MUNICIPIO DE OTEAPAN,VER.
H. Ayuntamiento del Municipio de OTEAPAN, Veracru
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero al 31 de Enero 2020

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.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Al cierre del mes la cuenta de efectivo y equivalentes tiene un saldo de $1,369,258.13(Un millon trescientos sesenta y nueve mil doscientos cincuenta y ocho pesos 13/100 M.N.) Mismo que se detalla seguidamente.

1.1.1	Efectivo y Equivalentes	1,369,258.13
1.1.1.1	Efectivo	231,050.91
1.1.1.1.01	Caja General	231,050.91
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	1,138,207.22
1.1.1.2.05	Santander	1,138,207.22
1.1.1.2.05.01	65507185067 ARBITRIOS 2019	0.00
1.1.1.2.05.08	18-00013485-7 Participaciones 2020	1,138,207.22

1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes: refleja un saldo de $ 3,344,635.07 (Tres millones trescientos Cuarenta y cuatro mil seiscientos treinta y cinco pesos 07/100 m.n.) integrados de la siguiente manera.

1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,344,635.07
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Pl	3,326,635.07

1.1.2.2.03	Participaciones por Cobrar a Corto Plazo	0.00
1.1.2.2.04	Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo	3,326,635.07
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,000.00
1.1.2.3.02	Gastos a Comprobar	18,000.00
1.1.2.3.03	Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	0.00

1.1.2.2.04 El importe corresponde participaciones pendientes de recibir del Fondo de Infraestructura Social Municipal (FISM DF) en el ejercicio 2016.

1.2.1 Inversiones financieras a largo plazo : refleja un saldo de $ 503,247.24 (Quinientos tres mil doscientos cuarenta y siete pesos 24/100M.N.) integrados de la siguiente manera.

1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	503,247.24
1.2.1.3	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	503,247.24
1.2.1.3.08	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	503,247.24

1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo : refleja un saldo de $ 785,615.41 (Setecientos ochenta y cinco mil seiscientos quince pesos 41/100M.N.) integrados de la siguiente manera.

1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a	785,615.41
1.2.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a	785,615.41
1.2.2.9.01	Reserva Objetivo	324733.7
1.2.2.9.02	Fondo Soporte	453377.26
1.2.2.9.03	Sobrante de Emisiones	7504.45

El saldo corresponde al Fondo de reserva del Fideicomiso Bursatil al mes de julio 2019

El fondo soporte es una garantia adicional al Fideicomiso Bursatil

4. SIN MOVIMIENTO

Inversiones Financieras

6. SIN MOVIMIENTO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1-2-4-0-00-00 Bienes muebles: Al cierre de mes, los bienes bajo el resguardo del ente municipal tienen un valor de $ 4,513,673.08 (Cuatro millones quinientos trece mil seiscientos setenta y tres pesos 08/100 m.n.) lo componen los siguientes apartados: Muebles de oficina y estantería, computadoras de escritorio, computadoras portátiles, impresoras, reguladores, accesorios para internet, climas, equipo de comunicación, mobiliario y equipo educacional y recreativo, herramientas menores,objetos de valor, vehículos y equipo terrestre, necesarios para el desarrollo y cumplimiento de las funciones, actualmente no se encuentran otorgados en garantía.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE 2019	BIENES MUEBLES AL 31 DE ENERO 2020	AUMENTO Y/O DISMINUCION
1-2-4-0-00-00	Bienes muebles	4,402,960.99	4,402,960.99	0.00

A continuacion se detalla la integracion de bienes muebles

1.2.4	Bienes Muebles	4,402,960.99
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	673,226.36
1.2.4.1.01	Muebles de Oficina y Estantería	111,829.31
1.2.4.1.01.01	Muebles de Oficina y Estantería	111,829.31
1.2.4.1.03	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	561,397.05
1.2.4.1.03.01	Bienes Informáticos	561,397.05
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	62,946.61
1.2.4.2.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	13,188.33
1.2.4.2.01.01	Equipos y Aparatos Audiovisuales	13,188.33

