H. Ayuntamiento del Municipio de Yecuatla, Veracruz NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 30 de Septiembre de 2017

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.

H1) Notas de Desglose:

- 1. Notas al Estado de Situación Financiera
- 1.1 El saldo de Efectivo y Equivalentes al 30 de Septiembre de 2017 es por \$3,067,253.80 el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
Cuentas utilizad	las por esta administración:	
1.1.1.01	Caja general	\$40,917.78
1.1.1.2.01.04	CTA 7007 67877547 CONTINGENCIA	(0.03)
1.1.1.2.01.07	PART 2016 CTA 7009-3619038	100,107.50
1.1.1.2.01.08	FISM 2016 CTA 7009 3746625	84,059.07
1.1.1.2.01.09	FORTAMUN-2016 CTA 7009 3674977	20.15
1.1.1.2.01.12	CTA 7008-4818540 FISM 2015	0.01
1.1.1.2.01.13	Cta. Cheques 1675482	1.23
1.1.1.2.01.14	FAFM 2015 7008 4818559	0.08
1.1.1.2.01.16	FORTALECE 2016 CTA 8843580	0.01
1.1.1.2.01.18	PARTICIPACION 2017 CTA 7010-7090159	49,310.59
1.1.1.2.01.19	FISMDF 2017 CTA 7010-7090175	2,537,173.64
1.1.1.2.01.20	FORTAMUN-DF CTA 7010-7090167	742,209.49
1.1.1.2.02.03	PRODERE B2017 CTA-00110638005	1,384,600.00
Cuentas de eje	rcicios anteriores	
1.1.1.2.01.01	CTA DE CHEQUES No. 288 1635766	(1,807,367.76)
1.1.1.2.02.01	CUENTA DE CHEQUES No.015898371	4,308.27
1.1.1.2.02.02	REMANENTE FAFM 00161338900-201	(56,602.28)

1.1.1.2.04.01	HSBC AHORRO AGUINALDO 40421761	(11,483.95)
	SUMA	\$3,067,253.80
	SUMA	\$3,007,233.00

1.2 El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 30 de Septiembre de 2017 es por \$4,302,761.96 el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.1.2.2.04	Aportaciones Federales (FISM 2017)	\$4,138,292.00
1.1.2.3.02	Gastos a comprobar	2,957.50
1.1.2.3.03	Responsabilidad de funcionarios y empleados	2,572.92
1.1.2.3.04	Anticipos a cuenta de sueldos	100,395.21
1.1.2.3.09	Otros deudores diversos por cobrar	5,854.00
1.1.2.6.01	Préstamos otorgados a corto plazo al sector público	21,255.10
1.1.2.9.01	Subsidio al empleo	2,255.42
1.1.3.4.01	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	16,679.81
1.1.3.9.09	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	12,500.00
	SUMA	\$4,302,761.96

1.3 El saldo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles al 30 de Septiembre de 2017 es por \$24,648,615.94 el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1.2.3.1.01	Terrenos para usos diversos	\$2,080,165.00
1.2.3.1.02	Terrenos para la construcción de inmuebles	200,000.00
1.2.3.3	Edificios no habitacionales	5,994,827.30
1.2.3.5	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	12,873,831.39
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	660,519.92
1.2.4.2	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20,742.00
1.2.4.4	Vehículos y equipo de transporte	1,963,985.00
1.2.4.5	Equipo de defensa y seguridad	4,571.00
1.2.4.6	Maquinaria, otros equipos y herramientas	848,994.33
1.2.4.7	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	980.00
	SUMA	\$24,648,615.94

1.4 El saldo de Pasivo al 30 de Septiembre de 2017 es por \$4,254,370.62 el cual integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
2.1	Pasivo circulante	
2.1.1.1.01	Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$4,277.64
2.1.1.1.02	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	14.85
2.1.1.2.02	Servicios generales	174,307.37
2.1.1.3.01	Obra pública en bienes de dominio público	7,901.12
2.1.1.5	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	(1,679.26)
2.1.1.7.01	Retenciones y contribuciones federales	169,190.25
2.1.1.7.02	Retenciones y contribuciones estatales	252,515.40
2.1.1.7.03	Otras retenciones y contribuciones	7,301.02
2.1.1.9.01	Otras cuentas por pagar a corto plazo	12,493.09
2.1.6.1.01	Fondos en garantía a corto plazo	425.50
2.2	Pasivo no circulante	
2.2.1.2.01	Obra pública en bienes de dominio público	170,176.37
2.2.2.9.01	Otros documentos por pagar a largo plazo	457,865.20
2.2.3.1.02	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo extraordinaria	2,999,582.07
	SUMA	\$4,254,370.62

2. Notas al Estado de Actividades

2.1 Ingresos de gestión

SUMA	\$1,778,079.70
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales ant pend de liq o pago	374,205.34
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	5,966.08
Productos de tipo corriente	29,391.53
Derechos	412,443.30
Impuestos	\$956,073.45
Ingresos de gestión	

2.2 Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

Concepto		Importe
1. Total de egresos (presupuestarios) (Estado Analítico de Egresos por COG / Total Devengado)		\$32,262,469.10
Menos egresos presupuestarios no contables		\$15,666,882.66
1.2.3.1.02 Terrenos para la construcción de inmuebles	\$ 200,000.00	
1.2.3.5.01.01 Edificación habitacional en proceso	\$8,775,004.16	
1.2.3.5.02.01 Edificación no habitacional en proceso	\$1,759,170.33	
1.2.3.5.02.02 Mantenimiento y rehabilitación de edificaciones no habitacionales en proceso	\$ 314,983.36	
1.2.3.5.03.01 Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicaciones en proceso	\$ 971,766.35	
1.2.3.5.04.02 Mantenimiento y rehabilitación de obras de urbanización en proceso	\$ 644,721.54	
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y rehabilitación de vías de comunicación en proceso	\$ 408,185.65	
1.2.4.1.09.01 Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 20,918.00	
2.2.1.2.01 Obra pública en bienes de domínio público	\$2,572,133.27	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ -
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$16,595,586.44

H2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

7	Cuentas de orden contables	
7.8	Rezago por Recuperar	
7.8.1	Deudoras	
7.8.1.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Deudoras)	2,341,316.55
7.8.2	Acreedoras	
7.8.2.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Acreedoras)	2,341,316.55

H3) Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicosfinancieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Bases de Preparación de los Estados Financieros Se informará sobre:

- EL municipio de Yecuatla, Ver., está cumpliendo con la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, sin embargo se hace mención que se encuentra en proceso la depuración de saldos.
- Cumplen con los postulados básicos de devengado contable.

C. JORGE DIMAS HERNANDEZ PRESIDENTE MUNICIPALEO Constitucional

PRESIDENCIA 2014 - 2017

Yecuatla, Ver.

H. Ayuntamiento Constituciona C. JOSE MANUEL GARCIA BAEZ

TESORERO

ESORERIA 2014 - 2017 Yecuatla, Ver.

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL

C. ANICETO LAGUNES MARCIANO SINDICO

H Ayuntamiento Constitucional SINDICATURA 2014 2017

Vecuatia, Vor

C. ENEDINO

H. Avuntamiento Constitucional REGIDURÍA 2014 - 2017

Yecuatla, Ver.