



LXIV Legislatura 2016-2018

Secretaría de Fiscalización

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

NOTAS A LA CUENTA PUBLICA 2016

1.- NOTAS DE DESGLOSE

1.1 INFORMACION CONTABLE

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

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

- 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 2016:

1. BBVA BANCOMER SA

LEY DE INGRESOS 2014	0194862317	\$0.00
LEY DE INGRESOS 2015	0198478902	\$4,145.38
ZOFEMAT	0195513332	\$-0.03
INGRESOS 2016	0103707237	\$167,738.45

2. BANORTE SA

FISM 2014	0217534802	\$265.35
FAFM 2014	0217545385	\$0.00
CONADE	0250910515	\$3,514.47
PREP	0254694701	\$0.00
FISM 2015	0259310453	\$564.71
FAFM 2015	0259310462	\$0.00



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

LXIV Legislatura 2016-2018
Secretaría de Fiscalización



H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

PD DE ZONAS PRIORITARIAS	0278165300	\$0.00
CREDITO BANOBRAS	0278165337	\$26,535.57
HABITAT FEDERAL	0280856638	\$174.30
HABITAT MUNICIPAL	0280856647	\$0.00
HIDROCARBUROS	0408055244	\$169.61
3X1MIGRANTES	0270045415	\$1,528.97
FORTAMUN 2016	0408055310	\$46,001.87
INGRESOS PROPIOS 2016	048055301	\$13,598.32
FISM 2016	048055310	\$466.21
FORTALECE	0425359828	\$2,422.47
ZOFEMAT	0441470116	\$246.23
HABITAT MUNICIPAL 16	0425359788	\$11,208.05
HABITAT FEDERAL 16	0425359819	\$1'037,139.98
3x1 MIGRANTES 2016	0444619336	\$1,267.96
PREP FEDERAL 2016	0444619309	\$0.00
PREP MUNICIPAL 2016	0435426596	\$4,687.24
FAIS BANOBRAS 2016	0444619345	\$37,636.29
PET 2016	0444619381	\$0.00

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 \$809,702.16 al inicio desglosándola de la siguiente manera:

Guillermo López de León	\$71,763.06
-------------------------	-------------

- El rubro de responsabilidad de funcionarios muestra un saldo de al inicio del año 2016 de \$12'567,086.74 que engloba los saldos de administraciones



H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

anteriores, que de acuerdo al pliego de observaciones del ORFIS ya se le están dando seguimiento.

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.
- Por siniestro ocurrido el 11 de noviembre de 2016 se dieron de baja todos los bienes muebles y por tal motivo se dio a la tarea de adquirir nuevos bienes para el funcionamiento del H. ayuntamiento.

PASIVO

- La cuenta por pagar de materiales y suministros y servicios generales será saldada a un periodo no mayor de 365 días y con recursos propios.
- En la cuenta contable 2-1-1-3-01 obras pública en bienes de dominio público esta contabilizado el pasivo de las obras terminadas pero no pagadas en su momento, teniendo su vencimiento a menor o igual a 365 días, pagadas con el fondo correspondiente
- Gobierno del estado nos deben el recurso de Hidrocarburos 2015 y 2016.



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

LXIV Legislatura 2016-2018
Secretaría de Fiscalización

H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ



- 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 5 al millar por \$37,047.12.
\$1,854.56 quedan por aclararse ya que es error contable.

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



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.

- Las aportaciones federales van atrasadas un mes, por lo cual se han enviado oficios a SEFIPLAN para dar a conocer la situación y nos den una respuesta.
- Los intereses ganados de la cuenta de inversión son de la cuenta de FISM 2014, registrados en la cuenta contable 4-2-1-2-01-06.
- La cuenta contable 3-2-1-1-00-00-00-00-00 fue afectada en el mes de noviembre, ya que se cancelaron dos cheques del ejercicio anterior, ya que no fueron cobrados en su momento y no se cancelaron dentro del ejercicio correspondiente.

Gastos y otras pérdidas

- 5-1-1-3-03-02 tiempo extra se le paga al personal eventual de confianza y de seguridad pública.
- El rubro de compensación administrativa está conformada de la siguiente manera:

Sindicalizados

\$25,661.82



H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

- El estímulo por puntualidad y asistencia se paga con dos; fondos recursos fiscales y recursos federales, se le otorga a la gente de confianza y seguridad pública.
- 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 \$438,129.99, pagado con recursos propios.
- En el rubro de materiales y útiles de impresión y reproducción se contabiliza la compra de formatos del registro civil y de recibos para cobros diversos a cargo del H. Ayuntamiento y comprar de toners que en total suman \$706,507.05.
- Por actividades municipales se ha utilizado la partida de productos alimenticios para el personal llegando a un monto de \$2,582,076.40, 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 \$197,178.94 siendo pagado de recursos propios del h. ayuntamiento, durante el mes de noviembre y diciembre de adquirió un monto mayor al que se estaba reflejando ya que



H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

por el siniestro ocurrido se tuvieron que dar mantenimiento a las nuevas oficinas que nos proporcionaron para realizar las actividades de este ente.

- 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 \$109,336.30, pagado de recursos propios.
- El rubro de combustible viene detallado por fondo lo que se paga con recursos propios y recursos federales \$3,357,786.10.
- 5-1-2-9-01 refacciones y accesorios, este rubro es pagado con recursos propios teniendo un monto de \$3,357,786.10.
- Se cambió el proveedor del arrendamiento de terreno por Felix Gracia Cinta.
- 5-1-3-2-05-02 en este rubro se contabiliza el arrendamiento de pipa y volteo que son utilizados para programas públicos del h. ayuntamiento de Catemaco, Ver., sumando un monto de \$3,396,374.32
- 5-1-3-9-02-01 se contabilizaron las multas emitidas por tránsito del Estado y el impuesto al fomento de la educación que marca el pago del impuesto sobre la nómina, sumando un monto de \$1'558,923.53.



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

LXIV Legislatura 2016-2018
Secretaría de Fiscalización



H. AYUNTAMIENTO DE CATEMACO, VERACRUZ

- 5-2-4-1-01-00 las ayudas sociales se les otorga a personas de escasos recursos que acuden a esta institución sumando un monto de \$4'027,086.74 otorgados con recursos propios.
- Se afectaron las cuentas 6-1-1-01 para cancelar las cuentas 4-00-00 para el cierre del ejercicio, por lo cual nos dio un desahorro.
- Los información complementaria que se debe de anexar al formato de la deuda pública se perdió durante los sucesos ocurridos el 11 de Noviembre de 2016, de igual manera a los formatos originales de los estados mensuales que se deben de anexar copias y los estados de cuenta.

LIC. JORGE ALBERTO GONZALEZ AZAMAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

C. SERGIO GUZMAN COUBERT
SINDICO UNICO

DR. MARTIN MARRUGARES IXTEPAN
REGIDOR PRIMERO

C.P. ADRIAN ELADIO QUINTERO
TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 - 2017
PRESIDENCIA
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 - 2017
SINDICATURA
UNICA

H. AYUNTAMIENTO DE
CATEMACO
2014 - 2017
TESORERIA
MUNICIPAL