

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE JUNIO AL 31 DE JULIO 2020

Fecha de impresión: 24/08/2020

Nombre		Nota
Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes		
Los Saldos que se reflejan en la balanza de comprobación corresponden a ejercicio anteriores y se notifico en el Dictamen de Entrega y Recepción de la administración Municipal:		
1.1.1.1.01 Caja General del saldo de \$396,742.19 corresponde al ejercicio de 2017 la cantidad de \$ 297,952.94 y que fue plasmado en el Dictamen de Entrega y Recepción de la Administración, 8,215.76 corresponde a ZOFEMAT, ajuste Y 90,573.49 a ultimos días del mes de julio.		
1.1.1.2 Bancos No se anexen todas las conciliaciones por que el banco ya no tiene movimientos en algunas cuentas y en libros siguen reflejando saldo, se ajustará en 2020, se esta trabajando para soportar los movimientos. El saldo en bancos se incremento por el deposito de los Remanente de 2015 y 16 de Hidrocarburos, FISMDF 2016 y Bursatilización 2016.		
1.1.1.2. Algunas cuentas bancarias tiene un saldo que no corresponde a lo que esta en el estado de cuenta, 194855582, 0194855892, 0198489645 y 9626. Cuentas con saldo negativo contrario a su naturaleza. se ajustará en 2020, se esta trabajando para soportar los movimientos.		
CAJA GENERAL	396,742.19	297,952.11 CORRESPON DE EJERCICIO 2017 ; 8,215.76 ajuste de ZOFEMATy 90,573.49 de los últimos días de junio
BANCOMER	20,784,799.05	CORRESPONDE A FISM-DF RECURSO COMPROMETIDO DE OBRAS Y SALDO DE CUENTAS DE LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR QUE NO SE CUENTA CON LA DOCUMENTACIÓN PARA LA VERRIFICACIÓN DE ESTOS IMPORTES SE ESTA TRABAJANDO PARA SOPORTAR LOS CAMBIOS A REALIZAR, Ademas del recursos FISMDF 2020. Depositos de los Remanente de 2015 y 2016, Hidrocarburos, FISMDF 2016 Y
INVERIONES TEMPORALES	6,763.22	CORRESPONDE EJERCICIO 2017
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		
1.1.2.2. Aportaciones por cobrar a corto plazo con saldo inicial de 8,279,080.00 proviene de ejercicios anteriores y que corresponden a participaciones federales de FISMDF 2016 e HIDROCARBUROS 2015 y 2016. 1.1.2.2.04 Otras cuentas por cobrar \$ 15,456,982.31 se desconoce el origen y los deudores de este saldo. Se estan analizando estos saldos para reclasificarlos o cancelarlos		
Se reflejan los saldos que se vienen arrastrando de las administraciones anteriores y que se van a depurar de acuerdo a la resolución de las Instancias Superiores		
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	No Existen	

Inversiones Financieras

No se tienen inversiones

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se están verificando los bienes que se recibieron para verificar cuales son útiles, se les hará la depreciación

y los inmuebles que se les ha hecho alguna modificación se le asignara el valor que le corresponde.

Estimaciones y Deterioros

Sin Movimientos

Otros Activos

Pasivo

De los pasivos que se refleja en la balanza en su mayoría no se cuenta con documentación para darle seguimiento, ya que proviene de ejercicios anteriores como es ISR, 9,887,739.24; ISSSTE \$483,926.47; Retenciones y Contribuciones Estatales por pagar a corto plazo \$ 3,452,023.68; Otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 10,425,832.56.

Notas al Estado de Actividades

INGRESO DE GESTION

IMPUESTOS	1,844,547.45
DERECHOS	479,304.28
PRODUCTOS	1,609.97
APROVECHAMIENTOS	36,497.62
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	51,418,632.96

En el apartado de Ingresos por Convenios del mes solo se tiene la aportación de Hidrocarburos Maritimos por la cantidad de 2,716,321.29

Se recibo recurso por ISR Retenido o estímulo fiscal acumulado por 1,163,008.00

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gasto en un 45.7% corresponden a Servicios Personales. El resto es para funcionamiento del Ayuntamiento.

Servicios Personales	15,028,769.03
Materiales y Suministros	5,373,831.88
Servicios Generales	7,663,572.45
Ayudas Sociales	822,903.72
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Otros Gastos	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	28,889,077.08

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Sin Movimientos

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalente

	JULIO DE 2020	JULIO DE 2019
Efectivo	396,742.19	388,309.37
Efectivos en Bancos-Tesorería	20,784,799.05	15,268,942.77
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00

Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

6,763.22

6,763.22

Efectivo y Equivalente

21,188,304.46

15,664,015.36

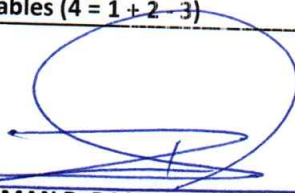
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de junio al 31 De Julio de 2020

Total de egresos (presupuestarios)		7,297,672.29
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,837,483.25
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	37,838.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,799,645.25	
Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,460,189.04
Ingresos Presupuestarios		9,821,064.81
Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por	0.00	
pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	

Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		9,821,064.81


H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
PRESIDENCIA


BIOL. ROMAN B. BASTIDA HUESCA PRESIDENTE
 MUNICIPAL CONSTITUCIONAL


H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
TESORERIA

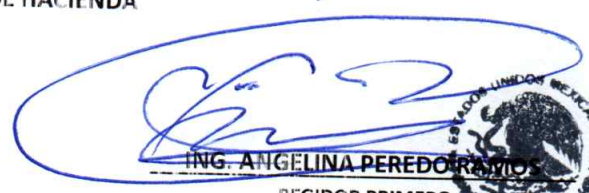

BERNANDO LOPEZ GARCIA
 TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA


H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
SINDICATURA


LIC. GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA
 SINDICO


H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
REGIDURIA


ING. ANGELINA PEREDO RAMOS
 REGIDOR PRIMERO

H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXV Legislatura 2018 - 2021

Secretaría de Fiscalización
H. Ayuntamiento del Municipio de Vega de Alatorre, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN DEL 01 DE JUNIO AL 31 DE JULIO 2020)

Fecha de impresión: 22/07/2020

Nombre		Nota		
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias				
Contables				
Valores				
Emisión de obligaciones				
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios				
		Monto	Tasa	Vencimiento
	Bursatilización del Impuesto de la Tenencia Vehicular.	5,367,258.17	6.61%	jun-35
Avales y garantías				
Juicios				
Presupuestarias				
Cuentas de ingresos				
		Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	Ley de Ingresos Estimada	80,688,285.03	80,688,285.03	0.00
	Ley de Ingresos por Ejecutar	44,829,300.54	39,561,986.96	-5,267,313.58
	Ley de Ingresos Modificada	8,095,410.36	12,645,696.59	4,550,286.23
	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
	Ley de Ingresos Recaudada	43,954,394.85	53,771,994.66	9,817,599.81
Cuentas de egresos				
	Presupuesto de Egresos Aprobado	80,688,285.03	80,688,285.03	0.00
	Presupuesto de Egresos Por Ejercer	27,379,399.99	24,800,343.64	-2,579,056.35
	Presupuesto de Egresos Modificado	8,095,410.36	12,645,696.59	4,550,286.23
	Presupuesto de Egresos Comprometido	23,276,872.86	23,108,542.85	-168,330.01
	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Ejercido	399.00	399.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Pagado	38,127,023.84	45,424,696.13	7,297,672.29

BIOL. ROMAN BENEDICTO BASTIDA HUESCA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

H. Ayuntamiento
Constitucional
de Alatorre; Ver.
2018-2021
PRESIDENCIA
COMISION DE HACIENDA

H. Ayuntamiento
Constitucional
de Alatorre; Ver.
2018-2021
TESORERIA

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
SINDICATURA

ING. ANGELINA PEREDO RAMOS
REGIDOR PRIMERO
H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
REGIDURIA

	Nombre	Nota
01	Introducción	
	Los Ingresos de los recursos fiscales más significativos son en los meses de enero, febrero y marzo cuando la ciudadanía acude a pagar el impuesto predial y anuencias de comercios, y en los siguientes meses del año fiscal la recaudación es baja, por lo que esta Administración acude a las Autoridades Federales y Estatales para gestionar recursos de los Programas de Gobierno y así abatir las necesidades prioritarias de los habitantes del Municipio del Municipio.	
02	Panorama Económico y Financiero	
	Para la distribución de los recursos públicos esta administración tomo en consideración las necesidades del municipio, el rezago social y pobreza extrema de la población en general. Cabe mencionar que esta administración depende más de las gestiones que realice el H. Ayuntamiento para bajar recursos de las diferentes Programas de las dependencias Estatal y Federal.	
03	Autorización e Historia	
	La creación del Municipio de Vega de Alatorre se basa en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y su división territorial comprende La Cabecera Municipal, Las Localidades y rancherías. Su nombre se establece en honor al liberal Republicano General Ignacio R. Alatorre, que combatió por la patria siendo Gobernador del Estado. Es un Municipio libre y su gobierno fue elegido para cuatro años que comprenden de 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2021 y el Cabildo lo componen El Presidente, El Síndico y un Regidor. Se Rige por la Ley Orgánica del Municipio libre	
04	Organización y Objeto Social	
	El objetivo de la presente administración será dotar del ambiente óptimo para lograr el crecimiento de los indicadores económicos más sensibles, como lo son las inversiones productivas respetando la vocación del mismo municipio, lo que incida positivamente en empleos duraderos y estables. El desarrollo social de nuestras comunidades consecuentemente será un objetivo primordial, en el que el fortalecimiento de la actividad económica tendrá que traducirse en bienestar y armonía social que se traduzcan en un Vega de Alatorre ejemplar para la región y el Estado. La principal actividad es ganadera con una superficie total de 21,718.0 Hectáreas. Los principales cultivos en el municipio son plátano, sandía y la palma de ornato, que representan una superficie sembrada de 1,540 Hectáreas sembradas. La pesca del mar, las lagunas y esteros es practicada por tres principales cooperativas pesqueras. La extracción de ostión es de gran importancia de la zona. que las especies más capturadas y comercializadas son Camarón, Jaiba, Ostión y diversas especies de peces. Proveniente principalmente de las llamadas Laguna grande, Laguna Chica y Estero la Camaronera	
	Ejercicio del año fiscal de 2020	
	El Municipio esta obligado a retener ISR, a sus trabajadores y a terceros y de igual forma enterarlos al Servicio de Administración Tributaria. Retener las cuotas de los trabajadores afiliados al ISSSTE Y la IPE.	
	Estructura basica del H. Ayuntamiento	
	Cabildo	
	Presidente	
	Síndico	
	Regidor	
	Secretario	
	Contralor Municipal	
	Administración Pública Municipal	
	Presidencia	
	Gobernación	
	Educación y Cultura	
	Obras Publicas	
	Tesorería	
	Protección Civil	
	Desarrollo económico	
	Desarrollo Social	

Seguridad Pública

05 Bases de Preparación de los Estados Financieros

Con fecha trece de enero de dos mil doce El H. Ayuntamiento del Vega de Alatorre acordó implementar los acuerdos del Consejo de Armonización Contable y del Consejo Veracruzano de Armonización Contable previstos en La ley de Contabilidad Gubernamental relacionado con la Armonización Contable.

Los Estados Financieros se preparan conforme a las normas establecidas para la entrega de Estados Financieros que para este caso fueron establecidas.

06 Políticas de Contabilidad Significativas

Los valores se registran a su costo e adquisición. Efectivo y equivalente se integra por depósitos y efectivo de caja.

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

08 Reporte Analítico del Activo

10 Reporte de la Recaudación, esta se ve disminuida por la poca afluencia d ciudadanos a realizar tramites

COMPARATIVO DE INGRESOS

	JULIO DE 2020	JULIO DE 2019
IMPUESTOS	53,352.30	44,036.83
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	37,654.00	115,774.56
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	222.15	255.91
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,865.00	25,560.16
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,725,971.33	7,189,987.23
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS	9,821,064.81	7,375,614.69

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, no se actualizo por carecer de oficio del segundo semestre de 2019.

Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de Diciembre 5,367,258.17

Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de diciembre 2019 5,367,258.17



H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver. BIOL. ROMAN B. BASTIDA HUESCA
2018-2021
PRESIDENCIA

PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL



H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver. C.P. FERNANDO LOPEZ GARCIA
2018-2021
TESORERIA

TESORERO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
SINDICATURA

SINDICO

COMISION DE HACIENDA



ING. ANGELINA PEREDO RAMOS
REGIDOR PRIMERO

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.
2018-2021
REGIDURIA