

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017**

1.- NOTAS DE DESGLOSE

1.1 INFORMACION CONTABLE

**1.- NOTAS DEL ESTADO DE
SITUACION FINANCIERA**

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

- La caja general muestra un saldo pendiente de depositar de \$802,212.57, que serán depositados en el mes de Julio de 2017.
- Se apertura el fondo fijo de caja para atender los gastos diarios que tiene el H. Ayuntamiento de Catemaco, Ver.
- En los estados financieros se reflejan diversas cuentas bancarias que se han aperturado para los fondos federales que maneja el Municipio de Catemaco, desglosándolos a continuación por banco, cuenta , fondo y monto durante el ejercicio 2017:

1. BBVA BANCOMER SA

LEY DE INGRESOS 2014	0194862317	\$578.73
LEY DE INGRESOS 2015	0198478902	\$4,179.89
ZOFEMAT	0195513332	\$-0.03
INGRESOS 2016	0103707237	\$35,498.49

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



ING PROP 17	0109950990	\$10,101.62
FORTAMUN-DF	0109950907	\$2,289,490.05
P VTA FISCALES	0109940030	\$406.01
INGRESOS EXTRAORDIN	0110691607	\$490,000.00

2. BANORTE SA

FISM 2014	0217534802	\$255.03
CONADE	0250910515	\$1,874.25
PREP	0254694701	\$0.00
FISM 2015	0259310453	\$-28.97
CREDITO BANOBRAS	0278165337	\$26,555.99
HABITAT FEDERAL	0280856638	\$174.30
HABITAT MUNICIPAL	0280856647	\$0.00
HIDROCARBUROS	0408055244	\$0.00
FORTAMUN 2016	0408055310	\$-32,116.19
INGRESOS PROPIOS 2016	048055301	\$13,608.68
FISM 2016	048055310	\$9,770.50
FORTALECE	0425359828	\$1,476.39
ZOFEMAT	0441470116	\$0.00
HABITAT MUNICIPAL 16	0425359788	\$4,523.00
HABITAT FEDERAL 16	0425359819	\$10,424.22
3x1 MIGRANTES 2016	0444619336	\$-1,446.44
PREP FEDERAL 2016	0444619309	\$0.00
PREP MUNICIPAL 2016	0435426596	\$4,891.45
FAIS BANOBRAS 2016	0444619345	\$4,174.41
HIDROCARBUROS MARITIMOS	0461748000	\$150,378.00
HIDROCARBUROS TERRESTRES	0459429593	\$37,339.26
FISM 2017	0461748037	\$14,074,300.51

LAS CUENTAS CON TERMINACION 385 Y 462 SE CANCELARON AUTOMATICAMENTE, POR NO TENER SALDO.

**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización**

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- La cuenta contable 1-1-2-3-02 de gastos a comprobar refleja un saldo de \$460,477.74, durante el mes de mayo 2017 se comprobaron \$132,205.69, quedando un saldo de \$376,272.05.
- El rubro de responsabilidad de funcionarios muestra un saldo al inicio del año 2017 de \$10'052,279.34 que engloba los saldos de administraciones anteriores, que de acuerdo al pliego de observaciones del ORFIS ya se le están dando seguimiento. Los \$93,898.60 representan al pago erróneo por hábitat, por el cual se realizara el reintegro en el mes de Julio por el fondo correspondiente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Los terrenos adquiridos durante el año 2014 y 2015 suman un total de \$28'748,091.31 siendo utilizados para obras de mejoramiento al municipio de Catemaco, Ver.

PASIVO

- Los pasivos correspondientes al ejercicio 2016 tendrán un vencimiento en menor o igual a 365 días, del fondo de Ley de Ingresos.
- En la cuenta contable 2-1-1-3-01 obras pública en bienes de dominio público esta contabilizado las obras que se realizaron con los diversos

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



fondos tanto del ramo 033 como de ingresos extraordinarios por lo cual tendrán un vencimiento menor o igual a 365 días.

