



H. Ayuntamiento del Municipio de Coscomatepec, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Enero de 2018

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlan Del Café, Veracruz presenta las siguientes notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general (corresponde al saldo pensiente por depositar a la cuenta bancaria específica de ingresos fiscales)		\$	1,179,759.20
Cuentas Bancarias Específicas			
CTA. 7010803125	303.85		
CTA. 7009 8627357 FORTAFIN	2,430.15		
7009 6254529 BANAMEX	83,184.32		
BANAMEX 7346141	47,982.98		
CTA 711 1121689 INGRESO FISCAL 2018	3,245.80		
CTA 711 1705656 FAFM 2018	\$ 5,000.00		
CTA. 0329846882 PET SEDESOL 2017	\$ 1,146.58		
CTA. 433556798 CONAFOR	1,006.21		
CTA 0592800923 PARTICIPACIONES FEDERALES 2018	-951,618.15		
		-\$	807,318.26
Total Efectivo y Equivalentes		\$	372,440.94

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

Se compone por los siguientes montos pendientes de cobro:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Se compone por los montos de las
nominas de seguridad publica
pagadas con participaciones
federales 1ra quincena por
\$157,300.00 y 2da quincena por
\$157,300.00

\$ 314,600.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Gastos a Comprobar \$ 666,730.56
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados \$ 16,169.44

Aportaciones federales(FISM) pendientes de
depositar por la SEFIPLAN ejercicio 2016 \$ 10,328,356.80

\$ 11,011,256.80

Total Derechos a recibir efectivo o equivalentes

\$ 11,325,856.80

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Este ente público no realiza procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios

El saldo se compone del descuento efectuado en participaciones federales del mes de diciembre por el Fideicomiso Bursatil F/998 Serie VRZCB 08U Y SERIE VRZCB 08

\$ 85,018.93

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este ente público no aplica ningún método de depreciación sobre Bienes Muebles e Inmuebles

Este ente público no aplica ningún método de amortización sobre activos intangibles y diferidos

Estimaciones y Deterioros

Este ente público no realiza estimaciones

Otros Activos

Este ente público no cuenta con otros activos

Pasivo

Concepto	Monto	Vencimiento/Dias
ISR Retención Sueldos y Salarios	\$ 701,368.71	90 dias/factible de pago
ISR 10% sobre Honorarios	\$ 69.85	90 dias/factible de pago
ISR 10% sobre Arrendamiento	\$ 2,750.00	90 dias/factible de pago
IPE	\$ 492,158.47	90 dias/factible de pago
3% ISERTP	\$ 59,230.00	90 dias/factible de pago
5 al Millar	-\$ 0.16	90 dias/factible de pago

Pensión Alimenticia	\$	0.04	90 dias/factible de pago
Cuotas Sindicales	\$	1,739.59	90 dias/factible de pago
Deposito pendiente de depositar en ingresos fiscales de predial pagado en la cuenta de participaciones federales	\$	7,093.00	90 dias/factible de pago
nominas de seguridad publica pagadas con participaciones federales 1ra quincena por \$157,300.00 y 2da quincena por \$157,300.00	\$	314,600.00	90 dias/factible de pago
complemento pendiente de realizar de la Nomina de la primera quincena de enero personal sindicato	\$	708.17	90 dias/factible de pago
complemento pendiente de realizar de la Segunda quincena del mes de enero personal confianza	\$	600.00	90 dias/factible de pago
Titulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo extraordinaria Fideicomiso Bursatil F/998 Serie VRZCB 08U Y SERIE VRZCB	\$	3,289,845.52	Mayor a 365
	\$	4,870,163.19	

Este ente público no cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

Este ente público no cuenta con pasivos diferidos

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

Rubro	Monto	
Impuestos	\$	828,494.96
Derechos	\$	291,591.83
Productos de tipo corriente	\$	5,001.00
Aprovechamientos de tipo corriente	\$	4,000.00
Ingresos no comprendidos en las fracciones de	\$	108,935.61
Participaciones federales	\$	1,777,674.69
Aportaciones federales ramo 33	\$	-
Convenios	\$	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (ISR Retenido o Estimulo Fiscal)	\$	3,045.00
Total	\$	3,018,743.09

Este ente público no cuenta con otros ingresos

Gastos y Otras Pérdidas:

Rubro	Monto	
Servicios personales	\$	1,722,916.52
Materiales y suministros	\$	4,361.44
Servicios generales	\$	586,146.03
Subsidios y subvenciones	\$	-
Ayudas sociales	\$	-
Intereses de la deuda pública	\$	-
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	\$	-
Inversión pública	\$	-
Total	\$	2,313,423.99

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este ente público no cuenta con modificaciones al patrimonio contribuido

Modificación Patrimonio Generado

Procedencia	Monto	
Resultados del Ejercicio (Ahorro)	\$	705,319.10

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	-\$	807,318.26
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$	-
Fondos con afectación específica	\$	-
Depósitos de fondos de terceros y otros(saldo en caja general)	\$	1,179,759.20
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	372,440.94

Bienes Muebles	Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles	
	Monto	Fuente de pago
	Sin Movimientos durante el mes de enero 2018	

Cconciliation de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinario

Cocepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ 705,319.10	
Movimientos de partidas o rubros que no afectan el efectivo		
Depreciacion	0	
Amortizacion	0	
Incremento en las provisiones	0	
Incremento en inversiones producido por revaluacion	0	
Ganancia/perdida en venta de Propiedad, planta y equipo	0	
incremento en cuentas por cobrar	0	
partidas extraordinarias	0	
Total	\$ 705,319.10	

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

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$	3,018,743.09
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$	-
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
Otros ingresos contables no presupuestario	\$ -	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$	-
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ -	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	3,018,743.09

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Concepto	Importe
1. Total de egresos (presupuestarios) (Estado Analítico de Egresos por COG / Total)	\$ 2,313,423.99
2. Menos egresos presupuestarios no	\$ -
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$ -
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 2,313,423.99



HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021

PRESIDENCIA
COSCOMATEPEC, VER.

SERAFÍN GONZÁLEZ SAAVEDRA
PRESIDENTE MUNICIPAL



HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021

TESORERÍA
COSCOMATEPEC, VER.

MARÍA GUADALUPE VÁZQUEZ SAAVEDRA
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

[Handwritten signature]



LUCIA LÓPEZ OLGUÍN
REGIDOR TERCERO

ANGÉLICA MARÍA PINEDA MARTÍNEZ
SÍNDICO



HAYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2018-2021

SINDICATURA
COSCOMATEPEC, VER.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021

REGIDURÍA 3A.
COSCOMATEPEC, VER.