

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL
MUNICIPIO DE ASTACINGA, VER.**

NUM. 018

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**

**C. SAUL SALAS ITEHUA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
ASTACINGA, VER.**

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Astacinga, Veracruz
CUENTA PUBLICA 2017
al 31 de Diciembre de 2017

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

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

- Notas de desglose;

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El 1.-El saldo de este rubro al 31 de Diciembre del 2017 es de 0.00 (cero pesos) por Caja General, Fondo Fijo, Bancos e Inversiones de los Fondos Ley de ingresos arbitrios, Fism y Fafm detallados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
Caja General			
Caja General	Caja Tesoreria	Arbitrios	\$0.00
Fondo Fijo	Fondo Fijo	Arbitrios	\$0.00
SUBTOTAL CAJA GENERAL Y FONDO FIJO			\$0.00

El saldo de caja general representa el importe por depositar a la Cuenta Bancaria de Ingresos Municipales, se recomienda a la Tesorería Municipal realizar los depósitos periódicamente a la brevedad posible, .

Bancos			
BANCO SANTANDER			
Banco SANTANDER, S.A.	Cta 65-50491919-3	AHORRO AGUINALDOS	\$0.00
Banco SANTANDER,	Cta 22-00049921-6	ARBITRIOS 2017	\$0.00
Banco SANTANDER,	Cta 22-00049927-8	FISM 2016	\$0.00
Banco SANTANDER,	22-00049930-7	Fortamun DF 2016	\$0.00
Banco SANTANDER,	Cta 22-00052074-3	FORTALECE	\$0.00
Banco SANTANDER,	SANTANDER No. 22-00058048-2	participaciones 2017	\$0.00
Banco SANTANDER,	SANTANDER CTA. 22-00058055-6	FISM 2017	\$0.00
Banco SANTANDER,	SANTANDER CTA. 22-00058052-5	Fortamun DF 2017	\$0.00
SUBTOTAL BANCOS			\$0.00

Se cuenta con fondos de afectación específica, mismos que son controlados a través de cuentas bancarias productivas como lo establece la normatividad de la materia, el saldo se puede consultar en la balanza de comprobación que forma parte integrante de los Estados Financieros Mensuales, asimismo, el manejo de los mismos respecto de su origen y aplicación puede ser consultado en los Estados Presupuestales por Fuente de Financiamiento que de la misma manera, se integran en la Cuenta Pública, estas con las cuentas que se manejaron en el ejercicio

Inversiones a Corto Plazo			
SUBTOTAL INVERSIONES A CORTO PLAZO			\$0.00

GRAN TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00
--	---------------

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Su saldo al 31 de Diciembre del 2017 es de 248,741.41 (Doscientos Cuarenta y ocho mil setecientos cuarenta y un pesos 41/100 m.n.) representa las Cuentas por cobrar del subsidio al empleo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
Cuentas por Cobrar			
		SUBTOTAL	\$248,741.41
Deudores Diversos			
Cuentas por cobrar a corto plazo	Otras cuentas por cobrar	FORTAMUN Y PARTICIPACIONES	\$0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Gastos a Comprobar	FISDMF	\$0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Responsabilidad de funcionarios y empleados	FORTAMUN	\$0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Otros deudores diversos por cobrar		\$0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	Anticipos a cuenta de sueldos		\$0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	Subsidio al Empleo	participaciones	\$248,741.41
	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	TOTAL	\$248,741.41

Derechos a recibir Bienes y/o Servicios:

3.-Su saldo al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 0.00 (00/100 m.n.) representa los anticipo de sueldos del personal, los anticipos a contratistas y otros anticipos.

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
Derechos a recibir bienes o servicios	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	FISDMF	-
		TOTAL	-

4.-Almacen

4.- Almacen por saldo es de: 0.00

Este saldo representa el saldo final de la donacion al Municipio de Astacinga, Ver Materiales diversos por parte del Gobierno del Estado de Veracruz por conducto de la Secretaria de Proteccion Civil Estatal por motivo o causas del evento de suradas ocurrida en el mes de marzo del presente que fueron dañadas viviendas del Municipio y sus comunidades, estas donaciones ya fueron entregadas a los beneficiarios.

