

## NOTAS DE DESGLOSE DICIEMBRE 2015

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

##### 1. CAJA GENERAL

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES RELACIONADAS CON CAJA GENERAL.

##### 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 DICIEMBRE DEL 2015 Y SE PUEDEN OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES:

BANCOS	IMPORTE
SANTANDER SERFIN CTA. 92001906486	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 65504409614	\$ 13,359.54
SANTANDER SERFIN CTA. 22000427775	\$ 4,894.51
SANTANDER SERFIN CTA. 92001990997	\$ 208,164.24
SANTANDER SERFIN CTA. 65504152070	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842701	\$ 63,604.45
SANTANDER SERFIN CTA. 65504152113	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842578	\$ 26,322.96
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168800	\$ 22,349.96
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168845	\$ 145,581.77
SANTANDER SERFIN CTA. 92002000060	\$ 8,910.55
BANCO DEL BAJIO SA 0133528100201	\$ 3,000.00
SANTANDER SERFIN CTA. 92001995045	\$ 3,942.28
SANTANDER SERFIN CTA. 9200199503-1	\$ 0.00
SANTANDER SERFIN CTA. 6550221880-4	\$ 1,358.30
SANTANDER SERFIN CTA. 6550508369-0	\$ 42,232.40
SANTANDER SERFIN CTA. 6550508369-0	\$ 9,901.65
TOTAL	\$ 500,976.69

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 2017  
PRESIDENCIA

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
TESORERIA

#### **4. INVERSIONES**

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

#### **5.- CUENTAS POR COBRAR**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 10'018,624.59 INTEGRANDOSE UNICAMENTE DE LA PARTIDA DEL IMPUESTO PREDIAL.

#### **6. DEUDORES DIVERSOS**

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR LOS GASTOS SUJETOS A COMPROBAR, DESCUENTOS EFECTUADOS POR LA SHCP Y EN SU CASO RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS PUBLICOS Y SE PUEDEN OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES.

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS POR COMPROBAR	\$ 7,829.01
SHCP	\$ 112,633.14
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS	\$ 73,510.42
TOTAL	\$ 193,972.57

#### **7. ALMACEN**

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD SE REGISTRO OPERACIONES POR LA CANTIDAD DE 0.00 RELACIONADAS CON ALMACEN.

#### **8. ANTICIPOS**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 26,790.03 INTEGRANDOSE POR PRESTAMOS A PERSONAL DE ESTE H.- AYUNTAMIENTO, CONTRATISTAS Y PROVEEDORES.

#### **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 \$ 19'972,065.82 Y ES INTEGRADO POR MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA, EQUIPO AUDIOVISUAL Y FOTOGRAFICO, BIENES PARA BIBLIOTECA Y MUSEO, MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION, EQUIPO Y APARATOS DE COMUNICACION, EQUIPO DE COMPUTO, EQUIPO DE SEÑALAMIENTO, EQUIPO DE INGENIERIA Y DIBUJO, EQUIPO DE TRANSPORTE, HERRAMIENTAS.

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2016 - 2017  
PRESIDENCIA

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
TESORERIA

### **10. BIENES INMUEBLES**

COMO SE OBSERVA EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE LA ENTIDAD, ESTE APARTADO ES INTEGRADO POR EL IMPORTE DE TERRENOS POR LA CANTIDAD DE \$ 10'857,224.36 Y EDIFICIOS CON UN IMPORTE DE \$ 18'507,246.98 DANDO UN TOTAL DE \$ 29'364,471.34

### **11. DEPOSITOS OTORGADOS EN GARANTIA**

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES RELACIONADAS CON LOS DEPOSITOS OTORGADOS EN GARANTIA.

### **12. RESERVAS LEGALES**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 425,757.00 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR PRESTAMOS A PERSONAL DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.

## **PASIVO**

### **1. SUELDOS, SALARIOS Y GRATIFICACIONES POR PAGAR**

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 SUELDOS Y AGUINALDOS LOS CUALES NO SE PAGARON DURANTE EL EJERCICIO 2014 POR UN MONTO DE \$ 2'629,957.80.

