



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



H. Ayuntamiento del Municipio de Santiago Sochiapan, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa que al 31-12-16 la cuenta de caja tiene un saldo disponible de 35,191.07 y la cuenta de bancos al cierre del año 2016 cierra con un saldo negativo por -447,763.66 la cual se detalla de la siguiente forma:

BANCOS	IMPORTE
Bancomer 2143 Arbitrios 2016	9,384.17
Bancomer 8650 ING. PROPIOS	5,933.92
Bancomer 9518 HIDROCARBOS	7,791.00
Bancomer 2089 FISM 2016	524,205.31
Bancomer FAFM 2015	15,886.56
Bancomer 1384 FAFM 2016	37,446.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	447,763.66

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Al 31-12-16 se cuenta con saldo de \$920,365.34 y las Cuentas Por Cobrar se reflejan de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
IMP. URBANO CORRIENTE	58,126.30
IMP.RURAL CORRIENTE	118,977.32
IMP. URBANO REZAGO	102,696.22
IMP. RURAL REZAGO	640,565.50
TOTAL IMP. PREDIAL	920,305.34

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No se tiene bienes para su transformación o consumo

Inversiones Financieras

Durante el ejercicio 2016 no se realizó ninguna inversión por tal motivo no se refleja ninguna cantida en dicha partida.

Los saldos de las PARTICIPACIONES Y APORTACIONES al 31-12-16 se refelejan de la siguiente manera:

PARTICIPACIONES	26,407,010.66
APORTACIONES FIFS	15,991,500.00
APORTACIONES FAFM	6,311,357.00
TOTAL DE APORACIONES Y PARTICIPACIONES	48,709,867.66

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CONCEPTO	IMPORTE
Mobiliario y Equipo de Oficina	202,871.01
Obras de Arte y Decoracion	27,370.00
Equipo Audiovisual y Fotografico	3,286.95
Equipo y Aparatos de Comunicación	2,588,203.60
Equipo de Computo	307,293.16
Equipo de Transporte	2,654,228.00
Otros Bienes Muebles	108,191.02
BIENES INMUEBLES	
TERRENOS	360,000.00
TOTAL DE MUEBLES E INMUEBLES	6,251,443.74

Estimaciones y Deterioros

Se dan de baja los activos deteriorados por medio de un avalúo y autorizacion del cabildo y Congreso Estatal.

Pasivo^[2]

AL 31-12-16 SE TIENE UN SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE SIGUIENTE MANERA

CONCEPTO	IMPORTE
CUENTAS POR PAGAR	589,939.94
IMPUESTOS Y RETENCIONES	5,954,826.00
5 AL MILLAR	37,692.62
TOTAL CTAS POR PAGAR	6,582,458.56

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), Se recaudaron de la siguiente manera

CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	437,865.81
DERECHOS	190,464.83
APROVECHAMINETOS	11,621.06
PARTICIPACIONES FEDERALES	26,407,010.66
APORTACIONES FEDERALES	22,302,857.00
OTROS INGRESOS	575,079.64
TOTAL DE INGRESOS	49,924,899.00

DE LA CUENTA DE OTROS INGRESOS POR LA CANTIDAD DE 575,079.64 CORRESPONDEN A DEVOLUCIÓN INTERESES DE BURZATILIZACION

Gastos y Otras Pérdidas:

Durante el ejercicio 2016 el único gasto q rebasa el 10% del techo financiero autorizado es el pago de la nómina.

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

PÁTRIMONIO AL 01-01-16	AUMENTO	PATRIMONIO AL 31-12-16
3,630,499.21	1,087,338.16	4,717,837.37

2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado. El aumento corresponde al registro del padron factura compra de terreno y mobiliario y equipo de computo

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Al mes de diciembre del 2016
refeleja el siguiente saldo
-21,397,942.17

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso , el porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

TOTAL

BIENES MUEBLES

EQUIPO DE CÓMPUTO	\$143,795.01	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$83,454.66	
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNICACIÓN	\$37,000.00	\$264,249.67

BIENES INMUEBLES

TERRENO	\$100,000.00	\$100,000.00
---------	--------------	--------------

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

Al mes de diciembre del 2016
refeleja el siguiente saldo
-21,397,942.17



PRESIDENCIA
2014 - 2017
LIC. JACOBO VILLA PIEDRA
PRESIDENTE MUNICIPAL



C.P. ANTONIOPERÉZ AGUILAR
TESORERO MUNICIPAL
TESORERIA MUNICIPAL
2014 2017



COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
C. OCTAVIO REVILLA PATRICIO
SINDICO UNICO
SINDICATURA UNICA
2014 - 2017



C. LUZ DEL CARMEN BORROMEÓ ANDRÉS
REGIDORA UNICA
REGIDURIA UNICA
2014 - 2017