1.2.4.2.03	Cámaras Fotográficas y de Video	26,698.28
1.2.4.2.03.01	Equipo Fotográfico y de Video	26,698.28
1.2.4.2.09	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	23,060.00
1.2.4.2.09.01	Equipos recreativos	5,220.00
1.2.4.2.09.02	Instrumentos musicales	17,840.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	3,212,741.51
1.2.4.4.01	Vehículos y Equipo Terrestre	2,790,099.00
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestres, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	639,260.00
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	644,961.00
1.2.4.4.01.03	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	1,505,878.00
1.2.4.4.02	Carrocerías y Remolques	422,642.51
1.2.4.4.02.02	Carrocerías y remolques para programas, servicios y operación de programas públicos	422,642.51
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	403,210.01
1.2.4.6.04	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	147,966.01
1.2.4.6.04.01	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	147,966.01
1.2.4.6.05	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	185,984.00
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	185,984.00
1.2.4.6.07	Herramientas y Máquinas-Herramienta	54,760.00
1.2.4.6.07.02	Herramientas y máquinas-herramienta	54,760.00
1.2.4.6.09	Otros Equipos	14,500.00
1.2.4.6.09.09	Otros Bienes Muebles	14,500.00
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	50,836.50
1.2.4.7.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	18,838.50
1.2.4.7.01.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	18,838.50

1.2.4.2.03	Cámaras Fotográficas y de Video	26,698.28
1.2.4.2.03.01	Equipo Fotográfico y de Video	26,698.28
1.2.4.2.09	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	23,060.00
1.2.4.2.09.01	Equipos recreativos	5,220.00
1.2.4.2.09.02	Instrumentos musicales	17,840.00
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	3,212,741.51
1.2.4.4.01	Vehículos y Equipo Terrestre	2,790,099.00
1.2.4.4.01.01	Vehículos y Equipo Terrestres, para la ejecución de Programas de Seguridad Pública	639,260.00
1.2.4.4.01.02	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	644,961.00
1.2.4.4.01.03	Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	1,505,878.00
1.2.4.4.02	Carrocerías y Remolques	422,642.51
1.2.4.4.02.02	Carrocerías y remolques para programas, servicios y operación de programas públicos	422,642.51
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	403,210.01
1.2.4.6.04	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	147,966.01
1.2.4.6.04.01	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	147,966.01
1.2.4.6.05	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	185,984.00
1.2.4.6.05.01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	185,984.00
1.2.4.6.07	Herramientas y Máquinas-Herramienta	54,760.00
1.2.4.6.07.02	Herramientas y máquinas-herramienta	54,760.00
1.2.4.6.09	Otros Equipos	14,500.00
1.2.4.6.09.09	Otros Bienes Muebles	14,500.00
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	50,836.50
1.2.4.7.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	18,838.50
1.2.4.7.01.01	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	18,838.50

1.2.4.7.02	Objetos de Valor	31,998.00
1.2.4.7.02.01	Objetos de Valor	31,998.00

1-2-3-0-00-00 Bienes inmuebles: Los bienes inmuebles propiedad del ayuntamiento se encuentran en proceso de legalización y validación catastral, durante el presente mes no se adquirieron bienes inmuebles.

Estimaciones y Deterioros

10. NO APLICA

Otros Activos

11.- NO APLICA

Pasivo [2]

2-1-0-0-00-00 PASIVO CIRCULANTE: El pasivo circulante asciende a una cantidad de $ 286,572.56 (Doscientos Ochenta y seis mil quinientos setenta y dos pesos 56/100 M.N.) Integrado de la siguiente manera.

