802495	\$	511,420.00
ZOFEMAT 2018	592802459	\$	56,748.55



## H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

### Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

**NOTA 3.-** La cuenta 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS se integra de la siguiente manera:

- 1.1.2.3.02 GASTOS A COMPROBAR \$ 572,302.82
- 1.1.2.3.02 RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS \$ 22,577.51  
correspondiente a ejercicios anteriores y está sujeto a revisión, reintegro, depuración o en su caso, cancelación.
- 1.1.2.3.03 ANTICIPO DE SUELDOS \$ 232,100.00

**NOTA 4.-** La cuenta 1.1.2.4 muestra el importe por recuperar de contribuciones de ejercicio anteriores por un importe al 31 de marzo de \$ 3,515,887.08

**NOTA 5.-** Se crearon dos fondos revolventes por la cantidad de \$ 40,000.00 y \$ 2,000.00 respectivamente, los cuales están a cargo, para su buen uso, la C.P. María Eugenia Gómez Romero, Encargada de Egresos y la C. Victoria Rosario Ascanio, Encargada de Ingresos, mismo importe que se refleja en la cuenta 1.1.2.5

**NOTA 6.-** La cuenta 1.1.3.1 muestra los anticipos otorgados para la compra de bienes por la cantidad de \$ 531,884.13, los cuales se integran de la siguiente manera:

## H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

Proveedor	Concepto	Importe
Eder Jair Martínez Aguilar	Compra de Estructura y lona	17,000.00
Artemio Balderas Olvera	Servicios Legales	80,000.00
Secretaría de la Defensa Nacional	Hechura de Bandera para asta municipal	77,790.82
Dolores Elías Tenorio	Compra de pinturas	233,113.31
Humberto Victorio Comi	Elaboración de Instrumentos Musicales	133,980.00
	<b>Sumas</b>	<b>541,884.13</b>

De igual manera la cuenta 1.1.3.4 muestra los anticipos otorgados a contratistas por obras públicas, por la cantidad de \$ 31,503,951.57

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

**NOTA 7.-** En lo que va de la presente administración no se han adquirido bienes inmuebles.

**NOTA 8.-** Los bienes muebles que integran el patrimonio suman un total de \$102,851,594.31, sin embargo, la integración de ese monto se encuentra en proceso de verificación ya que no fue entregado a esta administración un inventario de bienes muebles conciliado contablemente.



## H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

### PASIVO

**NOTA 9.-** Las cuentas por pagar ascienden a un total de \$90,363,363.59 del cual, el monto recibido al 31 de diciembre de 2017 fue de 98.455,133.49, de las cuales las pagaderas a corto plazo a la fecha de corte suman un total de 31,697,237.10, derivan de adeudos heredados de la administración anterior, mismos que se encuentran en proceso de revisión para proceder a su liquidación, depuración y/o cancelación según corresponda, como se puede observar el monto es menor al recibido por esta administración.

**NOTA 10.-** La cuenta 2-1-1-2-01 "Materiales y Suministros" muestra un monto al 31 de marzo de 2018 de \$1'144,943.61.

**NOTA 11.-** La cuenta 2-1-1-2-02 de "Servicios Generales" muestra un monto al 31 de marzo de 2018 de \$ 11,322,518.17

**NOTA 12-** La cuenta 2-1-1-2-03 cuenta por pagar de "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo" muestra un monto al 31 de marzo de 2018 de de \$ 1,704,489.97

**NOTA 13.-** En la cuenta contable 2.1.1.3. obra pública en bienes de dominio público por pagar a corto plazo, corresponde a adeudos con contratistas, misma que muestra en un saldo por la cantidad de \$6,253,126.17, proveniente de ejercicios anteriores.



## H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

**NOTA 14.-** Como se puede observar El ISR que se recibió como pasivo fue por un total de \$11,698,469.47 sobre el cual pesa una denuncia penal para deslindar responsabilidades de los funcionarios de la administración anterior.

Es durante el mes de febrero donde se ajusta el saldo de esta cuenta para disminuir y ajustar los pagos hechos con motivo del crédito fiscal derivado de la omisión en pago de estas contribuciones, mismos que fueron en la cantidad de \$2,405,009.34 para el ejercicio fiscal de 2014; \$4,870,760.15 para el ejercicio fiscal de 2015. Quedando pendiente el saldo correspondiente al ejercicio 2016 por la cantidad de 4,556,445.28. así mismo se canceló el importe de adeudos de ejercicios anteriores a 5 años por la cantidad de \$ 5,417,560.19.

**NOTA 15.-** La cuenta 2-1-1-7-02 igual que en el caso anterior se recibió un monto de \$4,811,287.88 por concepto de pago de 3% sobre nóminas, el cual se encuentra en proceso de revisión respecto de su procedencia.

**NOTA 16.-** El caso de la Deuda contratada con financiera Local y por la tenencia de títulos por la Bursatilización del Impuesto a la tenencia, se integra como sigue:

Concepto (Financiera Local)	Importe (\$)
Saldo al inicio de 2018	48,113,337.66
Capital pagado	1,163,963.00



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave  
LXIV Legislatura 2017-2018  
Secretaría de Fiscalización

**H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ**

Intereses y comisiones (*)	2,506,388.61
<b>Saldo al 31 de Marzo</b>	<b>46,949,374.66</b>
<b>Cuenta 2.2.3.3</b>	<b>46,949,374.66</b>

\*) El importe de intereses acumulados se registran en cuentas de resultados en el rubro de "intereses de la deuda" y "comisiones de la deuda", y no se consideran parte del capital que disminuye el importe originalmente contratado

<b>Concepto (Bursatilización)</b>	<b>Importe (\$)</b>
Saldo al inicio de 2018	11,179,293.06
Ajustes al Valor de la Deuda	349,651.21
Intereses y comisiones	460,788.95
<b>Saldo al 31 de Marzo</b>	<b>11,528,944.27</b>
<b>Cuentas 2.2.3.1</b>	<b>11,528,944.27</b>

**2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**NOTA 17.-** Los Ingresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 177'454,698.76, los cuales se integran de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>Importe (\$)</b>
Ingresos de gestión	19,884,305.73
Participaciones y Aportaciones	152,425,156.92
Transferencias y otras ayudas <sup>1)</sup>	5,145,236.11
<b>sumas</b>	<b>177,454,698.76</b>
1) Otros recursos de libre disposición entregados por SEFIPLAN	

### H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

NOTA 18.- Los Egresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 63,918,299.34, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Gastos de Funcionamiento	59,096,479.44
Transferencias y otras ayudas	1,467,953.40
Intereses y comisiones de la deuda 1)	3,004,215.29
Otros gastos	349,651.21
<b>sumas</b>	<b>63,918,299.34</b>



LAE. OCTAVIO PÉREZ GARAY  
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. MARÍA ELENA CADENA BUSTAMANTE  
SÍNDICA UNICA



L.I. GUILLERMO PRETELIN SILVA  
REGIDOR DE HACIENDA



C.P. ADRIAN ELADIO QUINTERO  
TESORERO MUNICIPAL