



H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 – 2018
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Pueblo Viejo, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 30 de Noviembre de 2018

h) Notas a los Estados Financieros

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

1. El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal. El saldo que se refleja de \$ 24,904,701.57 y están conformados de la siguiente manera:

a) En Caja General el saldo reflejado a noviembre es de \$ -500,070.42 de Saldo de Ejercicios anteriores

b) En la cuenta de Bancos /Tesorería el saldo reflejado a noviembre es de \$ 25,404,771.99 y estan integrados de la siguiente manera :

BANORTE	0.00
Cta. 0300174327	-

Santander	19,433,500.02
Cta-92001990997	259,737.57
Cta.22000521110 FORTALEC	20,600.55
2018 Cta.6550653337-2	1,510,220.45
2018 FISCALES CTA-2200062	84,832.13
PARTICIPACIONES CTA. 220	2,847,103.67
FISM DF 2018 CTA 22000621	7,622,645.04
FORTAMUN DF 2018 CTA 22	2,855,484.62
CAPUFE MUNICIPIO 2018 CT	1,583,221.56
CAPUFE ESTADO 2018	837,453.06
HIDROMARITIMAS 2018 CTA	684,750.19
HIDRO TERRESTRE 2018 CT	363,335.56
FISM DF 2017 Cta. 22000622	236,671.36
FORTAMUN DF 2017 Cta.220	105,546.04
HIDRO. MARITIMO CTA. 2200	132,851.46
HIDRO. TERRESTRE 2017	264,153.00
CAPUFE MUNICIPIO 2017 CT	288,864.67
ZOFEMAT 2017 CTA2200062	90,001.77
FORTALECE C 2017 CTA.220	3,779.50
R ZOFEMAT 2018 CTA 18000	18,220.09
CTA. 1800007734-5 RESCAT	766.21
CTA. 1800007735-9 RESCAT	858.50
F ZOFEMAT 2018 CTA. 18000	141,878.16

Banbajo	3,000.00
Cta. 013352810	3,000.00

Interacciones	0.41
Cta. 300174220	0.41

BANBAJIO	5,968,271.56
71018680011	3,441,552.76
71018680011	2,526,718.80

Fuente: Balanza de Comprobación

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

2. De cuentas por cobrar a corto plazo el cual asciende a \$ 15,543,152.86 de Inversiones Financieras de corto plazo \$ 869,931.61, de cuentas por cobrar a corto plazo: por \$ 10,271,252.89, Aportaciones del mes de Agosto, octubre y Noviembre FISM DF 2016 por \$ 10,252,239.00, de PARTICIPACIONES \$ 5,000.00, de Ayudas Sociales \$ -2,332.95 y de Otras cuentas por cobrar \$ 16,346.84

De Gastos a Comprobar: \$ 260,314.67

Rafael Navarro Felizardo(EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$ 97,740.91
PEÑA OLAVARRIETA VICTOR MANUEL	\$ 2,000.00
LUIS FERNANDO CERVANTES CRUZ	\$ 67,087.22
JOSE LUIS GUMERCINDO LOPEZ	\$ 25,000.00
JORGE ARTURO ALEJANDRE GONZALEZ	\$ 1,774.80
GUADALUPE BARRIOS GONZALEZ	\$ 16,000.00
JESUS GUADALUPE MARTINEZ RICARDO	\$ 9,000.00
SOFIA DEL ANGEL ROBLES	\$ 595.78
MARTHA OLIVA PIÑEIRO	\$ 215.96
MARCELINO QUIROZ ARGUMEDO	\$ 4,000.00
UZIEL MERARI GONZALEZ TORRES	\$ 3,000.00
JUAN CARLOS RODRIGUEZ NOVELLA	\$ 2,000.00
DAVID MOISES MEDINA LOPEZ	\$ 14,400.00
CESAR BERNARDO RODRIGUEZ CURIEL	\$ 2,500.00
GUZTAVO ZAMORA MENDEZ	\$ 11,000.00
ERNESTO MEDINA GARCIA	\$ 4,000.00

