



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 18/04/2018

Nombre	Nota						
Notas al Estado de Situación Financiera							
Activo							
Efectivo y Equivalentes							
	<p>**En el mes de marzo y a solicitud del alcalde se recibió un Apoyo para las fiestas del Carnaval Cardel 2018, por parte de Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación por un importe de \$1,000,000.00 (Un millón de pesos 00/100 M.N.). Dicho recurso fue depositado a la cuenta de banco 0111323598 de Participaciones Federales 2018 la cual se muestra en la Balanza de Comprobación con el código 1.1.1.2.02.25.</p> <p>**Durante este mes se recibió un depósito por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación por un importe de \$848,925.16 (Ochocientos cuarenta y ocho mil novecientos veinticinco pesos 16/100 M.N.) el cual corresponde al remanente de los descuentos efectuados directo de la participaciones ministradas durante el periodo Agosto 17- Enero 18 por concepto de la Bursatilización. El depósito fue recibido en la cuenta de banco 0111323598 de Participaciones Federales 2018 la cual se muestra en la Balanza de Comprobación con el código 1.1.1.2.02.25.</p> <p>**Asimismo, en las participaciones federales recibidas en el citado mes, se adicionó el depósito del ISR Participable por un importe de \$481,312.00 (Cuatrocientos ochenta y un mil trescientos doce pesos 00/100 M.N.) depositado en la misma cuenta de Participaciones Federales 2018.</p> <p>** Se recibieron recursos del Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos- Regiones Marítimas correspondiente a los meses de diciembre 2017, enero y febrero del presente ejercicio por los siguientes importes:</p> <table border="0"> <tr> <td>Diciembre 2017</td> <td>\$121,686.38</td> </tr> <tr> <td>Enero 2018</td> <td>\$119,169.29</td> </tr> <tr> <td>Febrero 2018</td> <td>\$130,021.85</td> </tr> </table> <p>Dichos recursos fueron depositados a la cuenta bancaria 0111582461 la cual se muestra en los reportes financieros con la cuenta 1.1.1.2.02.29 Hidrocarburos 2018.</p>	Diciembre 2017	\$121,686.38	Enero 2018	\$119,169.29	Febrero 2018	\$130,021.85
Diciembre 2017	\$121,686.38						
Enero 2018	\$119,169.29						
Febrero 2018	\$130,021.85						
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir							
	<p>**En los reportes financieros se muestra la cuenta 1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo con un saldo de \$1,152,718.84 (Un millón ciento cincuenta y dos mil setecientos dieciocho pesos 84/100 M.N.), el cual corresponde al adeudo que tiene la cuenta de FORTAMUN 2018 con la cuenta de Participaciones Federales 2018, por el pago de acciones con cargo al recurso de FORTAMUN DF para éste ejercicio y que se encuentran contenidas en el PGI aprobado por este Ayuntamiento. Dicho saldo se integra de la siguiente manera:</p> <table border="0"> <tr> <td>ACCIÓN 2018300160102 Energía Eléctrica 20%</td> <td>\$ 235,801.60</td> </tr> <tr> <td>ACCIÓN 2018300160108 Deuda Pública</td> <td>\$ 394,736.85</td> </tr> <tr> <td>ACCIÓN 2018300160109 Laudos</td> <td>\$ 522,180.39</td> </tr> </table> <p>Dichas acciones comprenden pagos que se hicieron de la cuenta de Participaciones Federales durante el 1er trimestre, y serán reintegrados en el siguiente mes.</p> <p>**El saldo de la cuenta 1.1.2.3.02 Gastos a comprobar por \$1,004,211.29 ( Un millón cuatro mil doscientos once pesos 29/100 M.N.) corresponde a erogaciones solicitadas por empleados municipales para llevar a cabo actividades propias de la administración municipal y que, posterior a la ejecución de dichas actividades serán comprobadas a esta Tesorería. Cabe hacer mención que la mayor parte de ese importe corresponde a erogaciones para la organización del Carnaval Cardel 2018 que tuvo lugar en el mes de Marzo.</p> <p>**El cargo de la cuenta 1.1.2.3.03 Responsabilidad de funcionarios corresponde a un error en el pago a proveedores en el mes de marzo. Dicho saldo será cancelado en el momento del reintegro de dicho importe a la cuenta bancaria a nombre de este municipio.</p>	ACCIÓN 2018300160102 Energía Eléctrica 20%	\$ 235,801.60	ACCIÓN 2018300160108 Deuda Pública	\$ 394,736.85	ACCIÓN 2018300160109 Laudos	\$ 522,180.39
ACCIÓN 2018300160102 Energía Eléctrica 20%	\$ 235,801.60						
ACCIÓN 2018300160108 Deuda Pública	\$ 394,736.85						
ACCIÓN 2018300160109 Laudos	\$ 522,180.39						

