

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO 2022

Fecha de impresión: **23/03/2022**

| Nombre | Nota | |
|--|---------------|---|
| Notas al Estado de Situación Financiera | | |
| Activo | | |
| Efectivo y Equivalentes | | |
| <p>1.1.1.1.01 Caja General del saldo de \$597,120.01 de este saldo, \$272.33 es recurso no depositado de ejercicios anteriores y \$596,847.68, corresponden a los últimos días de recaudación de enero y febrero.</p> <p>1.1.1.2 En la cuenta de banco se ve un incremento al final del periodo, por la aportación Federal del Programa de Pavimentación a las Cabeceras Municipales cuenta 0017707819 saldo al 31 de enero \$22,300,876.97, ya que llego el Recurso a principios de diciembre y no fue posible la ejecución de la obra, a estas fecha se esta ejerciendo este recurso; . De la cuenta de FORTAMINDF DF, refleja un importe de \$ 2,879,475.66, de estos recursos quedan comprometidos para el Programa 2021.1.2021301920110 Adquisición de luminarias la cantidad de \$ 2,868,782.40 y \$ 10,693.26 para devolver a TESOFE.</p> | | |
| CAJA GENERAL | 697,120.01 | Este saldo corresponde a \$272.33 del ejercicio anterior y 596,847.68 de la recaudación de los últimos días de enero y febrero. |
| BANCOMER | 34,178,303.98 | Del recurso Programa de Pavimentación a las Cabeceras Municipales cuenta 0017707819 saldo a ener por la cantidad de \$ 22,300,876.97, que llego el Recurso a principios de diciembre, no se ejercicio porque corresponde a obra de paviemnto hidraulico; Recurso de Participaciones Federales de diciembre se utilizo para los gastos de enero y mas adelante se hara el pago de Nómina de Personal de Confianza y Aguinaldos del personal ed Sindicato. De la cuenta de FORTAMUNDF DF, refleja un importe de \$ 2,879,475.66, de estos recursos quedan comprometidos para el Programa 2021.1.2021301920110 Adquisición de luminarias la cantidad de \$ 2,868,782.40 y \$ 10,393.26 para devolver a TESOFE. |
| INVERIONES TEMPORALES | 6,763.22 | CORRESPONDE EJERCICIO 2017 |
| | | |
| | | |

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1.1.2.2.10 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 | |

Recurso de Participaciones Federales de diciembre el cual se quedo se pagará Nómina de Personal de Confianza y Aguinaldos del personal ed Sindicato y De la cuenta de FORTAMUNDF DF, refleja un importe de \$ 2,872,517. 66, de estos recursos quedan comprometidos para el Programa 2021.1.2021301920110 Adquisición de luminarias la cantidad de \$ 2,868,782.40. Son los pasivos a corto plazo que se tiene registro de su deuda.

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, 9,377,582.50, ya que se pago el complemento de diciembre de 2020; ISSSTE \$707,278.32, se esta recabando información para hacer las declaraciones; Retenciones y Contribuciones Estatales por pagar a corto plazo \$ 3,371,121.74; Otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 10,413,716.59.

Notas al Estado de Actividades

INGRESO DE GESTION

| | |
|--|--------------|
| IMPUESTOS | 1,706,011.25 |
| CONTRIBUCIONES POR MEJORAS | 0.00 |
| DERECHOS | 260,873.20 |
| PRODUCTOS | 8,221.66 |
| APROVECHAMIENTOS | 33,283.30 |
| INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | |

Se ve una disminución en los ingresos propios, por la baja de contribuyentes de Impuesto predial, ya que la mayoría acude en el mes de enero.

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gasto en un 42.7% corresponden a Servicios Personales.

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Servicios Personales | 5,265,943.32 |
| Materiales y Suministros | 2,179,352.41 |
| Servicios Generales | 1,465,549.00 |
| Ayudas Sociales | 126,027.90 |
| 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 | 9,036,872.63 |

En algunas partidas como Servicios Generales, Materiales y Suministros se incremento el gasto por la obra 2021301920301, del Programa de Pavimentación de Caminos a Cabeceras Municipales y que de acuerdo a normatividad se tiene que hacer por administración y se registran las Listas de Raya, Adquisición de Materiales y Herramientas de Trabajo.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública Sin Movimientos

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

| Efectivo y Equivalente | FEBRERO DE 2022 | FEBRERO DE 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Efectivo | 597,120.01 | 480,452.73 |
| Efectivos en Bancos-Tesorería | 34,178,303.98 | 12,673,033.34 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 6,763.22 | 6,763.22 |
| Efectivo y Equivalente | 34,782,187.21 | 13,160,249.29 |

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 Febrero al 28 de Febrero de 2022**

| | | |
|--|------------|---------------------|
| Total de egresos (presupuestarios) | | 7,264,787.06 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 495,606.35 |
| 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 | 98,250.00 | |
| 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 | 397,356.35 | |
| 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) | | 6,769,180.71 |
| Ingresos Presupuestarios | | 11,723,794.03 |
| Más ingresos contables no presupuestarios | | 1,544.13 |
| 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 | 1,544.13 | |
| 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) | | 11,725,338.16 |



MTRA. MILEN CUEVAS DOMÍNGUEZ
 PRESIDENTA MUNICIPAL
 PRESIDENCIA
 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 VEGA DE
 ALATORRE, VER.
 COMISION DE HACIENDA



