



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

LXIII Legislatura 2014 – 2016

Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Gutiérrez Zamora, Veracruz
del 01 al 30 de Noviembre de 2016

h) Notas a los Estados Financieros

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

BANCOS	\$7,010,523.16
ARBITRIOS 2016	1,303,005.82
INGRESOS	1,910,503.20
CONTIVER 2014	2,073.86
FORTAMUN-DF 2016	204,181.53
FISM-DF GOB 2015	27.54
FISM-DF 2016	197,837.21
FORTALECE 2016	2,782,637.45
CDI	25,020.34
REMANENTE FAFM 2015	176,752.35
SEDESOL	408,483.86
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CUENTAS POR COBRAR	6,954,531.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO	3,050,000.00
GASTOS POR COMPROBAR	130,794.90
ANTICIPOS A SUELDO	852,760.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR	2,408.45
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS	2,362.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,636,034.69
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION	2,366.40
ANTICIPO A CONTRATISTAS	2,633,668.29

-ALMACENES

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00
--------------------------------------	------

ACTIVO NO CIRCULANTE**76,192,715.05****Inv. Finc. Fideicomisos, mandatos y Cont****2,144,709.09****Mes de Noviembre \$ 182,003.49**

BIENES INMUEBLES

64,168,523.51

BIENES MUEBLES

9,383,482.45

ACTIVOS DIFERIDOS

496,000.00

SE REFLEJA EN ESTE RUBRO INVERSIONES FINANCIERAS EL DESCUENTO MENSUAL POR BURSA
NO SE CUENTA AUN CON LA DEPRECIACION PUES SE REALIZA UNA DEPURACIÓN DE LOS
BIENES Y ESTAMOS EN PROCESO DE ESCRITURACIÓN DE ALGUNOS BIENES Y RECONOCIMIENTO DE OTROS

PASIVO**1.- CUENTAS POR PAGAR AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016****PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

SERVICIOS PERSONALES

\$0.00

PREVISIONES

\$0.00

\$6,280,590.33

CORRESPONDIENTE A LAUDOS Y CONVENIOS POR REQUERIMIENTOS DE PAGO DERIVADOS DE DEMANDAS
DE EXTRABAJADORES DEL H. AYUNTAMIENTO

PROVEEDORES

31,320.00

MATERIALES Y SUMINISTROS \$

SERVICIOS GENERALES \$

\$ 31,320.00

BIENES MUEBLES, INMUEBLES \$

0

CONVENIOS \$

\$ 142,011.10

SALDO RECONOCIDO POR REQUERIMIENTOS DE PAGO DEL TRIBUNAL DERIVADO DE DEMANDAS
INTERPUESTAS POR EXTRABAJADORES DE ESTE H. AYUNTAMIENTO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR \$ 213,648.78

Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$240,700.00

PROVISIONES DE CARÁCTER LABORAL \$ 5,584,270.76

REGISTRO DE LAUDOS LABORALES PROVENIENTES DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES NOTIFICADAS A
ESTA ADMINISTRACION EN ESTE EJERCICIO.

BURSATILIZACIÓN.- Cabe hacer mención que el registro contable de la deuda se ve reflejado en sigmaver,
concepto de Bursatilización en este mes solo reflejamos el descuento mensual como parte del activo, en la
cuenta Inversiones financieras, Fideicomisos, mandatos y Cont.