De Responsabilidad de Funcionarios : \$ 115645.13

Rafael Navarro Felizardo(EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$ 41,252.31
SOFIA DEL ANGEL ROBLES	\$ 74,392.82

De anticipos a cuenta de Sueldos \$83,648.50

LUIS ARTEMIO GUZMAN RAMIREZ	\$ 1,000.00
JOSE ANTONIO HERNANDEZ RAMIREZ	\$ 1,300.00
ANDRES MANUEL GARCIA MENDOZA	\$ 2,000.00
RAMON SALDIERNA ESQUIVEL	\$ 4,500.00
MARIA GUADALUPE GRIMALDO GUTIERREZ	-\$ 130.00
HERNANDEZ HERVER MAURICIO	\$ 1,000.00
BLANCA NELLY PEREZ JOSE	\$ 33,000.00
MARIA ELENA BUEN ROSTRO	\$ 50.00
SOFIA DEL ANGEL ROBLES	\$ 27,229.43
ANTONIO DE JESUS GONZALEZ CERVANTES	-\$ 1.00
JOSE GUADALUPE ANDRADE GONZALEZ	\$ 500.00
GERARDO MARIN VALDERRABANO	\$ 0.07
NATHALIA MARTINIQUE PUENTE MORENO	\$ 5,000.00
CATALINA QUIJANO TORRES	\$ 8,200.00
DAMIAN CRUZ REYES	\$ 1,000.00
PASAYE RAMIREZ JESUS ALBERTO	-\$ 500.00
DAVID MOISES MEDINA	-\$ 500.00

Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo es por la creación de Fondo Revolvente \$ 103,628.28 a nombre de Sofia del Angel Robles

Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo a noviembre trae un saldo de \$ 3,835,236.38 prestamos a reintegrar entre fondos.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes asciende a \$ 83,466.01 que esta integrada de la siguiente manera:

De subsidio al empleo	\$ 83,359.01
Otros derechos a recibir	\$ 107.00

Derechos a recibir bienes o servicios

De anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo esta integrado de la siguiente manera.

Uniformes de Tampico SA de CV(EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$	32,380.03
Marcela Alvarez Alvarez(EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$	3,000.00
Gilberto Gonzalez Quirarte (EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$	6,000.00
JOSE LUIS PEREZ FLORES	\$	6,171.20
TOTAL	\$	47,551.23

De anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo \$5,469,643.01 por la contratación de obra durante el mes de noviembre

TECNOCAMINOS DE MEXICO SA DE CV	\$	886,031.93
JUAN ARMANDO SOLIS GONZALEZ	\$	1,206,369.55
JCHS CONSTRUCTORA SA DE CV	\$	2,082.05
BRENDA PATRICIA DECILOS RESENDIZ	\$	428,466.40
CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA NAPAMA SA DE CV	\$	1,461,875.03
SAN LUIS DISTRIBUCIONES Y EDIFICACIONES SA DE CV	\$	244,685.86
RAMON ZAVALA NAVA	\$	268,560.00
CONSTRUCTURA OINCE IL SA DE CV	\$	455,413.05
JORGE AMOS MIRANDA BARRIOS.	\$	516,159.14
TOTAL	\$	5,469,643.01

Inversiones Financieras

4. La cuenta de Inversiones Financieras a largo plazo por \$ 4,767,936.50 es la retención que realiza SEFIPLAN por el pago de la bursatilización e Interacciones, El cual descuenta de las Participaciones Federales.

