

**NOTAS DE DESGLOSE SEPTIEMBRE 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 REGISTRO OPERACIONES RELACIONADAS CON CAJA GENERAL SON DE \$ 1,989.44

**2. FONDO FIJO**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO DE ESTE RUBRO ASCIENDE A \$ 60,000.00 INTEGRANDOSE POR EL FONDO FIJO DEL TESORERO MUNICIPAL Y LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL UNICAMENTE.

**3. BANCOS**

ESTE APARTADO SE INTEGRA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS EN BANCOS AL 31 DE AGOSTO DEL 2015 Y SE PUEDEN OBSERVAR EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON LOS SIGUIENTES IMPORTES:



BANCOS	IMPORTE
SANTANDER SERFIN CTA. 92001906486	\$ 1,431.84
SANTANDER SERFIN CTA. 65504409614	\$ 13,359.54
SANTANDER SERFIN CTA. 22000427775	\$ 4,894.51
SANTANDER SERFIN CTA. 92001990997	\$ -224,435.09
SANTANDER SERFIN CTA. 65504152070	\$ 198,105.70
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842701	\$ 20,379.83
SANTANDER SERFIN CTA. 65504152113	\$ 168,771.68
SANTANDER SERFIN CTA. 65504842578	\$ 715,028.31
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168800	\$ 84,551.98
SANTANDER SERFIN CTA. 65504168845	\$ 230,581.77
SANTANDER SERFIN CTA. 92002000060	\$ 18,106.48
BANCO DEL BAJIO SA 0133528100201	\$ 3,000.00
SANTANDER SERFIN CTA. 92001995045	\$ 1,659,819.85
SANTANDER SERFIN CTA. 9200199503-1	\$ 0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3,884,786.60</b>

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	\$ 6'865,452.22
SHCP	\$ 623,049.49
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS	\$ 1'637,685.37
TOTAL	\$ 9,126,187.08

#### 7. ALMACEN

EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD SE REGISTRO OPERACIONES POR LA CANTIDAD DE \$ 4'057,092.00 RELACIONADAS CON ALMACEN.

#### 8. ANTICIPOS

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 3'934,316.16 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 PREPARACIONE 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.  
2014 2017  
PRESIDENCIA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
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 \$ 10'857224.36 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 EN EL EJERCICIO 2014 POR UN MONTO DE \$ 3'707,472.00.

**2. CUENTAS POR PAGAR**

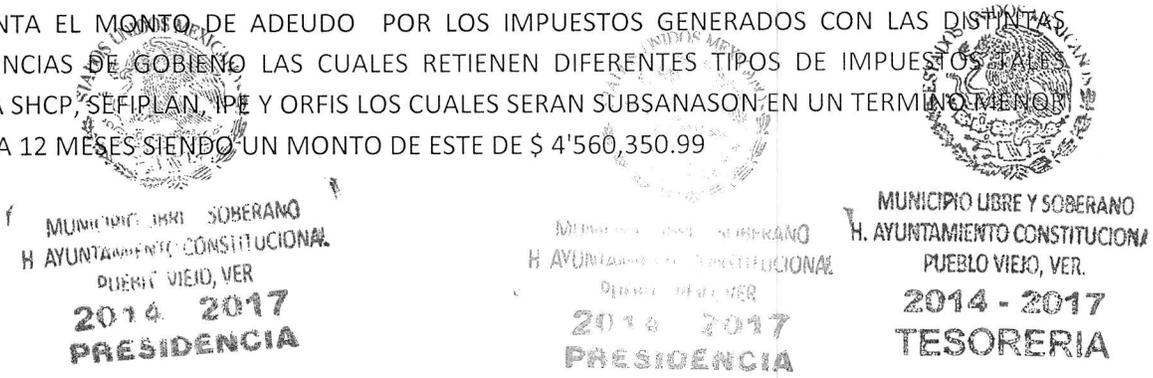
REPRESENTA EL MONTO DE LOS ADEUDOS DEL ENTE PUBLICO, QUE DEBERA PAGAR EN UN PLAZO MENOR O IGUAL A DOCE MESES Y LOS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:



CONCEPTO	IMPORTE
PROVEEDORES	\$ 427,699.85
PRESTADORES DE SERVICIOS	\$ 4,640.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4'433,299.63
TOTAL	\$ 4'865,739.48

**3. IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR**

REPRESENTA EL MONTO DE ADEUDO POR LOS IMPUESTOS GENERADOS CON LAS DISTINTAS DEPENDENCIAS DE GOBIERNO LAS CUALES RETIENEN DIFERENTES TIPOS DE IMPUESTOS COMO LA SHCP, SEFIPLAN, IPE Y ORFIS LOS CUALES SERAN SUBSANADOS EN UN TERMINO MENOR O IGUAL A 12 MESES SIENDO UN MONTO DE ESTE DE \$ 4'560,350.99



#### **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 \$ 52,660.34

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

EN EL PERIODO PRESENTADO EL SALDO EN ESTE RUBRO ES DE \$ 106,484.58 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 \$ 2,000.00 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR DEPOSITO EN GARANTIA POR SER UN DEPOSITO POR ACLARAR.