### **2. CUENTAS POR PAGAR**

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

CONCEPTO	IMPORTE
PROVEEDORES	\$ 1,794.00
PRESTADORES DE SERVICIOS	\$ 2,320.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4'208,157.44
TOTAL	\$ 4'212,271.44

### **3. IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR**

REPRESENTA EL MONTO DE ADEUDO POR LOS IMPUESTOS GENERADOS CON LAS DISTINTAS DEPENDENCIAS DE GOBIENO LAS CUALES RETIENEN DIFERENTES TIPOS DE IMPUESTOS TALES COMO LA SHCP, SEFIPLAN, IPE Y ORFIS LOS CUALES SERAN SUBSANON EN UN TERMINO MENOR O IGUAL A 12 MESES SIENDO UN MONTO DE ESTE DE \$ 4'506,492.51

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
PRESIDENCIA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
TESORERIA

#### **4. EMPLEADOS MUNICIPALES**

REPRESENTA EL MONTO DE ADEUDO POR CONCEPTO DE PAGO DE PENSIONES, CUOTAS SINDICALES Y HONORARIOS DE EJECUCION LOS CUALES SE RETUBIERON POR ESTA DEPENDENCIA Y LOS CUALES VAN A SER COBRADOS POR SUS BENEFICIARIOS EN ESTE RUBRO EL TOTAL SERA DE \$ 210,372.90

#### **5.- REMANENTES**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 59,869.58 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR UN CINCO AL MILLAR DEL RAMO DE CAPUFE.

#### **6.- DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 0.00 .

#### **7.- PATRIMONIO MUNICIPAL**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 59'355,161.75 INTEGRANDOSE UNICAMENTE DE TODOS LOS BIENES MUEBLE E INMUEBLES.

#### **8.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 2'660,037.84 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR LOS RESULTADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES 2014, 2013 Y 2012.

#### **9.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ -13,024,188.16 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR LOS EJERCICIOS DEL 2015.

### **2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### **1. IMPUESTOS**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS IMPUESTOS PREDIAL \$ 3'348,514.32 SOBRE TRASLACION DE DOMINIO DE BIENES \$ 572,709.12 Y CONTRIBUCIONES ADICIONALES DE INGRESOS \$ 748,624.02 LOS CUALES TOTALIZAN A LOS INGRESOS DE ESTE MUNICIPIO POR LA CANTIDAD DE \$ 4'669,847.46

#### **2. DERECHOS**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS REGISTROS DE REFRENDO ANUAL, POR OBRAS DE MATERIALES, POR EXPEDICION DE CERTIFICADOS, SERVICIO DE RASTRO,



SERVICIO DE PANTEONES, SERVICIOS PRESTADOS PO CATASTRO Y SERVICIOS DE REGISTRO CIVIL  
LOS CUALES DAN UN MONTO DE \$ 4'554,672.35

### **3. CONTRIBUCIONES POR MEJORAS**

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO  
CORRESPONDE A ESTE UNICO RUBRO POR UNA CANTIDAD DE \$ 1'481,650.00



### **4. PRODUCTOS**

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO  
CORRESPONDE PRINCIPALMENTE AL ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES Y DIVERSOS POR  
UNA CANTIDAD DE \$ 417,772.87

### **5.- APROVECHAMIENTOS**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS MULTAS ADMINISTRATIVAS, LEGADOS Y DONACIONES  
RECIBIDAS Y LOS RECARGOS POR LA CANTIDAD DE \$ 5'098,175.16.

### **6. PARTICIPACIONES FEDERALES**

ESTE RUBRO LO INTEGRA LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y DEL ESTADO RECIBIDAS EN EL  
REPORTE DE PARTICIPACION DE CADA MES POR UN MONTO DE \$ 29'284,735.59.

### **7. APORTACIONES FEDERALES**

ESTE RUBRO LO INTEGRA LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y DEL ESTADO RECIBIDAS EN EL  
REPORTE DE PARTICIPACION DE CADA MES POR UN MONTO DE \$ 71'170,876.33.