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

5. De responsabilidad de funcionarios y empleados a largo plazo \$ 22,510.04 esta integrado de la siguiente manera:

Sofia del Angel Robles	\$	285.34
Rafael Navarro Felizardo	\$	22,224.70

6. La cuenta de otros derechos a recibir efectivo trae un saldo de \$ 447,055.01 el cual corresponde a una reserva legal de la bursatilización.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

7. La cuenta de bienes inmuebles, infraestructura trae un saldo de \$85,999,569.57 el cual está integrado de la siguiente manera

Bienes inmuebles, infraestructura		85,999,569.57
Terrenos	10,258,151.64	
Edificios no habitacionales	18,507,246.98	
Construcciones en Proceso en Bienes de D	55,568,554.61	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,665,616.34	

8. Los bienes muebles e intangibles se integra de la siguiente manera :

Bienes Muebles		27,793,608.89
Mobiliario y equipo de adminis	3,307,246.21	
Mobiliario y equipo educacione	124,435.34	
Vehículos terrestres para serv	19,770,418.99	
Maquinaria, otros equipos y h	4,557,017.35	
Colecciones, obras de arte y o	34,491.00	

Durante el presente ejercicio se ha tenido un incremento de los bienes muebles tuvo un incremento por la adquisición de : Maquinaria y Equipo Industrial por \$8,120.00, de Maquinaria y equipo de Construcción por \$15,540.00 y de Maquinaria y Equipo para talleres \$ 13,599.84 comprados con Recursos Fiscales , Se compro de vehiculos terrestre para servicios administrativos\$ 2,693,200.00, de otros equipos de transporte se compro \$616,000.00. Se adquirieron \$ 290,399.98 de bienes informáticos y \$ 6,960.00 de Maquinaria y Equipo para Suministro de agua. de Equipo para talleres por \$8993.00 yde Maquinaria y equipo industrial por \$9,250.00

Durante el mes de octubre se adquirio un equipo de aire acondicionado por \$ 5,945.00

De otros Activos diferidos a noviembre trae un saldo de \$ 800,000.00 correspondiente a un fondo de garantía de BANCO INTERACCIONES SA (INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE).

Pasivo^[2]

Las cuentas por pagar a corto plazo por \$ 10,713,478.77 el cual se integra de la siguiente manera:

Servicios personales por pagar a corto plazo	\$	171,652.63
Proveedores por pagar a corto plazo	\$	138,346.47
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$	112,773.00
Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo	\$	201,885.26
Transferencias Otorgadas por	\$	71,209.75
	\$	695,867.11

1. De retenciones y contribuciones Federales a noviembre trae un saldo de \$ 275,642.38 el cual se integra de la siguiente manera :

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE
ISR 2018	229,058.00
ISR 10% Sobre Honorarios	3,814.71
ISR 10% ISR EJERCICIOS Añ	2,622.38

0000019

2. De Retenciones y Contribuciones estatales trae un saldo a noviembre de \$ 2,555,240.45 el cual se integra de la siguiente manera:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	IMPORTE
IPE (EJERCICIOS ANTERIORES 2017)	\$ 2,431,993.13
IPE RET. TRABAJADORES 2018	\$ -
3% ISERTP	\$ 4,143.93
5 AL MILLAR	\$ 118,648.97
ZOFEMAT	\$ 454.42

3. Otras Retenciones y contribuciones trae un Saldo a noviembre de \$ 182,299.50 cual corresponde a un pago de retención de convenio trabajadores el cual se integra de la siguiente manera:

Otras (APRECIA SA DE CV EJERCICIOS ANTERIORES)	\$ 99,683.06
PENSION ALIMENTICIA	\$ 0.67
CUOTAS SINDICALES	\$ 5,200.00
APRECIA 2018	\$ 77,415.77

4. Otras cuentas por pagar a corto plazo se integra de la siguiente manera

EJERCICIOS ANTERIORES 2017	\$3,123,167.04
SOFIA DEL ANGEL ROBLES	\$14,413.00
ACREEDOR ENTRE FONDOS	\$3,808,828.66

La cuentas por pagar a largo plazo trae un saldo de \$-60346.60

La deuda pública a largo plazo trae un saldo de \$ 5,544,700.65 el cual esta integrado por Títulos y valores de la deuda.

