



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 31 de Enero 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 31 DE ENERO DE 2016

BANCOS	\$4,244,195.56
ARBITRIOS 2015	48,087.38
INGRESOS	332,858.92
FOPA DE 2014	2,000.00
CONTIVER 2014	2,073.86
FORTAMUN-DF 2016	953,404.00
FISM-DF GOB 2015	1,754.97
FISM-DF 2016	1,890,578.00
CAPUFE	0.30
FONDO DE CULTURA 2015	1,492.50
HIDROCARBUROS 2015	1,005,079.46
FOPADEM 2015	6,866.17

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 601,566.33

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CUENTAS POR COBRAR	477,155.88
SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR RESP.	113,325.00
GASTOS POR COMPROBAR	20,825.00
ANTICIPOS A SUELDO	92,500.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR	11,085.45

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS 36,570.00

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION	12,190.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ	24,380.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS	0.00

-ALMACENES

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

- BIENES INMUEBLES

ACTIVO NO CIRCULANTE **42,650,864.95**

Inv. Finc. Fideicomisos, mandatos y Cont **166,896.12**

BIENES INMUEBLES 32,855,417.32

BIENES MUEBLES 9,132,551.51

ACTIVOS DIFERIDOS 496,000.00

PRIMERA VEZ 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 31 DE ENERO DE 2016

PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO **\$8,305,368.50**

SERVICIOS PERSONALES \$0.00

PREVISIONES \$0.00

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

PROVEEDORES 2,724,910.40

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 616,108.11

SERVICIOS GENERALES \$ 2,108,802.29

CONVENIOS \$ 1,538,302.78

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 \$ 3,941,270.32

CORRESPONDIENTES \$ 3,264,742 A ADEUDOS PENDIENTES DE PAGO DE ADMINISTRACIONES PASADAS Y NOS

ENCONTRAMOS REALIZANDO UN ANALISIS DE LAS MISMAS Y VERIFICAR CON LAS AUTORIDADES

CORRESPONDIENTES SOLUCIONES POSIBLES

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$100,885.00

BURSATILIZACIÓN.- Cabe hacer mención que tenemos pendiente el registro en Contabilidad del adeudo por concepto de Bursatilización en este mes solo reflejamos el descuento mensual como parte del activo.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

	MES DE ENERO	SALDO
IMPUESTOS	766,274.87	766,274.87
DERECHOS	195,080.29	195,080.29
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
PRODUCTOS	100.67	100.67
APROVECHAMIENTOS	3,300.00	3,300.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	118,202.91	118,202.91
PARTICIPACIONES	2,954,447.14	2,954,447.14
APORTACIONES	2,932,677.00	2,932,677.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)		
HIDROCARBUROS	1,005,079.46	1,005,079.46
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)	0.00	0.00
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	100.67	100.67
TOTAL DE INGRESOS	7,975,162.34	7,975,162.34

Gastos y Otras Pérdidas:	3,226,822.95	3,226,822.95
Gastos de funcionamiento	3,226,822.95	3,226,822.95
Servicios personales	2,598,377.95	2,598,377.95
Materiales y suministros	102,415.45	102,415.45
Servicios generales	526,029.55	526,029.55
Transferencias, asignaciones	29,467.08	29,467.08

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 retener.

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	766,274.87
DERECHOS	195,080.29
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00
PRODUCTOS	100.67
APROVECHAMIENTOS	3,300.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	118,202.91
PARTICIPACIONES	2,954,447.14
APORTACIONES	2,932,677.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)	
HIDROCARBUROS	1,005,079.46
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)	0.00
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	100.67
TOTAL DE INGRESOS	7,975,162.34

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 ZAMORA, VER.
2014 - 2017

L. ALBERTO RUBIO CAPITAINÉ
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
GUTIERREZ ZAMORA, VER.
2014 - 2017
PRESIDENCIA

LIC. MARIA LETICIA DELLONG CAPELINI
COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL

PROF. DAVID DEVILET NAJERA
SINDICO UNICO

C. GABRIEL HERNANDEZ DORANTES
REGIDOR DE HACIENDA