C.P. NATALIA LÓPEZ GARCÍA
 TESORERA MUNICIPAL
 H. Ayuntamiento
 Constitucional
 Vega de Alatorre, Ver.
 TESORERIA



C. MANUEL RAFAEL MORALES RODRÍGUEZ
 SÍNDICO
 SINDICATURA
 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 VEGA DE
 ALATORRE, VER.
 2022-2025



LIC. MARIA DEL CARMEN ROJAS VARGAS
 REGIDOR ÚNICO
 REGIDURIA
 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 VEGA DE
 ALATORRE, VER.
 2022-2025

H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXVI Legislatura 2021 - 2024
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 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO 2022)

Fecha de impresión: 13/03/2022

| 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. | 5,666,693.84 | 6.61% | jun-35 |
| Avales y garantías | | | | |
| Juicios | | | | |
| Presupuestarias | | | | |
| Cuentas de ingresos | | Saldo Inicial | Saldo Final | Flujo |
| | Ley de Ingresos Estimada | 85,383,684.33 | 85,383,684.33 | 0.00 |
| | Ley de Ingresos por Ejecutar | 108,299,437.75 | 96,987,993.87 | -11,311,443.88 |
| | Ley de Ingresos Modificada | 24,276,565.94 | 24,688,916.09 | 412,350.15 |
| | Ley de Ingresos Devengada | 0.00 | 1,900,757.00 | 1,900,757.00 |
| | Ley de Ingresos Recaudada | 1,360,812.52 | 11,183,849.55 | 9,823,037.03 |
| Cuentas de egresos | | | | |
| | Presupuesto de Egresos Aprobado | 85,383,684.33 | 85,383,684.33 | 0.00 |
| | Presupuesto de Egresos Por Ejercer | 59,698,326.29 | 73,641,546.59 | 13,943,220.30 |
| | Presupuesto de Egresos Modificado | 0.00 | 24,688,916.09 | 24,688,916.09 |
| | Presupuesto de Egresos Comprometido | 23,400,481.12 | 26,881,389.85 | 3,480,908.73 |
| | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Presupuesto de Egresos Pagado | 2,284,876.92 | 9,549,663.98 | 7,264,787.06 |

MITRA. MILÉN CUEVAS DOMÍNGUEZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

PRESIDENCIA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025
COMISION DE HACIENDA

H. Ayuntamiento
Constitucional
de Alatorre; Ver.
TESORERIA

C.P. NATALIA LÓPEZ GARCÍA
TESORERA MUNICIPAL

SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025
C. MANUEL RAFAEL MORALES RODRÍGUEZ
SÍNDICO

LIC. MARIA DEL CARMEN ROJAS VARGAS
REGIDOR ÚNICO
REGIDURIA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025



H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXVI Legislatura 2021-2024
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 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha de impresión: 23/03/2022

| 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 2022 al 31 de diciembre de 2025 y el Cabildo lo componen El Presidente, El Síndico y un Regidor. 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 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 2022</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> |

Instituto Municipal de las Mujeres.

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 y Ley de Disciplina Financiera.

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

En la cuenta de banco se ve un incremento al final del periodo, por la aportación Federal del Programa de Pavimentación a las Cabeceras Municipales cuenta 0017707819 saldo a Febrero por la cantidad de \$ 22,300,876.97, ya que llego el Recurso a principios de diciembre, en el mes de enero no fue posible registrar los movimientos de Egresos y se llevo a Responsabilidad de Funcionarios, por que la cuenta de Origen de Ingresos registrada en PGI era diferente, debe ser Remanente 2021, en este mes se corrigio y se cancelaron los registros de enero y se llevaron al gasto; De la cuenta de FORTAMINDF DF, refleja un saldo al 31 de enero de \$ 2,879,475.66, de estos recursos quedan comprometidos para el Programa 2021.1.2021301920110 Adquisición de luminarias la cantidad de \$ 2,868,782.40 y \$10,693.26 que provienen de intereses generados e esta fecha y que serán para devolver a TESOFE.

10 Reporte de la Recaudación, se incrementa en este mes de enero por el cobro de impuesto predial, que contempla enero y febrero con el 20% de descuento.

COMPARATIVO DE INGRESOS

| | FEBRERO DE 2022 | FEBRERO DE 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| IMPUESTOS | 549,803.18 | 631,794.33 |
| CONTRIBUCIONES POR MEJORAS | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS | 100,026.39 | 91,177.90 |
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | 4,278.87 | 22.49 |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | 4,583.30 | 0.00 |
| INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | | |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 11,065,102.29 | 9,668,767.54 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0.00 | 121,055.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE INGRESOS | 11,723,794.03 | 10,512,817.26 |

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, se actualizo al 31 de diciembre de 2021. Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de Diciembre de 2021 \$5,666,693.84

Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de diciembre en base al costo de la Udis 2021 \$5,666,693.84

MTRA. MILEN CUEVAS DOMÍNGUEZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

PRESENCIA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025

C.P. NATALIA LÓPEZ GARCÍA
TESORERA MUNICIPAL

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre; Ver.

COMISION DE HACIENDA

TESORERIA

SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025
C. MANUEL RAFAEL MORALES RODRÍGUEZ
SÍNDICO

LIC. MARIA DEL CARMEN ROJAS VARGAS
REGIDOR ÚNICO

REGIDURIA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
VEGA DE
ALATORRE, VER.
2022-2025