la deuda pública por pagar a largo plazo trae un saldo de \$ 20,753,807.00 el cual esta integrado de documentos por pagar a largo plazo extraordinaria.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

Impuestos sobre los ingresos	
Impuesto sobre el patrimonio	3,181,485.05
Accesorios de Impuestos	277,933.28

Contribución adicional sobre i	930,212.60
Contribucion por Mejoras por C	738,064.00
Derechos por prestación de se	6,884,051.36
Aprovechamientos	922,716.91
Ingresos por Venta de Mercancías	52,000.00
Accesorios de Derechos	-
Productos de Tipo Corriente	223,955.62
Impuestos no comprendidos e	2,076,164.88
Participaciones	37,678,963.88
Aportaciones	72,323,406.00
Convenios	36,727,648.97
Subsidios y subvenciones	2,340,149.00
Diferencias de cotización a favor en valores negociables	-
TOTAL DE INGRESOS	164,356,751.55

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Muestra la actividad financiera del ente público y revela el flujo de los recursos recibidos y ejercidos, el saldo del patrimonio es \$128,655,981.25 el cual está integrado de la siguiente manera de \$ 30,877,940.30 representa el Resultado de los Ejercicios Anteriores, de Rectificaciones del Resultado del Ejercicio \$- 4,972,197.56 (por cambios de políticas contables) y de Resultado del Ejercicio \$ 92,733,943.39

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2017	2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	526,734.11	24,904,701.57
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 526,734.11	\$ 24,904,701.57

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 92,733,943.39	\$ 22,395,558.62
Movimientos de partidas (o Rubros) que no afectan al Efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incremento en las Provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia /pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0

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

Se Anexa la conciliación atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables.

de los Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables son de Recursos CAPUFE 2017 por \$99,503.19 y \$725,860.70 de Remanentes Participaciones (BURSA octubre 2017 A ENERO 2018)

De los Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables \$ 172,054.08 es la pérdida Cambiaria de la Bursatilización.

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:1. *Juicios :*

Se registraron en cuentas de orden 16 laudos laborales estimados por la cantidad \$6,556,717.82

2. *Corriente y Rezago por Recuperar:*

Se manejan cuentas del padrón factura corriente y rezago al 30 de Noviembre de 2018 queda integrado de la siguiente manera:

Corriente por recuperar	\$	1,728,355.53
Predial urbano		1,431,188.33
Predial sub urbano		-
Predial rural		176,180.78
Sobre impuesto		120,986.42
Rezago por Recuperar	\$	12,077,766.41
Predial urbano		8,963,055.95
Predial sub urbano		405,491.95
Predial rural		1,866,555.11
Sobre impuesto		842,663.40

3. *Presupuestarias:*

• Cuentas de ingresos

INGRESOS PRESUPUESTALES	
Estimados	137,599,373.32
Por Ejecutar	10,220,504.49
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	37,803,246.31
Devengada	0.00
Recaudada	165,182,115.44

• Cuentas de egresos

EGRESOS PRESUPUESTALES	
Aprobado	137,599,373.32
Por Ejercer	11,443,368.94
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	37,803,246.61
Comprometido	31,532,695.74
Devengado	6,171.20
Ejercido	0.26
Pagado	132,420,383.79

h.3) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Los Estados Financieros del Municipio de Pueblo Viejo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

La operación financiera del Municipio Pueblo Viejo se realiza de conformidad a lo normatividad establecida, para el desarrollo de sus actividades provienen principalmente de Ingresos Propios como del Presupuesto Federal (participaciones Ramo 28 y Aportaciones del Ramo 033), además de celebrar contratos con Organismos Federales para el desarrollo de Programas y Proyectos Específicos.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente

Con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el H. Ayuntamiento de Pueblo Viejo del Estado de Veracruz, forma parte de la división territorial y organización política y administrativa del Estado, su territorio está constituido por la cabecera Municipal, manzanas, congregaciones y rancherías.

b) Principales cambios en su estructura

Se encuentra investido de personalidad jurídica y patrimonio propio en términos de lo dispuesto en los artículos 115 fracción II de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en los artículos 68 y 71 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Veracruz de Ignacio de la Llave, en el artículo 2 y demás aplicables de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

El Ayuntamiento es Municipio Libre del Estado de Veracruz contará con personalidad jurídica y patrimonio propios, será gobernado por un Ayuntamiento.

El Municipio de Pueblo Viejo su Objeto principal es realizar prestaciones de servicios, que realizara en forma directa, regular y continua, para identificar y satisfacer las necesidades de la sociedad, a través de las funciones de gobierno, desarrollo social y económico.

b) Principal actividad

Las que derivan del ejercicio de sus facultades y obligaciones en su categoría de poder ejecutivo del municipio; que organicen las administración Pública Municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana.

c) Ejercicio fiscal

La información que se atribuye en estas notas corresponde al periodo comprendido del 1 de Enero al 30 de Noviembre del 2018

El régimen jurídico del Municipio de Pueblo Viejo, Ver., está constituido como Persona Moral con Fines No Lucrativos.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

De conformidad con el artículo 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, el Municipio de Pueblo Viejo, Únicamente tiene la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en los términos de la Ley.

f) Estructura organizacional básica

Cabildo

Presidencia Municipal

Sindicatura

· Jurídico

Regiduría

Secretaría del ayuntamiento

· Oficial Mayor

Órgano de Control Interno

Administración Pública Municipal

Presidente Municipal

- Secretaria Técnica
- Dirección de Eventos
- Unidad de Acceso a la Información
- Comunicación Social
- Protección Civil
- Desarrollo Económico
 - Turismo
 - Cultura
- Desarrollo social
 - Deporte
 - DIF
 - Dirección de la Juventud
 - Agropecuario
 - Ecología
 - Registro Civil
 - Dirección de la Mujer
- Dirección de Obras Públicas
 - Desarrollo Urbano y Obras Públicas
 - Alumbrado
- Tesorería
 - Catastro
 - Ingresos
 - Egresos

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

Se tiene un Fideicomiso generado por la Bursatilización, registrado en contabilidad en el Ejercicio 2008 por un monto de \$ 425,757,00 pagadero en el momento de extinguirse la deuda por este concepto contratado a 28 años,

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Para la Preparación de los Estados Financieros se a observado la normatividad emitida por el CONAC, así como sus disposiciones legales aplicables
- b) Los Estados Financieros y la Información emanada de la contabilidad se encuentran expresadas en moneda nacional se sujetan a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización que la Ley de General de Contabilidad Gubernamental determina
- c) El sistema facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gasto, activo, pasivo y patrimoniales.
- d) Se llevan a cabo las disposiciones Vigentes de la Ley de General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) No se ha efectuado la reexpresión en las cifras de Inventarios
 - b) No se tiene actividades con operaciones con extranjeros.
 - c) No se tienen operaciones con compañías subsidiarias.
 - d) Se manejan inventarios de bienes en general que requieran evaluarse o determinar un costo de ventas.
 - e) Se implementan las medidas para el establecimiento de políticas contables.
- f) Los Bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles se expresan a su costo histórico.
- g) El régimen fiscal aplicable al Municipio de Pueblo Viejo, es el correspondiente Título III del Régimen de las Personas Morales No Lucrativas según el artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El Municipio no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (ISR) es retenedor puro por Salarios

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El H. ayuntamiento no cuenta con Activos o Pasivos en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

- c) No se tiene conocimiento de circunstancias que afecten el activo, tales como bienes en garantía.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad corresponden a la Inversión de la Construcción del Bien.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**10. Reporte de la Recaudación**