#### **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 \$ -12, 614,133.07 INTEGRANDOSE UNICAMENTE POR LOS EJERCICIOS DEL 2015.

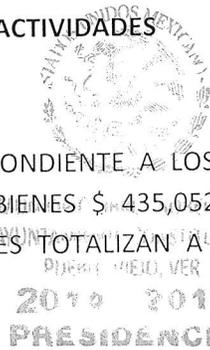
### **2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### **1. IMPUESTOS**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS IMPUESTOS PREDIAL \$ 3'097,415.33 SOBRE TRASLACION DE DOMINIO DE BIENES \$ 435,052.56 Y CONTRIBUCIONES ADICIONALES DE INGRESOS \$ 637,434.51 LOS CUALES TOTALIZAN A LOS INGRESOS DEL MUNICIPIO POR LA CANTIDAD DE \$ 4'169,902.40

#### **2. DERECHOS**

EN EL PERIODO PRESENTADO EL IMPORTE CORRESPONDIENTE A LOS REGISTROS DE REFERENCIA 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 \$ 3'727,711.00



### **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 \$ 1'548,450.00

### **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 \$ 321,427.40.

### **5.- APROVECHAMIENTOS**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS MULTAS ADMINISTRATIVAS, LEGADOS Y DONACIONES RECIBIDAS Y LOS RECARGOS POR LA CANTIDAD DE \$ 4'856,188.46.

### **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 \$ 22'305,757.24.

### **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 \$ 50'011,065.73.

### **8. 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 \$ 11'105,556.84.

### **9. 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.

### **10. 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.



**11. 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 \$ 21'075,224.96.

**12. 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 \$ 2'567,868.85.

**13. 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 \$ 7'171,804.28.

**14. AYUDAS SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LAS AYUDAS A AGRUPACIONES, OTRAS AYUDAS Y SUBSIDIO DL PREDIAL POR LA CANTIDAD DE \$ 720,519.20.

**15. BIENES MUEBLES**

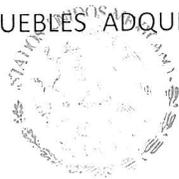
EN ESTE RUBRO LO INTEGRAN LOS BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL PERIODO POR LA CANTIDAD DE \$ 12,725.31.

**16. 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, FORTALECIMIENTO MUNICIPAL, BIENES MUEBLES Y URBANIZACION MUNICIPAL POR CANTIDAD DE \$ 46'168,983.32

**17. 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.



MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
DE SAN JUAN VERACRUZ  
2016 - 2017  
PRESIDENCIA

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
SAN JUAN VERACRUZ  
2014 - 2017  
TESORERIA

**18. OBRA PUBLICA Y ACCIONES ZOFEMAT**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO EL RUBRO DE MANTENIMIENTO ZONA FEDERAL POR CANTIDAD DE \$ 175,000.00

**19. CONVENIO DE COLABORACION ADMINISTRATIVO**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EN ESTE PERIODO LA APORTACION AL INSTITUTO TECNOLOGICO POR CANTIDAD DE \$ 806,619.45.

**20. PREVISION FIDUCIARIA**

EN ESTE RUBRO LO INTEGRA UNICAMENTE EL DESCUENTO POR TENENCIA VEHICULAR POR UNA CANTIDAD DE \$ 1'246,426.21.

**21.UTILIDAD O PERDIDA NETA**

A TODO ESTO EN ESTE PERIODO SE OBTUBO UNA UTILIDAD NETA POR LA CANTIDAD DE \$ 18'149,516.12 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 DICHS ESTADOS.

  
ING. MANUEL CUAN DELGADO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

  
LIC. RAFAEL NAVARRO FELIZARDO  
TESORERO MUNICIPAL

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

  
L.P. LARISSA TERAN DEL ANGEL  
SINDICO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL

  
C.P. LUIS ANTONIO MELO RUIZ  
REGIDOR MUNICIPAL