SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de Impresión: 30/04/2018

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 su momento: 1.1.1.1.01 Caja General del saldo de $ 508,495.17, corresponde al ejercicio de 2017 la cantad de $ 297,952.94 y que fue plasmado en el Dictamen de Entrega y Recepción de la Administración y de lo que solo dejaron en el arqueo de caja la recaudación del 22 al 28 de diciembre, que fue registrado contablemente, quedando por registrar los ingresos de los primeros días de diciembre de 2017. 1.1.1.2 Bancos No se anexan todas las conciliaciones por que el banco ya no tiene movimientos en algunas cuentas. 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.
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 8,255,932.00 proviene de ejercicios anteriores y se desconoca de Recurso o Programa proviene este saldo. 1.1.2.2.04 Otras cuentas por cobrar $ 15,459,985.71 se desconoce el origen y los deudores de este saldo.
	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	
	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
Estimaciones y Deterioros	Sin Movimientos
Otros Activos	
Pasivo	
	De los pasivos que se refleja en la balanza no se cuenta con documentación para darle seguimiento, ya que proviene de ejercicios anteriores, como es ISR, 9,058,747.94; ISSSTE $205,029.42; Retenciones y Contribuciones Estatales por pagar a corto plazo $ 3,343,617.10; Otras cuentas por pagar a corto plazo $ 10,412,432.56.

Notas al Estado de Actividades

	INGRESO DE GESTION		
	IMPUESTOS	66,669.55	1,269,005.62
	DERECHOS	132,472.24	472,429.49
	PRODUCTOS	104.48	38,116.05
	APROVECHAMIENTOS	12,950.00	18,484.70
	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	41,914.59	364,241.59
	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	10,436,433.07	29,340,593.11

Ingresos de Gestión

	Del saldo al final del mes por la cantidad de $ 1,926,137.79, el ingreso por Impuestos corresponde en su mayoria al de Ipuesto Predial que se paga en el mes de enero y febrero $ 1,011,789.11; Ingresos de FORTAFIN por la cantidad de $ 4,919,995.16
Gastos y Otras Pérdidas	
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Sin Movimientos

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

BIOL. ROMAN BENEDICTO BASTIDA HUESCA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

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

C. FERNANDO 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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 30/04/2018

Nombre	Nota			
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias				
Contables				
Valores				
Emisión de obligaciones	Fideicomisos,Mandatos y Contratos Análogos de Municipios			
		Monta	Tasa	Vencimiento
	Bursatilización del Impuesto de la Tenecia Vehicular.	4,622,467.00	6.61%	jun-35
Avales y garantías				
Juicios				
Presupuestarias				
Cuentas de ingresos		Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	Ley de Ingresos Estimada	63,703,669.37	63,703,669.37	0.00
	Ley de Ingresos por Ejecutar	47,847,439.57	42,550,672.03	-5,296,767.54
	Ley de Ingresos Modificada	4,974,068.03	10,389,849.22	5,415,781.19
	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
	Ley de Ingresos Recaudada	20,830,297.83	31,542,846.56	10,712,548.73
Cuentas de egresos				
	Presupuesto de Egresos Aprobado	63,703,669.37	63,703,669.37	0.00
	Presupuesto de Egresos Por Ejercer	35,546,633.60	35,539,215.86	-7,417.74
	Presupuesto de Egresos Modificado	4,974,068.03	10,389,849.22	5,415,781.19
	Presupuesto de Egresos Comprometido	21,253,471.63	21,777,684.48	524,212.85
	Presupuesto de Egresos Devengado	197,406.75	197,406.75	0.00
	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Pagado	11,680,225.42	16,579,211.50	4,898,986.08

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

LIC. ROMAN BENEDICTO BASTIDA HUESCA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

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

C.P. FERNANDO 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

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 30/04/2018

Nombre	Nota
01 Introducción	Se elaboran los estado financieros del mes de Abril tomando en consideración los aspectos mas relevantes económicos como financieros que median en el periodo y dan certeza a los movimientos de la administración.
02 Panorama Económico y Financiero	En los primeros meses del año se prevé una alta recaudación de ingresos propios por el pago de impuesto predial, refrendo de actividades económicas y otros impuestos que se pagan al inicio del año. Para el segundo semestre del año se determina una baja recaudación. Se Gestionara ante los Gobiernos Estatal y Federal para bajar recursos de los diversos Programas y Fondos de Recursos para obras.
03 Autorización e Historia	Con fecha 15 de febrero de 2018 se publica en la Gaceta Oficial del Gobierno del Estado los montos definitivos de las PArticipaciones federales para el ejercicio 2018, para este Municipio de Vega de Alatorre. Con Fecha 30 de enero de 2018 publicado en la Gaceta Oficial del Gobierno del Estado se da a conocer la distribución de los Recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones del Distrito Federal Entre los Municipio del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave (FISMDF), para el Ejercicio 2018, Al igual que del Fondo de Aportaciones Para el Fortalecimiento de los Municipios y Demarcaciones del Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) Ejercicio 2018.
04 Organización y Objeto Social	
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	La LGCG tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y La emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para facilitar a Los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir La eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso público.
06 Políticas de Contabilidad Significativas	Los movimientos contables se apegan a los lineamientos del Manual de Contabilidad Gubernamental que fue adoptado por el Municipio.
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	No Aplica
08 Reporte Analítico del Activo	Se tienen establecidos mecanismos para el control de los ingresos de caja para que sean depositados a la cuenta bancaria que para este fin se apertura, manifestando que el saldo inicial corresponde a la Administración 2014-2017, y de las cuentas bancarias en su mayoría corresponden a ejercicios anteriores y de las cuales no se tiene certeza de los saldos.Los Bienes muebles e inmuebles se están revisando para ver el estado en que se encuentran y asignarles el valor de acuerdo con su depreciación.
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	

CONCEPTO DE INGRESO	MES	ACUMULADO
INGRESO DE GESTION		
IMPUESTOS	88,669.35	1,289,001.62
DERECHOS	132,472.24	472,429.49
PRODUCTOS	109.48	38,116.05
APROVECHAMIENTOS	12,950.00	18,464.70
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	41,914.59	384,241.59

	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
	PARTICIPACIONES	2,731,999.70	11,841,843.40
	APORTACIONES FEDERALES		
	FISMDF	1,604,884.00	6,419,536.00
	FORTAMUNDF	1,009,110.00	4,036,440.00
	CONVENIOS		
	ZOFEMAT	6,099.60	16,159.17
	PEMEX	164,344.61	2,106,619.38
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	NO APLICA		
12 Calificaciones otorgadas	NO APLICA		
13 Proceso de Mejora	Se implementa el pago por medio de transferencia electrónica para un mejor control del gasto y transparencia de la administración de los recursos públicos		
14 Información por Segmentos	No es necesario, se presentan los Estados Financieros como lo estipula la Ley en la materia de rendición de cuentas.		
15 Eventos Posteriores al Cierre	Si existieran observaciones a los Estados Financieros presentados y afecten las Finanzas del H. Ayuntamiento se le dara seguimiento.		
16 Partes Relacionadas	El H. Ayuntamiento no tiene partes Relacionadas		

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

C. ROMAN BENEDICTO BASTIDA HUESCA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

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

C.P. FERNANDO 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

LIC. ANGELINA PEREDO RAMOS
REGIDOR PRIMERO