- 2-1-1-7-03 el saldo que muestra esta cuenta contable corresponde a saldos pendientes por aclarar de la administración 2008 por una cantidad de \$2'937,205.53. y \$51,711.92 del 5 al millar del ejercicio 2016.

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- El H. Ayuntamiento de Catemaco, Ver., adquirió una deuda con el número de crédito 12320 por la cantidad de \$14'560,000.00, cancelando los créditos anteriores con número 6417 y 8856, se amortizo un monto de \$5,847,883.01 de las deudas anteriores, la deuda se contabilizo en títulos y valores de la deuda pública interna.

Nos depositaron tres desembolsos de la deuda pública como a continuación se relaciona:

05/08/2015	Primer desembolso	\$2'281,997.21
21/10/2015	Tercer desembolso	\$1'575,604.80
30/12/2015	Cuarta desembolso	\$1,799,740.00
05/08/2016	Quinto desembolso y ultimo	\$4,110,055.75

**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización**

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



Se adquirió un nuevo crédito el 02 de Septiembre de 2016 de FAIS BANOBRAS por un monto de \$10'730,999.45 por el cual el único desembolso fue en el mes de octubre 2016.

- SEFIPLAN nos debe aportaciones del ejercicio fiscal 2016, para dar seguimiento a esta situación, se han enviado oficios.
- La cuenta 2-2-3-1-01-00 títulos y valores de la deuda fue cancelada por registros incorrectos que se realizaron el 2016, el saldo que tenía esa cuenta contable fue reclasificado.
- De las dos deudas adquiridas en el 2014 y 2016 nos queda un saldo de \$13'700,477.59.

Gastos y otras pérdidas

- En el rubro 5-1-2-1-01 se contabiliza los gastos generados por útiles de oficina que son todos los relacionados a papelería que necesitan las diversas áreas de este h. ayuntamiento de Catemaco, ver. Llegando a un monto de \$51,974.46, pagado con recursos propios.
- En el rubro de materiales y útiles de impresión y reproducción se contabiliza la compra de formatos del registro civil.

**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización**

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



- Por actividades municipales se ha utilizado la partida de productos alimenticios para el personal llegando a un monto de \$26,912.84, ya que el personal se ha tenido que quedar a diversos eventos y actividades que necesitan estar de tiempo completo, este rubro es pagado con recursos propios.
- En el rubro de pinturas se gastó un monto de \$8,832.50 siendo pagado de recursos propios del h. ayuntamiento.
- La cuenta contable 5-1-2-5-03-01 está constituida por medicinas y productos farmacéuticos que se otorgan como apoyo a personas de escasos recursos o medicamentos que necesita el personal del este ayuntamiento dando un monto \$14,280.11, pagado de recursos propios.
- El rubro de combustible viene detallado por fondo lo que se paga con recursos propios \$962,902.45 y de seguridad publica \$299,859.17.
- 5-1-3-2-01 en el rubro de arrendamiento de terrenos solo tenemos un proveedor que es Felix Gracia Sinta al cual se le pega una renta quincenal de \$7,500.00 por el uso del terreno como basurero municipal.

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2014-2017
Secretaría de Fiscalización

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



• 6-24-1-01-00 las ayudas sociales se les otorga a personas de escasos
que acuden a esta institución sumando un monto de
\$1,019,570.46 otorgados con recursos propios.

**PRESIDENCIA
MUNICIPAL**

LIC. JORGE ALBERTO GONZALEZ AZAMAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

C. SERGIO BUZMAN COUBERT
SINDICO UNICO

DR. MARTIN MORRUGARES IXTEPAN
REGIDOR PRIMERO

C.P. ADRIAN ELADIO QUINTERO
TESORERO MUNICIPAL

**H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 • 2017
REGIDOR
PRIMERO**

**H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 - 2017
SINDICATURA
UNICA**

**H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 • 2017
TESORERIA
MUNICIPAL**