<u>2. Notas al Estado de Actividades</u>		
Ingresos de Gestión.		
	NOVIEMBRE	SALDO
IMPUESTOS	82,565.38	2,238,420.67
DERECHOS	149,545.09	2,082,336.46
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
PRODUCTOS	175.55	175,369.78
APROVECHAMIENTOS	800.00	37,050.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	22,688.48	732,044.37
PARTICIPACIONES	2,827,988.92	38,458,853.18
APORTACIONES	2,084,198.00	23,655,036.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)	0.00	28,887,907.08
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)		124,709.51
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	175.55	6,078.45
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES		
ISR PARTICIPABLE	181,943.00	3,780,639.00
OTROS		1,000,000.00
TOTAL DE INGRESOS	5,349,904.42	101,047,656.54
EXISTEN SALDOS QUE SE INCREMENTAN POR RECLASIFICACION DE INGRESOS		
Gastos y Otras Pérdidas:		
Gastos de funcionamiento	3,950,269.43	55,562,006.90
Servicios personales	3,889,446.93	50,745,217.16
Materiales y suministros	2,590,543.26	29,019,335.63
Servicios generales	241,193.82	3,246,447.24
Transferencias, asignaciones	1,057,709.85	18,479,434.29
	60,822.50	4,816,789.74

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
NO APLICA

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Efectivo y equivalentes

NO APLICA PUESTO QUE NO TENEMOS BASE DE COMPARACION DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Contables:
 2. Presupuestarias:
 - Cuentas de ingresos
- PADRON FACTURA DEL IMPUESTO PREDIAL POR LA CANTIDAD DE \$ 2,956,866.00
PENDIENTE DE REGISTRAR POR NO SER LOCALIZADO EN PLAN DE CUENTAS

h.3) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

MUNICIPIO CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES PRESTAR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y DE GESTIÓN CON LAS SIGUIENTES COMISIONES

2. Panorama Económico y Financiero

FUENTES DE FINANCIAMIENTO PROVENIENTES DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES FEDERALES E INGRESOS PROPIOS NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL MUNICIPIO

3. Autorización e Historia

GUTIERREZ ZAMORA FUNDADA COMO VILLA EL 6 DE SEPTIEMBRE DE 1910 Y EL 2 DE JULIO DE 1977 FUE RECONOCIDA COMO CIUDAD

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y REALIZACION DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AL SERVICIO DE LA CIUDADANÍA

b) Principal actividad

PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y GESTIÓN

c) Ejercicio fiscal

2016

d) Régimen jurídico

MUNICIPIO ADMINISTRADO LIBREMENTE POR EL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL PARA EL PERIODO 2014 - 2017

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o PERSONA MORAL NO CONTRIBUYENTE CON OBLIGACIÓN FISCAL COMO RETENEDOR DE ISR POR SALARIOS ASIMILABLES A SALARIOS Y RETENCIÓN POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD DEL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES

6. Políticas de Contabilidad Significativas

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

8. Reporte Analítico del Activo

SE ESTA TRABAJANDO EN LA ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS DE ACUERDO A LAS REGLAS DEL CONAC

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

10. Reporte de la Recaudación

IMPUESTOS	82,565.38
DERECHOS	149,545.09
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00
PRODUCTOS	175.55
APROVECHAMIENTOS	800.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	22,688.48
PARTICIPACIONES	2,827,988.92
APORTACIONES	2,084,198.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)	0.00
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)	
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	175.55
ISR PARTICIPABLE	
OTROS	181,943.00

TOTAL DE INGRESOS

5,349,904.42

12. Calificaciones otorgadas

SIN APLICACIÓN

13. Proceso de Mejora

14. Información por Segmentos

SIN APLICACIÓN

15. Eventos Posteriores al Cierre

16. Partes Relacionadas

NO EXISTEN PARTES REALACIONADAS

Bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctas y reponsabilidad del emisor



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUTIERREZ ZANORA, VER.
2014 - 2017

L.A.E. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINE

TESORERO MUNICIPAL

L.C.P. MARY CRUZ ESPINOZA GALICIA

CONTADOR GENERAL



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUTIERREZ ZANORA, VER.
2014 - 2017

PRESIDENCIA

LIC. MARIA LETICIA DEL LONG CAPELINI

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL

PROF. DAVID DEVILET NAJERA
SINDICO UNICO

C. GABRIEL HERNANDEZ DORANTES
REGIDOR DE HACIENDA