

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO 2019

Fecha de impresión: 31/01/2019

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 \$327,906.38, 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.

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 espera una rcespuesta para dar de baja los registros.

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.

CAJA GENERAL	481,475.00	294,926.59	CORRESPON DE EJERCICIO 2017 Y 186,548.41 De la recaudación de los día 29,30 y 31 de Enero
BANCOMER	4,624,120.10		
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 8,255,932.00 proviene de ejercicios anteriores y se desconoce de Recurso o Programa proviene este saldo. 1.1.2.2.04 Otras cuentas por cobrar \$ 15,459,985.71 se deconoce 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 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 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	1,248,752.22
DERECHOS	13,806.70
PRODUCTOS	60.10
APROVECHAMIENTOS	250.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,309,870.14

En el apartado de Ingresos por Convenios del mes solo se tiene la aportación de Hidrocarburos Marítimos

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gasto en un 52% corresponden a Servicios Personales. El resto es para funcionamiento del Ayuntamiento.

Servicios Personales	1,511,338.64
Materiales y Suministros	767,420.21
Servicios Generales	706,177.43
Ayudas Sociales	78,582.37
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	3,063,518.65

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública Sin Movimientos

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalente	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018
Efectivo	481,475.00	449,825.27
Efectivos en Bancos-Tesorería	4,624,120.10	3,960,989.05
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,763.22	6,763.22
Efectivo y Equivalente	5,112,358.32	4,417,577.54

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 Enero al 31 De Diciembre

Total de egresos (presupuestarios)	3,168,868.65
------------------------------------	---------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
---	--	------

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	105,350.00	

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)		3,168,868.65
--	--	---------------------

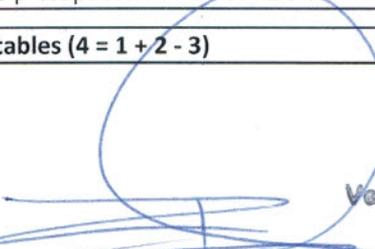
Ingresos Presupuestarios		4,696,993.16
---------------------------------	--	---------------------

Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por 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)		4,696,993.16
---	--	---------------------


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

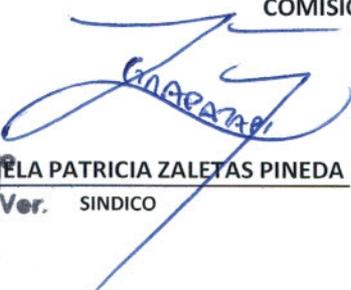

BIOL. ROMAN B. BASTIDA HUESCA PRESIDENTE
MUNICIPAL CONSTITUCIONAL


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


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

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.	5,424,236.62	6.61%	jun-35
Avales y garantías				
Juicios				
Presupuestarias				
Cuentas de ingresos		Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
	Ley de Ingresos Estimada	0.00	79,486,253.83	79,486,253.83
	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	74,925,010.91	74,925,010.91
	Ley de Ingresos Modificada	0.00	135,750.24	135,750.24
	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	4,696,993.16	4,696,993.16
Cuentas de egresos				
	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	79,486,253.83	79,486,253.83
	Presupuesto de Egresos Por Ejercer	0.00	48,370,518.54	48,370,518.54
	Presupuesto de Egresos Modificado	0.00	135,750.24	135,750.24
	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	28,082,616.88	28,082,616.88
	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00
	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	3,168,868.65	3,168,868.65

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

COMISION DE HACIENDA

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

SINDICATURA

ING. GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA

SINDICO

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

REGIDURIA

ING. ANGELINA PEREDO RAMOS

REGIDOR PRIMERO

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 dependencias, Estatales y Federales.</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 Reegidor. Se Rige por la Ley Órganica 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 el plátano, la 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>
	Ejercicio del año fiscal de 2018
	<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>
	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
	Seguirdad 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

COMPARATIVO DE INGRESOS

	ENERO DE 2019	ENERO DE 2018
IMPUESTOS	1,248,752.22	886,193.80
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS		
DERECHOS	138,060.70	132,378.84
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	60.10	90.91
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	250.00	3,014.70
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	3,309,870.17	2,405,341.50
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TOTAL DE INGRESOS	4,696,993.19	3,427,019.75

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de diciembre 5,424,236.62

Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de diciembre 5,424,236.62



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



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



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

COMISION DE HACIENDA
GRACIELA PATRICIA ZALETAS PINEDA
SINDICO



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

ANGELINA PEREDO RAMOS
REGIDOR PRIMERO