

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO 2020

Fecha de impresión: 22/06/2020

Nombre		Nota
Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes		
<p>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:</p> <p>1.1.1.1.01 Caja General del saldo de \$393,839.25 corresponde al ejercicio de 2017 la candad 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 87,670.55 a ultimos días del mes de mayo.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
CAJA GENERAL	393,839.25	297,952.11 CORRESPON DE EJERCICIO 2017 ; 8,215.76 ajuste de ZOFEMATy 87,670.55 de los últimos días de abril
BANCOMER	21,295,204.35	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, Además del recursos FISMDF 2020. Depositos de los Remanente de 2015 y 2016, Hidrocarburos, FISMDF 2016 Y
INVERIONES TEMPORALES	6,763.22	CORRESPONDE EJERCICIO 2017
<p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</p> <p>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</p> <p>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</p>		
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	No Existen	

Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) 6,763.22 6,763.22

**Efectivo y Equivalente 21,695,806.82 13,806,970.97**

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 Mayo al 31 De Mayo de 2020**

<b>Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>11,626,271.00</b>
---	----------------------

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>6,971,608.51</b>
--	---------------------

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	0.00
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	6,971,608.51

<b>Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
---	-------------

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

<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>4,654,662.49</b>
--	---------------------

<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>6,656,175.95</b>
---------------------------------	---------------------

<b>Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>2,404.40</b>
--	-----------------

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	2,404.40

<b>Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
--	-------------

Productos de capital	0.00
Aprovechamientos capital	0.00

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		
<b>INGRESO DE GESTION</b>		
	IMPUESTOS	3,280.42
	DERECHOS	412,406.15
	PRODUCTOS	1,127.17
	APROVECHAMIENTOS	31,849.62
	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,279,536.01
En el apartado de Ingresos por Convenios del mes solo se tiene la aportación de Hidrocarburos Maritimos por la cantidad de 1,683,952.66		
Se recibio recurso por ISR Retenido o estimulo fiscal acumulado por 837,373.00		
Gastos y Otras Pérdidas		
Los Gasto en un 45.7% corresponden a Servicios Personales. El resto es para funcionamiento del Ayuntamiento.		
	Servicios Personales	10,647,085.52
	Materiales y Suministros	3,793,097.14
	Servicios Generales	5,006,628.26
	Ayudas Sociales	666,584.88
	Intereses de la Deuda Pública	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00
	Otros Gastos	0.00
	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>20,113,395.80</b>
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Sin Movimientos	

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalente	MAYO DE 2020	MAYO DE 2019
Efectivo	393,839.25	432,624.38
Efectivos en Bancos-Tesorería	21,295,204.35	13,367,583.37
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00

Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>6,658,580.35</b>



**BIOL. ROMAN B. BASTIDA HUESCA** PRESIDENTE  
MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
H. Ayuntamiento  
Constitucional  
Vega de Alatorre; Ver.  
2018-2021  
**PRESIDENCIA  
COMISION DE HACIENDA**



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



**LIC. GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA**  
SINDICO  
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**



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 MAYO AL 31 DE MAYO 2020

Fecha de impresión: 22/06/2020

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	54,716,750.86	48,137,903.26	-6,578,847.60
	Ley de Ingresos Modificada	7,688,854.89	7,764,607.24	75,752.35
	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
	Ley de Ingresos Recaudada	33,660,389.06	40,315,989.01	6,655,599.95
Cuentas de egresos				
	Presupuesto de Egresos Aprobado	80,688,285.03	80,688,285.03	0.00
	Presupuesto de Egresos Por Ejercer	37,523,988.95	30,700,022.41	-6,823,966.54
	Presupuesto de Egresos Modificado	7,688,854.89	7,764,607.24	75,752.35
	Presupuesto de Egresos Comprometido	32,026,338.41	27,299,786.30	-4,726,552.11
	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Ejercido	399.00	399.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Pagado	18,826,413.56	30,452,684.56	11,626,271.00



H. Ayuntamiento  
**BIOL. ROMAN BENEDICTO BASTIDA HUESCA**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 Vega de Alatorre, Ver.  
 2018-2021  
 PRESIDENCIA

COMISION DE HACIENDA

H. Ayuntamiento  
 Constitucional  
 Vega de Alatorre, Ver.  
**C.P. FERNANDO LOPEZ GARCIA**  
 TESORERO MUNICIPAL  
 2018-2021  
 TESORERIA



H. Ayuntamiento  
 Constitucional  
 Vega de Alatorre, Ver.  
 2018-2021  
**LIC. GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA**  
 SINDICATURA



H. Ayuntamiento  
 Constitucional  
 Vega de Alatorre, Ver.  
 2018-2021  
**ING. ANGELINA PEREDO RAMOS**  
 REGIDURIA



## 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

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha de impresión: 22/06/2020

	Nombre	Nota
01	Introducción	
	<p>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.</p>	
02	Panorama Económico y Financiero	
	<p>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.</p>	
03	Autorización e Historia	
	<p>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 del 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</p>	
04	Organización y Objeto Social	
	<p>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.</p>	
	<p>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</p>	
	<p>Ejercicio del año fiscal de 2020</p>	
	<p>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.</p>	
	<p>Estructura basica del H. Ayuntamiento</p>	
	<p>Cabildo</p>	
	<p>Presidente</p>	
	<p>Sindico</p>	
	<p>Regidor</p>	
	<p>Secretario</p>	
	<p>Contralor Municipal</p>	
	<p>Administración Pública Municipal</p>	
	<p>Presidencia</p>	
	<p>Gobernación</p>	
	<p>Educación y Cultura</p>	
	<p>Obras Publicas</p>	
	<p>Tesorería</p>	
	<p>Protección Civil</p>	
	<p>Desarrollo económico</p>	
	<p>Desarrollo Social</p>	

Seguidad 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 depositos y efectivo de caja.

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

08 Reporte Analítico del Activo

10 Reporte de la Recaudación

COMPARATIVO DE INGRESOS

	MAYO DE 2020	MAYO DE 2019
IMPUESTOS	24,916.08	67,119.15
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	41,326.64	89,719.30
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	398.88	205.11
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,451.00	250.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,587,083.35	6,779,961.22
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>6,656,175.95</b>	<b>6,937,254.78</b>

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.  
 2018-2021  
**BIOB. ROMAN B. BASTIDA HUESCA**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 PRESIDENCIA

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

  
 H. Ayuntamiento  
 Constitucional  
 Vega de Alatorre; Ver.  
 2018-2021  
**LIC. GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA**  
 SINDICO  
 SINDICATURA

COMISION DE HACIENDA

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