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
ALMACEN			
Donaciones Recibidas			\$0.00
		TOTAL	\$0.00

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Representa los descuentos de la deuda de bursatilizacion de julio a diciembre de 2017

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
Inversiones financieras a largo	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de		280,214.27
Inversiones financieras a largo	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		16,286.79
		TOTAL	296,501.06

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. El saldo de Bienes Muebles al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 2,165,232.96 (Dos millones ciento sesenta y cinco mil doscientos treinta y dos pesos 96/100 m.n.) estos bienes muebles se registran a su costo de adquisicion representado de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO:
BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQ DE OFICINA	64,195.00
OBRAS DE ARTE Y DECORACION	0.00
EQ AUDIOVISUAL Y FOTOGRAFICO	0.00
BIENES PARA BIBLIOTECAS Y MUSEOS	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCC	450,000.00
EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACI	87,127.66
EQUIPO DE COMPUTO	196,864.78
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,344,350.00
HERRAMIENTAS	3,388.24
OTROS BIENES MUBLES	19,307.28
ARMAMENTO Y EQUIPO	0
TOTAL	2,165,232.96

6. El saldo de Bienes Inmuebles al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 6,086,972.00 (seis millones ochenta y seis mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 m.n.) estos bienes inmuebles en su mayoría estan registrados a su valor catastral, representado de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES	MONTO:	
TERRENOS	3,306,766.71	356,947.71
EDIFICIOS	2,780,205.29	667,487.29
TOTAL	6,086,972.00	

En el mes de diciembre hubo un incremento en los bienes inmuebles debido a la construccion de mercado municipal por la cantidad de 667,487.29 y la construccion y adquisicion del campo de fut bol de la comunidad de cuahutla por 356,947.71

Pasivo^[2]

1. Cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo al 31 de Diciembre del 2017 de \$ 694,254.40 (seiscientos noventa y cuatro mil doscientos cincuenta y cuatro pesos 40/100 m.n.) representados de la siguiente manera:

Cuenta	Subcuenta	Recurso	Saldo al 31 de Diciembre del 2017
Retenciones y Contribuciones	ISR Sueldos y Salarios	Arbitrios y Fafm	\$694,254.40
		subtotal	\$694,254.40
Cuentas Por Pagar a Largo Plazo	Servicios Generales	PARTICIPACIONES	\$2,402,856.22
Titulos y Valores de la Deuda Publica	Titulos y Valores de la Deuda Publica	PARTICIPACIONES	\$1,967,918.11
		subtotal	\$4,370,774.33
		TOTAL	\$5,065,028.73

los saldos por cuentas por pagar a largo plazo representa las deudas de ejercicios anteriores de isr como servicios generales y de la deuda de bursatilizacion desde 2008 dando un total de 4,370,774.33

2. Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión.**

1. Los Ingresos de la Gestión al 31 de Diciembre del 2017 es por un total de \$ 653,311.72 (seiscientos cincuenta y tres mil trescientos once pesos pesos 72/100 m.n.) clasificados de la Siguiete Manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Impuestos	293,091
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	261,352
Productos de Tipo Corriente	20,324
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	99,488
TOTAL INGRESOS DE LA GESTION	674,255.38

2. Los Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias asignaciones, subsidios al de 31 de Diciembre del 2017 es por un total de \$26,834,135.37(veiti seis millones ochocientos treinta y cuatro mil ciento treinta y cinco pesos 37/100 m.n.) clasificados de la Siguiete Manera:

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	
Participaciones y Aportaciones	26,159,880
TOTAL	"

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos y otras Perdidas al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 26,680,161.82 (veinti seis millone seiscientos ochenta mil ciento sesenta y un pesos 82/100 m.n.) clasificados de la siguiente manera:

Gastos de Funcionamiento	15,295,469.02
Servicios Personales	8,619,950
Materiales y Suministros	3,285,103
Servicios Generales	3,390,416
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	238,964
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Servicios médicos	33,417
Ayudas Sociales	194,547.00
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridad Social	0
Participaciones y Aportaciones	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	163,867.26
Intereses de la Deuda Pública	154,533.14
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	9,334.12
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	168,547.83
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	168,547.83
Inversión Pública	10,813,313.72
Inversión Pública no Capitalizable	10,813,313.72
Total de Gastos y Otras Pérdidas	26,680,161.82

Los Gastos de Funcionamientos contemplan el Gasto de Sueldos y salarios del Personal del Ayuntamiento, los materiales y suministros como lo son la de papelería, material de impresión, herramientas y accesorios, combustibles y lubricantes para los vehiculos del ayuntamiento, los servicios generales como lo son los pagos de alumbrado publico, telefono fijo, viaticos, festivades, mantenimientos de vehiculos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de diciembre del 2017 todos ellos indispensables para el funcionamiento del Ayuntamiento.



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ASTACINGA, VER.
2014 - 2017

PRESIDENCIA
MUNICIPAL

C. SAUL SALAS ITEHUA
PRESIDENTE MUNICIPAL

ATENTAMENTE
Vo. Bo.

MUNICIPAL
SINDICATURA
2014 2017
ASTACINGA, VER.
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

FAUSTINO QUIAHUA TECPILE
SINDICO UNICO

C. MARCOS SALAS MACUIXTLE
REGIDOR PRIMERO

C. FLORENTINO TZOMPAXTLE ITEHUA
TESORERO MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ASTACINGA, VER.
2014-2017

TESORERIA
MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ASTACINGA, VER.
2014-2017

REGIDURÍA
MUNICIPAL