### **8. OTRAS APORTACIONES**

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO  
CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A OTROS INGRESOS RELATIVOS A INGRESOS DEL ESTADO POR  
UNA CANTIDAD DE \$ 28,438.05.

### **9. OTROS INGRESOS**

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO  
CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A OTROS INGRESOS RELATIVOS A INGRESOS POR ZOFEMAT  
POR UNA CANTIDAD DE \$ 24'146,286.50.

### **10. APORTACION CAPUFE**

EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO  
CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A LA APORTACION RELATIVOS A CAPUFE POR UNA CANTIDAD  
DE \$ 10'277,047.79.

### **11. APORTACION ZOFEMAT**



EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, LA CANTIDAD REFLEJADA EN ESTE PERIODO CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A LA APORTACION RELATIVOS A ZOFEMAT POR UNA CANTIDAD DE \$ 48,632.40.

#### **12. 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 \$ 29'318,928.49.

#### **13. 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 \$ 7'008,242.65.

#### **14. SERVICIOS GENERALES**

ESTE CONCEPTO SE INTEGRA CON LAS PARTIDAS DE SERVICIO POSTAL Y TELEGRAFICO, INTERNET, TELEFONIA CEULAR, 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 \$ 11'516,207.87.

#### **15. AYUDAS SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS**

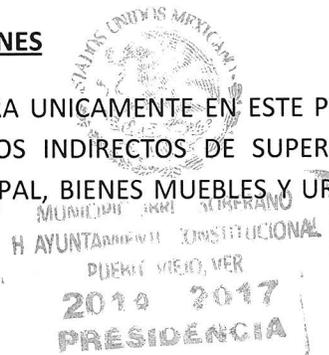
EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS AYUDAS A AGRUPACIONES, OTRAS AYUDAS Y SUBSIDIO DL PREDIAL POR LA CANTIDAD DE \$ 845,202.60.

#### **16. BIENES MUEBLES**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LOS BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL PERIODO POR LA CANTIDAD DE \$ 15,856.81.

#### **17. OBRA PUBLICA Y ACCIONES**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO EL RUBRO DE INFRAESTRUCTURA BASICA EDUCATIVA, GASTOS INDIRECTOS DE SUPERVISION, SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL, FORTALECIMIENTO MUNICIPAL, BIENES MUEBLES Y URBANIZACION MUNICIPAL POR CANTIDAD DE \$ 89'399,654.20.



**18. OBRA PUBLICA Y ACCIONES**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO EL RUBRO DE URBANIZACION MUNICIPAL POR CANTIDAD DE \$ 10'277,051.58.

**19. OBRA PUBLICA Y ACCIONES ZOFEMAT**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO EL RUBRO DE MANTENIMIENTO ZONA FEDERAL POR CANTIDAD DE \$ 260,000.00

**20. CONVENIO DE COLABORACION ADMINISTRATIVO**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO LA APORTACION AL INSTITUTO TECNOLOGICO POR CANTIDAD DE \$ 1'064,025.45.

**21. PREVISION FIDUCIARIA**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EL DESCUENTO POR TENENCIA VEHICULAR POR UNA CANTIDAD DE \$ 1'647,082.47.

**22.UTILIDAD O PERDIDA NETA**

A TODO ESTO EN ESTE PERIODO SE OBTUVO UNA PERDIDA NETA POR LA CANTIDAD DE \$ - 107,317.62 MISMA QUE SE REFLEJA EN EL ESTADO DE RESULTADOS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ENTES PUBLICOS, PROVEEN 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 DESICIONES 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

  
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

  
LIC. RAFAEL NAVARRO FELIZARDO  
TESORERO MUNICIPAL

  
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
TESORERIA

  
L.P. LARISSA TERAN DEL ANGEL  
SINDICO MUNICIPAL

  
C.P. LUIS ANTONIO MELO RUIZ  
REGIDOR MUNICIPAL

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
PUEBLO VIEJO, VER.  
2014 - 2017  
COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL