

Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los estados financieros:

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

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

1) Notas de Desglose

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revela su tipo y monto.

1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	\$ 6,107,958.06
1.1.1.2.05	Santander	1,339,572.26
1.1.1.2.05.05	CTA 18000061960 FORTAMUN 2018	903,580.51
1.1.1.2.05.06	CTA 18000061943 PARTICIPACIONES 2018	236,585.44
1.1.1.2.05.08	CTA 18-00007276-3 PRODERE 2018	93,375.46
1.1.1.2.05.12	FORTAFIN B 2018 18-00007564-8	102,026.01
1.1.1.2.05.13	RECURSOS FISCALES 2018 18-00007712-9	4,004.84
1.1.1.2.06	Scotiabank Inverlat	4,768,385.80
1.1.1.2.06.01	CTA 07000580635 FISM 2018	3,641,297.28
1.1.1.2.06.03	CTA 07000580643 FISCALES 2018	1,127,088.52

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. NO APLICA

Inversiones Financieras

6. NO APLICA

7. NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Los bienes muebles que resguarda la administración se integran de la siguiente manera:

1.2.4	Bienes Muebles	7,903,597.22
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	2,751,616.70
1.2.4.1.01	Muebles de Oficina y Estantería	767,659.59
1.2.4.1.01.01	Muebles de Oficina y Estantería	767,659.59
1.2.4.1.02	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	982,235.83
1.2.4.1.02.01	Otros muebles	982,235.83
1.2.4.1.03	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,001,721.28
1.2.4.1.03.01	Bienes Informáticos	1,001,721.28
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	157,502.19
1.2.4.2.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	32,631.50
1.2.4.2.01.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	32,631.50
1.2.4.2.03	Cámaras Fotográficas y de Video	124,870.69
1.2.4.2.03.01	Equipo Fotográfico y de Video	124,870.69
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	3,673,264.36
1.2.4.4.01	Vehículos y Equipo Terrestre	3,673,264.36
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestres, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	387,800.00
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	389,610.66
1.2.4.4.01.03	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	2,895,853.70
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	25,105.68
1.2.4.5.01	Equipo de Defensa y Seguridad	25,105.68
1.2.4.5.01.01	Equipo de Seguridad Pública	25,105.68
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,267,292.29
1.2.4.6.02	Maquinaria y Equipo Industrial	16,600.00
1.2.4.6.02.02	Maquinaria y equipo para suministro de agua potable	16,600.00
1.2.4.6.03	Maquinaria y Equipo de Construcción	915,201.05
1.2.4.6.03.01	Maquinaria y Equipo de Construcción	915,201.05
1.2.4.6.04	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	20,630.00
1.2.4.6.04.01	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	20,630.00
1.2.4.6.05	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	171,082.18
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	171,082.18

**Municipio de Soconusco, Ver.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2018**

1.2.4.6.07	Herramientas y Máquinas-Herramienta	31,526.85
1.2.4.6.07.02	Herramientas y máquinas-herramienta	31,526.85
1.2.4.6.09	Otros Equipos	112,252.21
1.2.4.6.09.03	Equipo de ingeniería y dibujo	5,640.76
1.2.4.6.09.09	Otros Bienes Muebles	106,611.45
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	28,816.00
1.2.4.7.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	28,816.00
1.2.4.7.01.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	28,816.00
1.2.7	Activos Diferidos	5,800.00
1.2.7.1	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	5,800.00
1.2.7.1.01	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	5,800.00
1.2.7.1.01.01	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	5,800.00

9. NO APLICA

Estimaciones y Deterioros

10. NO APLICA

Otros Activos

11.- NO APLICA

Pasivo [2]

1. Relación de cuentas por pagar a corto y largo está integrada de la siguiente manera, teniendo pendiente el reconocimiento de pasivos que se originaron en ejercicios anteriores:

2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,355,797.03
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	74,522.35
2.1.1.1.03	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo	74,522.35
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	78,239.93
2.1.1.2.01	Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo	109,563.97
2.1.1.2.02	Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	(31,324.04)
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8,000.00

Municipio de Soconusco, Ver. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 30 de SEPTIEMBRE del 2018

2.1.1.5.04	Ayudas Sociales	8,000.00
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,195,035.24
2.1.1.7.01	Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar a Corto Plazo	451,247.84
2.1.1.7.01.01	ISR Retención Sueldos y Salarios	446,599.40
2.1.1.7.01.04	ISR 10% sobre Arrendamiento	4,648.44
2.1.1.7.02	Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	686,831.69
2.1.1.7.02.02	3% ISERTP	652,051.51
2.1.1.7.02.03	ZOFEMAT	(26.23)
2.1.1.7.02.04	5 al Millar	34,806.41
2.1.1.7.06	Impuestos por pagar	56,955.71
2.1.1.7.06.02	ISR por Pagar	56,955.71
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	(0.49)
2.1.1.9.01	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	(0.49)

2. Relación de cuentas con saldo contrario a su naturaleza del pasivo no circulante, las cuales son resultado de los saldos finales del ejercicio fiscal 2017.

1.1.2.3.04	Anticipos a Cuenta de Sueldos	(3,075.96)
2.1.1.7.02.03	ZOFEMAT	(26.23)
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	(50,028.98)
2.2.1.2.01	Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Largo Plazo	(75,277.62)

2. Notas al Estado de Actividades

1.-Ingresos de Gestión. Se desglosan a continuación los ingresos de gestión recaudados este mes

Municipio de Soconusco, Ver.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2018

<i>Ingresos de gestión</i>	
Impuestos	\$877,267.09
Contribuciones por mejoras	\$34,545.44
Derechos	\$1,349,745.51
Productos de tipo corriente	\$45,063.09
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$26,554.52
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales ant pend de liq o pago	\$399,783.03
Participaciones y aportaciones	\$35,852,689.92
<i>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</i>	\$4,208,491.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$42,794,139.6

Gastos y Otras Pérdidas:

1. se detalla la relación de gastos acumulados al mes de Septiembre 2018.

<i>Gastos de funcionamiento</i>	
Servicios personales	\$9,169,545.81
Materiales y suministros	\$2,815,601.67
Servicios generales	\$6,948,158.20
Ayudas sociales	\$76,772.93
Intereses de la Deuda Pública	\$104,836.77
Gastos de la Deuda Pública	\$8,426.67
Otros Gastos	\$79,551.19
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$19,202,893.24

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1.- Dentro de este estado se aprecia las variaciones existentes por la Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores ocasionados por cambios en las políticas contables.

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Se presenta el flujo generado por actividades de operación el cual está integrado de la siguiente manera:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	\$42,794,139.60
Impuestos	\$877,267.09
Contribuciones por mejoras	\$34,545.44
Derechos	\$1,349,745.51
Productos de tipo corriente	\$45,063.09
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$26,554.52
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales ant pend de liq o pago	\$399,783.03
Participaciones y aportaciones	\$35,852,689.92
<i>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</i>	\$4,208,491.00
Aplicación	\$19,202,893.24
Servicios personales	\$9,169,545.81
Materiales y suministros	\$2,815,601.67
Servicios generales	\$6,948,158.20

Ayudas sociales	\$76,772.93	
Intereses de la Deuda Pública	\$104,836.77	
Gastos de la Deuda Pública	\$8,426.67	
Otros Gastos	\$79,551.19	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$23,591,246.36	

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.

2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

1. Las cuentas de orden existentes se refieren al padrón factura de impuesto predial:

7.7.1 Deudoras	\$0.00
7.7.1.4.1.1.2.01.01 Predial urbano(Deudoras)	\$0.00
7.7.1.4.1.1.2.01.02 Predial sub urbano(Deudoras)	\$0.00
7.7.1.4.1.1.2.01.03 Predial rural(Deudoras)	\$0.00

3) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

El Municipio de Soconusco, Ver. Es uno de los municipios menos extensos de nuestro Estado de Veracruz, históricamente con grandes deficiencias en el sector Salud por lo que esta Administración ha tomado como uno de sus objetivos primordiales el abatir las necesidades que se presentan en materia de Salud generando la infraestructura y los servicios necesarios que permitan a la ciudadanía tener certidumbre en lo que ha salud se refiere.

1. Panorama Económico y Financiero

El panorama financiero del organismo se realiza de conformidad a la normatividad vigente



Municipio de Soconusco, Ver. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 30 de SEPTIEMBRE del 2018



Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) El ente público fue creado aproximadamente en los años cuarenta.

2. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) **Objeto social:** buscar en la interlocución posicionar la administración municipal en el grado de la población y los sectores, mediante la práctica de una gestión gubernamental incluyente.
- b) **Principal actividad:** administración pública.
- c) Ejercicio fiscal 2018
- d) Régimen jurídico

ATENTAMENTE

Soconusco, Ver. A 25 de Octubre del 2018.



PRESIDENCIA

L.A.E. ROLANDO SINFOROSO ROSAS
PRESIDENTE MUNICIPAL

M. I. JESÚS AUGUSTO MORALES REYES
TESORERO MUNICIPAL



TESORERÍA



SINDICATURA

C. LUCINDA JOACHIN CULEBRO
SINDICO UNICO

C. SANTOS CRUZ PRIETO
REGIDOR UNICO



REGIDURÍA