	<p>**La cuenta 1.1.2.9.09 Otros derechos a recibir se integra por los remanentes del descuento de la deuda que este municipio tiene con Bancomer correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de este ejercicio. Dicho importe será reintegrado una vez validado los datos ante el fideicomiso contratado.</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
Inversiones Financieras	
	<p>**De acuerdo al oficio circular No. TES/933/2018 de fecha 31 de enero del 2018 remitido por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Veracruz a través del cual informan del estado de cuenta del periodo Agosto17/Enero18 sobre la Bursatilización, se realizó un ajuste en la cuenta 1.2.1.3.08 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios, donde el saldo reflejado actualmente corresponde al descuento por dicho concepto efectuado a las participaciones recibidas en el mes de marzo.</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	A la fecha no hay adquisiciones de bienes que registrar
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	<p>**El saldo de la cuenta Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo corresponde a complementos de nómina correspondiente a la 2a qna de marzo, además de las cuotas patronales IPE correspondientes al mes de Marzo, ya que se enteran en el mes inmediato posterior.</p> <p>**El saldo de la cuenta Proveedores por Pagar a Corto Plazo corresponde al 30% de la recaudación por ZOFEMAT en el mes de Marzo, el cual deberá enterarse a la Secretaría de Finanzas del Estado en el mes inmediato posterior.</p> <p>**El saldo Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo corresponde al pasivo de FORTAMUN DF con Participaciones Federales por el pago de acciones del periodo Enero-Marzo, mismas que se detallaron en una nota anterior.</p>
	<p>**El saldo de la cuenta 2.1.9.1.01 Ingresos por Clasificar, corresponde a depósitos a la cuenta de fiscales y que no se reconoce su origen. En tanto se identifique los conceptos por los cuales fueron realizados se reclasificarán a una cuenta de ingresos.</p> <p>**El pasivo a largo plazo corresponde al saldo de la deuda pública, del cual se anexan reportes en el presente informe. Es importante mencionar que de acuerdo al Estado de cuenta de la Bursatilización que remitió la Secretaría de Finanzas y Planeación mediante oficio circular No. TES/933/2018 y que corresponde al periodo comprendido del 1° de Agosto de 2017 al 31 de Enero de 2018 se reflejó una pérdida cambiaria con respecto al saldo de la deuda al 31 de Julio del 2017 incrementando ésta la cantidad de \$201,224.59 (Doscientos un mil doscientos veinticuatro pesos 59/100 M.N.).</p>
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	<p>**En el mes de marzo y a solicitud del alcalde se recibió un Apoyo para las fiestas del Carnaval Cardel 2018, por parte de Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación por un importe de \$1,000,000.00 (Un millón de pesos 00/100 M.N.).</p> <p>**Durante este mes se recibió un depósito por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación por un importe de \$848,925.16 (Ochocientos cuarenta y ocho mil novecientos veinticinco pesos 16/100 M.N.) el cual corresponde al remanente de los descuentos efectuados directo de las participaciones ministradas durante el periodo Agosto 17- Enero 18 por concepto de la Bursatilización.</p> <p>**Asimismo, en las participaciones federales recibidas en el citado mes, se adicionó el depósito del ISR Participable por un importe de \$481,312.00 (Cuatrocientos ochenta y un mil trescientos doce pesos 00/100 M.N.) depositado en la misma cuenta de Participaciones Federales 2018.</p>

	** Se recibieron recursos del Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos- Regiones Marítimas correspondiente a los meses de diciembre 2017, enero y febrero del presente ejercicio por los siguientes importes: Diciembre 2017 \$121,686.38 Enero 2018 \$119,169.29 Febrero 2018 \$130,021.85
Gastos y Otras Pérdidas	
	**Se reflejó una pérdida cambiaria con respecto al saldo de la deuda de la Bursatilización al 31 de Julio del 2017 por la cantidad de \$201,224.59 (Doscientos un mil dscientos veinticuatro pesos 59/100 M.N.).

ATENTAMENTE



I.G.E. ARIANA MORALES VÁZQUEZ  
TESORERA



TESORERIA  
2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 18/04/2018

Nombre	Nota										
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias											
Contables											
Valores											
Emisión de obligaciones											
Avales y garantías											
Juicios											
Presupuestarias											
Cuentas de ingresos											
	<p>**Durante éste mes se realizaron ampliaciones presupuestales a la Ley de Ingresos por la cantidad de \$1,925,235.99 (Un millón novecientos veinticinco mil doscientos treinta y cinco pesos 99/100 M.N.) por los rubros siguientes:</p> <table><tr><td>Ingresos Fiscales</td><td>\$ 40,791.27</td></tr><tr><td>Apoyo Carnaval</td><td>\$1,000,000.00</td></tr><tr><td>Participaciones</td><td>\$ 16,910.23</td></tr><tr><td>Remanentes Bursa</td><td>\$ 848,925.16</td></tr><tr><td>Rendimientos financieros de la Bursa</td><td>\$ 43,609.33</td></tr></table> <p>Éste último sólo llevó afectación presupuestal, de acuerdo al estado de cuenta bursátil emitido por la SEFIPLAN correspondiente al periodo del 1° de agosto 17 al 31 de enero 2018.</p> <p>Lo anterior suma la cantidad de \$5,159,750.36 (Cinco millones ciento cincuenta y nueve mil setecientos cincuenta pesos 36/100 M.N.) por ampliaciones acumuladas al 31 de marzo del presente ejercicio.</p>	Ingresos Fiscales	\$ 40,791.27	Apoyo Carnaval	\$1,000,000.00	Participaciones	\$ 16,910.23	Remanentes Bursa	\$ 848,925.16	Rendimientos financieros de la Bursa	\$ 43,609.33
Ingresos Fiscales	\$ 40,791.27										
Apoyo Carnaval	\$1,000,000.00										
Participaciones	\$ 16,910.23										
Remanentes Bursa	\$ 848,925.16										
Rendimientos financieros de la Bursa	\$ 43,609.33										
Cuentas de egresos											
	<p>Al haber una ampliación a la Ley de Ingresos se hizo una modificación presupuestal agregándose a los COG 34101,11301,33401,38202,24909,39902 y 35301.</p>										

ATENTAMENTE

I.G.E. ARIANA MORALES VÁZQUEZ  
TESORERA



TESORERIA  
2018 - 2021