

NOTAS DE DESGLOSE AGOSTO 2017

EN ESTE APARTADO SON REVELADAS LAS CUENTAS QUE TUVIERON MOVIMIENTOS DURANTE EL PERIODO ACUMULADO QUE SE PRESENTA, LAS CUALES SON DERIVADAS DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES DEL MUNICIPIO DE PUEBLO VIEJO, VERACRUZ.

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. CAJA GENERAL

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD REGISTRO OPERACIONES RELACIONADAS CON CAJA GENERAL POR LA CANTIDAD DE - **\$32,183.28**

2. FONDO FIJO

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO DE ESTE RUBRO ASCIENDE A \$ 0.00 POR LO QUE NO SE INTEGRA DEL FONDO FIJO DEL TESORERO MUNICIPAL Y LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL.

3. BANCOS

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS EN BANCOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2017 Y SE PUEDEN OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES:

BANCOS	IMPORTE
SANTANDER SERFIN CTA. 65504409614	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 22000427775	\$ 4,894.51
SANTANDER SERFIN CTA. 92001990997	\$ -264,113.07
SANTANDER SERFIN CTA. 22000497675	\$ 343.45
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842701	\$ 61,307.65
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842578	\$ 5,797.76
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168800	\$ 659,342.12
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168845	\$ 145,378.77
SANTANDER SERFIN CTA. 92002000060	\$ 0.00
BANCO DEL BAJIO SA 0133528100201	\$ 3,000.00
SANTANDER SERFIN CTA. 2200049763-0	\$ 33,492.16
SANTANDER SERFIN CTA. 2200052111-0	\$ 24,380.05
SANTANDER SERFIN CTA. 6550221880-4	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 6550508369-0	\$ 2,296.80
SANTANDER SERFIN CTA.2200049737-1	\$ 74,070.38
SANTANDER SERFIN CTA. 2200048984-8	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 2200049766-1	\$ 719,566.70
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00057325-2	\$ 484,689.90

SANTANDER SERFIN CTA. 22-00057331-2	\$ 5'124,588.03
SANTANDER SERFIN CTA. 22-000556673-1	\$ 134,692.76
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00057330-9	\$ 3'698,690.73
INTERACCIONES CTA. 300174327	\$ 703,371.47
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00057502-3	\$ 1'728,174.00
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00051498-0	\$ 623,034.23
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00059756-4	\$ 969,166.72
SANTANDER SERFIN CTA. 22-00059658-6	\$ 2'003,887.58
TOTAL	\$ 13'776,946.83

4. INVERSIONES

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS CON INVERSIONES.

DERECHOS A RECIBIR O EQUIVALENTES

1.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 11'93,810.32 INTEGRANDOSE DE LO SIGUIENTE:

2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR LOS GASTOS SUJETOS A COMPROBAR, RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS Y ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDOS LOS CUALES SE PUEDEN OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS POR COMPROBAR	\$ 749,415.22
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$ 3,435.28
ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDOS	\$ 469,172.26
TOTAL	\$ 1'230,522.76

3.-DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR EL FONDO REVOLVENTE EL CUAL SE PUEDE OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
FONDO REVOLVENTE	\$ 50,000.00
TOTAL	\$ 50,000.00

4.-OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O CHEQUE

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR EL SUBSIDIO AL EMPLEO EL CUAL SE PUEDE OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 149,787.80
OTROS DERECHOS POR RECIBIR	\$ 107.00
TOTAL	\$ 162,540.24

5.-OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR EL ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO EL CUAL SE PUEDE OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE B Y P SERV CORTO P	\$ 41,380.03
TOTAL	\$ 41,380.03

6.-INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR EL FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A MUNICIPIOS EL CUAL SE PUEDE OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A MUNICIPIOS	\$ 1'966,636.77
TOTAL	\$ 1'966,636.77

7.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO EL CUAL SE PUEDE OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LP	\$ 704.621.70
TOTAL	\$ 704.621.70

8.-BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

COMO SE OBSERVA EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE LA ENTIDAD, ESTE APARTADO ES INTEGRADO POR EL IMPORTE DE TERRENOS PARA USOS DIVERSOS POR LA CANTIDAD DE \$ 10'305,424.37, VIVIENDAS CON UN IMPORTE \$ 5'616,142.47 Y EDIFICIOS NO HABITADOS CON UN IMPORTE DE \$ 29'394,917.28, CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR UN TOTAL DE \$ 49'671,117.10, CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS, POR \$630,033.78, DANDO UN TOTAL DE \$ 121'771,415.28