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo conforme a la Ley de Ingresos del Ejercicio 2018

Concepto	2018
Ingresos de la Gestión	12,077,766.67
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$125,259,773.95
Otros Ingresos y Beneficios	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$137,337,540.62

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Las obligaciones financieras contratados en periodos anteriores a cargo del Municipio de Pueblo Viejo, Ver., están garantizadas con las Participaciones Federales por un 7.5%

Crédito de la Bursatilización 2008	
Responsable de la autorización:	H. Ayuntamiento de Pueblo Viejo, Administración 2008-2010
Fecha de contratación	16 de Diciembre de 2008
Monto del crédito	4,852,024.00\$ (Cuatro Millones Ochocientos Cincuenta y Dos Mil Veinticuatro Pesos 00/100 M.N.)
Plazo de Vencimiento	28 años
Institución Crediticia	Deutsche Bank México, SA ., Institución de Banca de Múltiple, División Fiduciaria.
Objeto de aplicación	Ejecución de Obra de Impacto social
SALDO AL 31 DE JULIO DEL 2018	\$5,544,700.65

- b) Las obligaciones financieras directas contratadas y vigentes a partir del mes de Abril de 2016 están garantizadas el 22.4547% del Fondo de General de Participaciones y el 22.4547% del Fondo de Fomento Municipal, es la siguiente:

Crédito con Banco Interacciones, S.A. 2016	
Responsable de la autorización:	H. Ayuntamiento de Pueblo Viejo, Ver., Administración 2014-17
Fecha de contratación	3 de Marzo de 2016
Monto del crédito	\$ 24,000,000.00(Veinticuatro Millones de Pesos 00/100 M.N)

0000025

Tasa de Interés	
Plazo de Vencimiento	10 años
Institución Crediticia	Banco Interacciones , S. A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Interacciones, Dirección Fiduciaria.
Objeto de aplicación	Inversiones Pública, específicamente para la realización del Proyecto Municipal de Alumbrado Público.
SALDO AI 30 DE NOVIEMBRE	\$20,753,807.00

12. Calificaciones otorgadas

EL Municipio no ha sido sujeto a ninguna calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Dar cumplimiento al código de ética municipal y el programa de auditorías evaluación de la efectividad del gasto en obras y servicios, así como del buen manejo de los recursos, cumplir con el marco legal y normativo aplicable, evaluación y supervisión para prevenir cualquier riesgo o emitir las medidas correctivas adecuadas, elaboración de informes de actividades y las herramientas necesarias que coadyuvan al logro de los objetivos y metas del ayuntamiento.

Elaboración de información financiera confiable y oportuna, operación de los recursos públicos, dar seguimiento a los avances de armonización contable.

14. Información por Segmentos

No se considera necesario presentar información financiera segmentada, adicional a lo que se presenta en los Estados Financieros.

15. Eventos Posteriores al Cierre

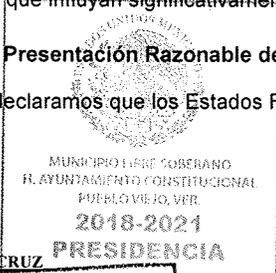
16. Partes Relacionadas

No se tiene partes relacionadas que influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

LIC. LUIS FERNANDO CERVANTES CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

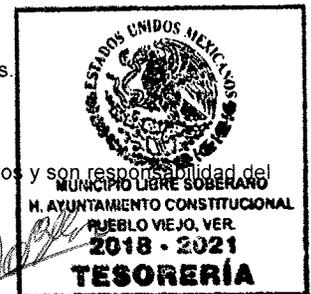


PROFRA. ARAZEL CASTILLO REYES
SINDICO ÚNICO



COMISIÓN DE HACIENDA

C.P. SOFÍA DEL ÁNGEL ROBLES
TESORERA MUNICIPAL



C. REGULO HUERTA GONZALEZ
REGIDOR PRIMERO

