



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 Marzo 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 MARZO DE 2016

BANCOS	\$304,574.78
ARBITRIOS 2015	132,509.64
INGRESOS	12,170.23
FOPA DE 2014	2,000.00
CONTIVER 2014	2,073.86
FORTAMUN-DF 2016	6,968.53
FISM-DF GOB 2015	6,364.60
FISM-DF 2016	81,166.11
FONDO DE CULTURA 2015	1,492.50
HIDROCARBUROS 2015	5,079.46
FOPA DEM 2015	6,866.17
<b>INVERSIONES TEMPORALES FISM-DF</b>	<b>3,700,753.20</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>2,913,014.26</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CUENTAS POR COBRAR	597,303.36
SUBSIDIO AL EMPLEO	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR RESP.	0.00
GASTOS POR COMPROBAR	64,625.63
ANTICIPOS A SUELDO	1,495,101.86
OTROS INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO P	7,990,214.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO	11,240.45
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS	0.00
<b>-ALMACENES</b>	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00

**- BIENES INMUEBLES**

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**42,819,689.00**

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

**499,277.18**

**Mes de Marzo \$ 163,557.01**

BIENES INMUEBLES

43,964,402.32

BIENES MUEBLES

9,329,950.76

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 MARZO DE 2016

PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

**\$8,026,646.49**

SERVICIOS PERSONALES

\$52.28

PREVISIONES

\$0.00

CORRESPONDIENTE A LAUDOS Y CONVENIOS POR REQUERIMIENTOS DE PAGO DERIVADOS DE DEMANDAS

DE EXTRABAJADORES DEL H. AYUNTAMIENTO

PROVEEDORES

2,359,904.57

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 368,148.11

SERVICIOS GENERALES \$ 1,991,756.46

CONVENIOS \$ 1,234,505.15

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 \$ 3,484,168.06

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

\$360,948.36

**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, en la

cuenta Inversiones financieras, Fideicomisos, mandatos y Cont.

**2. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión.**

	MES DE MARZO	SALDO
IMPUESTOS	172,830.62	1,654,930.99
DERECHOS	205,716.76	815,518.64
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
PRODUCTOS	795.65	5,505.84
APROVECHAMIENTOS	7,050.00	13,450.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	101,929.65	363,265.84
PARTICIPACIONES	3,946,734.69	11,715,916.78
APORTACIONES	0.00	5,865,354.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)	19,099,199.12	19,099,199.12
HIDROCARBUROS	0.00	1,005,079.46
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)	757.01	757.01
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	38.64	4,748.83
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>23,534,256.49</b>	<b>40,538,220.67</b>
<b>Reintegro de ISR</b>	<b>456,434.00</b>	

0025

<b>Gastos y Otras Pérdidas:</b>	<b>7,929,250.75</b>	<b>14,620,379.65</b>
Gastos de funcionamiento	<b>4,704,616.75</b>	<b>11,300,701.57</b>
Servicios personales	2,773,898.73	7,858,974.51
Materiales y suministros	736,062.99	1,056,485.73
Servicios generales	1,194,655.03	2,385,241.33
Transferencias, asignaciones	3,224,634.00	3,319,678.08
Aportación Municipal al programa CAPUFE (\$ 3,172,748.00)		

### **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	172,830.62
DERECHOS	205,716.76
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00
PRODUCTOS	795.65
APROVECHAMIENTOS	7,050.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	101,929.65
PARTICIPACIONES	3,946,734.69
APORTACIONES	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS (CONVENIOS)	19,099,199.12
HIDROCARBUROS	0.00
INTERESES POR INVERSION (PRODUCTOS)	757.01
INTERESES CUENTAS PRODUCTIVAS (PRODUCTOS)	38.64
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>23,534,256.49</b>

**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 responsabilidad del emisor



**L.A.E. LUIS ALBERTO RUBIO CAPITAINÉ**  
**TESORERO MUNICIPAL**

**L.C.P. MARY CRUZ ESPINOZA GALICIA**  
**CONTADOR GENERAL**

**LIC. MARIA LETICIA DELLONG CAPELINI**  
**COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL**



**PROF. DAVID DEVILET NAJERA**  
**SINDICO UNICO**

**C. GABRIEL HERNANDEZ DORANTES**  
**REGIDOR DE HACIENDA**