9.- BIENES MUEBLES

CONSIDERANDO LO MENCIONADO EN LO REFERENTE A LAS BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, EL IMPORTE DE ESTE RUBRO A LA FECHA DEL PERIODO ASCIENDE A \$ 25'266,784.05 Y ES INTEGRADO POR MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO, MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE, MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS, COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE ADEUDO AL PERSONAL DE CONFIANZA Y SINDICALIZADOS, QUE SE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES, LOS CUALES SE DEBEN PRINCIPALMENTE A LAS A LOS SIGUIENTES RUBROS Y QUE ASCIENDEN A UN MONTO DE \$ 12'853,148.44

1.-SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
REMUNERACION AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 1'534,423.64
REMUNERACION AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$ -88,202.91
REMUNFRACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 1'646,061.18
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 320,256.65
TOTAL	\$ 3'412,538.56

2.-PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,794.02
SERVICIOS GENERALES	\$ 45,145.51
TOTAL	\$ 46,939.53

3.-PARTICIPACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
CONVENIOS	\$ 62.70
APORTACIONES	\$ 200,000.00
TOTAL	\$ 200,062.70

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

1.-RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES FEDERALES

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
ISR RETENCION DE SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2'355,543.31
ISR 10% SOBRE HONORARIOS Y ARRENDAMIENTO	\$ 2,622.38
TOTAL	\$ 2'358,165.69

2.-RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
IPF	\$ 3'194,492.25
5 AL MILLAR	\$ 187,068.22
ZOFEMAT	\$ 454.16

TOTAL	\$ 3'386,158.56
-------	-----------------

3.-OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
PENSION ALIMENTICIA	\$ -17,976.19
CUOTAS SINDICALES	\$ 17,500.00
OTRAS	\$ 139,225.13
TOTAL	\$ 107,931.62

4.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PÚBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3'160,467.23
TOTAL	\$ 3'160,467.23

5.- PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

REPRESENTA EL MONTO DE ADEUDO A PROVEEDORES, QUE SE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES, LOS CUALES SE DEBEN PRINCIPALMENTE A LAS A LOS SIGUIENTES RUBROS Y QUE HACIENDEN A UN MONTO DE \$ 1'632,943.41.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 65'869,752.59 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR LOS RESULTADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES 2016, 2015, 2014, 2013 Y 2012.

RESULTADO DEL EJERCICIO

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 65, 611,338.29 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR EL MES DE JUNIO EJERCICIO DEL 2017.

HACIENDA PÚBLICA

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 70'913,950.15 INTEGRANDOSE UNICAMENTE DE TODOS LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS INGRESOS DE GESTION FUERON LOS SIGUIENTES Y SON POR ESTA CANTIDAD DE \$ 7'922,159.71 Y LO INTEGRAN LOS SIGUIENTES RUBROS:

1. IMPUESTOS

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO SON LOS SIGUIENTES:

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTO PREDIAL	\$ 2'241,277.52
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 267,979.20
IMPUESTOS SOBRE TRASLACION DE DOMINIO	\$ 314,214.48
OTROS IMPUESTOS	\$ 500,379.80
TOTAL	\$ 3'375,793.20

2. DERECHOS

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO CORRESPONDE A LOS SIGUIENTES RUBROS Y SE INTEGRA DE LO SIGUIENTE:

CONCEPTO	IMPORTE
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 101,896.35
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 3'223,197.19
TOTAL	\$ 3'325,093.54

3.- APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS MULTAS ADMINISTRATIVAS, POR LA CANTIDAD DE \$ 204,443.28

INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO

ESTE RUBRO LO INTEGRA POR OTROS IMPUESTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y ASCIENDE A UN MONTO DE \$900.498.61

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

ESTE RUBRO LO INTEGRA LAS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES FEDERALES Y DEL ESTADO RECIBIDAS EN EL REPORTE DE PARTICIPACIÓN DE CADA MES POR UN MONTO DE \$ 103'816,700.35 Y LO INTEGRAN LOS SIGUIENTES RUBROS.

2. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A OTROS INGRESOS RELATIVOS A INGRESOS POR 2% ISERTP POR UNA CANTIDAD DE \$ 3'151,488.10

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO LOS CUALES FUERON LOS SIGUIENTES Y SON POR ESTA CANTIDAD DE \$ 42'133,967.67 Y LO INTEGRAN LOS SIGUIENTES RUBROS:

1. SERVICIOS PERSONALES

ESTE CONCEPTO SE INTEGRA CON LOS SUELDOS Y SALARIOS, TIEMPO EXTRA, LOS SUELDOS AL PERSONAL EVENTUAL, COMPENSACIONES, QUINQUENIOS, DESPENSAS, PREVISION SOCIAL, GRATIFICACION ANUAL, OTRAS GRATIFICACIONES, PRIMA VACACIONAL Y IMPUESTO SOBRE LA NOMINA POR UN TOTAL ESTE RUBRO DE \$ 25'893,253.86

2. MATERIALES Y SUMINISTROS

ESTE CONCEPTO SE INTEGRA CON LAS PARTIDAS DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA, MATERIAL DE LIMPIEZA, ALIMENTOS EXTRAORDINARIOS, REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO, MATERIALES DE CONSTRUCCION, MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO, PINTURAS, MATERIAL Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, SUSTANCIAS QUIMICAS, SERVICIOS MEDICOS Y MEDICINAS, COMBUSTIBLES Y RUBRICANTES Y ADITIVOS Y DIVERSOS POR UNA CANTIDAD DE **\$6'116,273.62**

SERVICIOS GENERALES

ESTE CONCEPTO SE INTEGRA CON LAS PARTIDAS DE SERVICIO POSTAL Y TELEGRAFICO, INTERNET, TELEFONIA CELULAR, ENERGIA ELECTRICA, ALUMBRADO PUBLICO, SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS, OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS, CONSERVACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO, DE VEHICULOS, DE INMUEBLE, IMPRESIONES Y PUBLICACIONES, ATENCION A VISITANTES, ACTIVIDADES CIVICAS Y FESTIVIDADES, VIATICOS, DIVERSOS POR UNA CANTIDAD DE **\$ 10'124,440.19**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS AYUDAS A AGRUPACIONES, OTRAS AYUDAS Y SON POR UNA CANTIDAD DE **\$ 103'816,700.35**

1.- AYUDAS SOCIALES

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO LA CUENTA DE AYUDAS SOCIALES A PERSONAS POR UNA CANTIDAD DE **\$1'308,444.10**

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA EN ESTE PERIODO LA CUENTA DE APORTACIONES Y CONVENIOS POR UNA CANTIDAD DE **\$ 103'816,700.35**

1. PARTICIPACIONES

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA EN ESTE PERIODO LA CUENTA DE APORTACIONES POR UNA CANTIDAD DE **\$23'644,068.39**

2.-APORTACIONES

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA EN ESTE PERIODO LA CUENTA DE APORTACIONES POR UNA CANTIDAD DE \$ 60'753,759.08

3. CONVENIOS

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO LA CUENTA DE CONVENIOS POR UNA CANTIDAD DE \$ 19'418,872.88

22. UTILIDAD O PÉRDIDA NETA

A TODO ESTO EN ESTE PERIODO SE OBTUVO UNA UTILIDAD NETA POR LA CANTIDAD DE \$ 65'611,338.29 MISMA QUE SE REFLEJA EN EL ESTADO DE RESULTADOS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ENTES PUBLICOS, PROVIEN DE INFORMACION FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, AL CONGRESO DEL ESTADO Y A LOS CIUDADANOS. EL OBJETO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACION DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONOMICOS FINANCIEROS MAS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERIODO, Y QUE DEVERAN SER CONSIDERADOS PARA LA MAYOR COMPRESION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS PARTICULARIDADES.

LOS PRESENTES ESTADOS CONTABLES SE ENCUENTRAN EXPRESADOS EN MONEDA NACIONAL Y HAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ASI COMO LOS DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE (CONAC) Y QUE SON APLICABLES A LA FECHA DE DICHOS ESTADOS.



ING. MANUEL CUAN DELGADO
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. RAFAEL NAVARRO FELIZARDO
TESORERO MUNICIPAL



COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL



L.P. LARISSA TLERRAN DEL ANGEL
SINDICO MUNICIPAL

C.P. LUIS ANTONIO MELO RUIZ
REGIDOR MUNICIPAL

