



H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE MARZO 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 marzo 2018 el saldo en CAJA reflejaba un monto de \$ 3,640.09, durante el presente mes, se incrementó con el monto de los ingresos propios que fueron cobradas; 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 \$ 89,630.56 al 31 de marzo 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	\$	2,152.02
PARTICIPACIONES FEDERALES	111333488	\$	3,080.17
ARBITRIOS EJERCICIO 2018	111333461	\$	14,193.99
NOMINA BANCOMER	1111626914	\$	10,247.39
CONTRATO 285349	285349	\$	743,246.06

3.- SANTANDER SA

FISM	18000061897	\$	59'474,458.75
------	-------------	----	---------------

4.- SCOTIABANK SA

FORTAMUN 2018	6301128841	\$	6'835,456.86
---------------	------------	----	--------------

5- BANORTE SA

ZOFEMAT 2018	592802459	\$	57,617.16
--------------	-----------	----	-----------



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 \$ 616,416.12
- 1.1.2.3.02 RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS \$ 21,752.27
correspondiente a ejercicios anteriores y está sujeto a revisión, reintegro, depuración o en su caso, cancelación.
- 1.1.2.3.03 ANTICIPO DE SUELDOS \$ 225,600.00

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:



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

H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

Proveedor	Concepto	Importe
Eder Jair Martinez Aguilar	Compra de Estructura y lona	17,000.00
Artemio Balderas Olvera	Servicios Legales	70,000.00
Secretaria 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
	Sumas	531,884.13

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.

PASIVO

NOTA 9.- Las cuentas por pagar ascienden a un total de \$90,550,528.62 del cual, el monto recibido al 31 de diciembre de 2017 fue de 98.455,133.49,



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

H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

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 \$ 11,321,420.17

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. obras publica en bienes de dominio público por pagar a corto plazo, corresponde a obras en proceso recibidas de las cuales están sin movimientos hasta el cierre de este periodo

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



H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

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	882,750.00
Intereses y comisiones	1,864,129.75
Saldo al 31 de Marzo	47,230,587.66
Cuentas 2.2.3.3	47,230,587.66

H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

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

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 17.- Los Ingresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 126'658,160.36, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Ingresos de gestión	17,877,008.88
Participaciones y Aportaciones	108,781,151.48
Transferencias y otras ayudas ¹⁾	5,145,236.11
sumas	126,658,160.36
1) Otros recursos de libre disposición entregados por SEFIPLAN	

NOTA 18.- Los Egresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 48,405,792.91, los cuales se integran de la siguiente manera:



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

H. AYUNTAMIENTO DE SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ

Concepto	Importe (\$)
Gastos de Funcionamiento	44,910,200.25
Transferencias y otras ayudas	783,985.02
Intereses y comisiones de la deuda 1)	2,361,956.43
sumas	48,405,792.91

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