2.1	PASIVO CIRCULANTE	286,572.56
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	286,572.56
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	286,572.56
2.1.1.7.01	Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar a Corto	198,718.68
2.1.1.7.01.01	ISR Retención Sueldos y Salarios	198,718.68
2.1.1.7.02	Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto	87,853.88
2.1.1.7.02.02	3% ISERTP	87,853.88

2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	2,764,276.89
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	2,764,276.89
2.2.3.1	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a	2,764,276.89
2.2.3.1.02	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a	2,764,276.89

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, asì como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

H. Ayuntamiento del Municipio de Oteapan, Veracruz. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de enero de 2020 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,742,807.47
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	1,742,807.47

6. Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

H. Ayuntamiento del Municipio de Oteapan, Veracruz. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de Noviembre de 2019 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	EAEPE 275,673.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Publica	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**0.00**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	15,534.86
4. Total de Gastos Contables	**275,673.00**

B.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PADRON PREDIAL CORRIENTE

URBANO	PREDIOS	PREDIAL	ADICIONAL	20% DESCUENTO	NETO COBRADO EN EFECTIVO
Enero	317	91,872.88	6,887.40	19,752.06	79,008.22
Febrero					
Marzo					
Abril					
Mayo					
Junio					
Julio					
Agosto					
Septiembre					
Octubre					
Noviembre					
Diciembre					
SUMA	317	91,872.88	6,887.40	19,752.06	79,008.22

RECARGOS

REPORTE PREDIAL 79,008.22

PADRON PREDIAL CORRIENTE

SUB-URBANO	PREDIOS	PREDIAL	ADICIONAL	20% DESCUENTO	NETO COBRADO EN EFECTIVO
Enero	107	30,952.10	2,321.94	6,656.02	26,618.02
Febrero					
Marzo					
Abril					
Mayo					
Junio					
Julio					
Agosto					
Septiembre					
Octubre					
Noviembre					
Diciembre					
SUMAS	107	30,952.10	2,321.94	6,656.02	26,618.02

RECARGOS

REPORTE PREDIAL 26,618.02

PADRON PREDIAL CORRIENTE

RURAL	PREDIOS	PREDIAL	ADICIONAL	20% DESCUENTO	NETO COBRADO EN EFECTIVO
Enero	2	880.76	66.04	189.36	757.44
Febrero					
Marzo					
Abril					
Mayo					
Junio					
Julio					
Agosto					
Septiembre					
Octubre					
Noviembre					
Diciembre					
SUMAS					

RECARGOS

REPORTE PREDIAL 757.44

PADRON PREDIAL REZAGO

URBANO	PREDIOS	PREDIAL	ADICIONAL	RECARGOS	NETO COBRADO EN EFECTIVO
ENERO A DICIEMBRE	34	16,302.02	1,222.86	7,549.85	25,074.73
SUB-URBANO					
ENERO A DICIEMBRE	8	5,556.18	416.78	3,231.84	9,204.80
RURAL					
ENERO A DICIEMBRE	0	0.00	0.00	0.00	0.00

REPORTE PREDIAL 34,279.53

C.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El objetivo del presente documento es la revelacion del contexto y de los aspectos economicos-financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberan ser considerados en la elaboracion de los estados financieros para la mayor comprension de los mismos y sus particularidades .

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la informacion financiera de cada periodo de gestion: ademas de exponer aquellas politicas que podrian afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Panorama

Es importante mencionar que durante este mes se recibio la totalidad de la participacion del mes de ENERO 2020

No se recibieron recursos por aportaciones del ramo 033

Los ingresos Fiscales en los primeros meses reportan el mayor cobro mismos que disminuyen durante el transcurso del segundo semestre

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

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 2020

d) Regimen juridico: Persona Moral con fines no lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: Retenedor de Impuestos

f)Estructura Organizacional basica: Ediles,Tesorero,Secretario,Contralor,Directores y empleados.

Base de preparacion de los Estados Financieros

Se elaboraron los estados financieros en el programa SIGMAVER.

Reporte Analitico del Activo

Aparece la cuenta de inversiones a largo plazo-Fideicomisos,mandatos y contratos por el pago de la Bursatilizacion esta cuenta se cancela semestralmente,porque en este periodo se da a conocer el pago de capitales e intereses.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas,son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.BERLIN LOPEZ FRANCISCO
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.MAGDALENA CERVANTES RAMIREZ
SINDICO

C. MIREYA MENDOZA FRANCISCO
TESORERA MUNICIPAL

C.GUADALUPE DOMINGUEZ LOPEZ
REGIDOR MUNICIPAL