



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 23/04/2019

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>Efectivo y Equivalentes. El 1-EI saldo de este rubro al 31 de marzo de 2019 es de 10,528,422.47(Diez millones quinientos veintiocho mil cuatrocientos veintidos pesos 47/100 M.N.); representado por Caja General y Bancos e Inversiones de los Fondos Ley de Ingresos arbitros, FISM y FORTAMUN detallados de la siguiente manera: caja general Ingresos fiscales 193,583.46 ; el saldo de caja general representa el importe por depositar a la Cuenta Bancaria de Ingresos Municipales, se recomienda a la Tesorería Municipal realizar los depósitos periódicamente a la brevedad posible, el saldo de bancos esta representado por las diversas cuentas bancarias de lo programas Bancos SANTANDER S.A. CTA 65506154644 FORTAFIN 2017 \$33,700.73 . cta 496218000063532 FISMDF 18 \$ 60,369.12; cta 496218000063472 FORTAMUNDF 18 \$ 25,737.30; cta. 65507178940 talrn \$1,411,485.78 ; cta 65507178894 participaciones 277,281.25; DE INVERSION CTA. 65507178894 1,104,839.63 DEL BANCO BANAMEX cta. 3836386 Ingresos fiscales 61,126.45; cuenta 3836375 FISM 2,548,668.38 CUENTAS DE INVERSION cta. 955447899 FISM 19 \$ 24,11,630.75 CTA 8168665798 FISM 19 \$ 2,399,999.62 ; Se cuenta con fondos de afectación específica, mismos que son controlados a través de cuentas bancarias productivas como lo establece la normalidad de la materia, el saldo se puede consultar en la balanza de comprobación que forma parte integrante de los Estados Financieros Mensuales, asimismo, el manejo de los mismos respecto de su origen y aplicación puede ser consultado en los Estados Presupuestales por Fuente de Financiamiento que de la misma manera, se integran en la Cuenta Pública, estos fondos fueron señalados anteriormente GRAN TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$10,528,422.47</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	

<p>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</p>	<p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes 2.-Su saldo al 31 de Marzo de 2019 es de 4,602,642.24 (cuatro millones seiscientos dos mil seiscientos cuarenta y dos pesos 24/100 M.MN) y representa las Cuentas por inversiones financieras a corto plazo, cuentas por cobrar, las cuentas de Deudores Diversos tal y como se mencionan a continuación: inversiones financieras a corto plazo :203,297.04 cuentas por cobrar a corto plazo :3,901,538.59 deudores diversos por cobrar : 189,806.83 anticipos : 80,000.00 prestamos otorgados : 214,283.98 otros derechos a recibir efectivo 13,715.80 el saldo de prestamos otorgados por la cantidad de \$214,282.98 por recursos pendientes de minister por parte de la Secretaría Finanzas y planeacion del Estado de Veracruz y corresponde a la administración anterior el saldo de \$3,901,538.50 corresponde al adudo que tiene la Secretaria de Finanzas y Planeacion del Estado por el concepto de aportaciones pendientes del programa de FISM del ejercicio de 2017"</p>
<p>Inversiones Financieras</p>	
<p>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</p>	<p>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el saldo de los bienes muebles e inmuebles al 31 de marzo de 2019 es de la manera siguiente : 8 Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, lasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos. 9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados. 5. El saldo de Bienes Muebles al 31 de marzo de 2019 es de 5,820,918.56 (cinco millones, ochocientos veinte mil, novecientos dieciocho pesos 56/100 m.n.) estos bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición así como el activo de las obras en proceso de los programas de FISM y FORTAMUN bienes inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso 15,884,338.84 6. El saldo de Bienes Inmuebles al 31 de marzo de 2019 es de \$ 15,884,338.84(quince millones, ochocientos ochenta y cuatro mil trescientos treinta y ocho pesos .84/100 m.n.) estos bienes inmuebles en su mayoría están registrados a su valor catastral.</p>
<p>Estimaciones y Deterioros</p>	
<p>Otros Activos</p>	
<p>Pasivo</p>	

	<p>1. Cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo al 31 de marzo de 2019 es de 88,981.54 (ochenta y ocho mil, novecientos ochenta y un pesos 54/100 M.N.) representados de la siguiente manera: retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo \$85,311.54 se considera la retención de impuestos que se pagaran en el mes de abril 2019; otras cuentas por pagar a corto plazo \$1,205.00 Así mismo se tiene una deuda a largo plazo por concepto de títulos y valores de la deuda publica interna a largo plazo extraordinaria por un monto de 2,198,215.59"</p>
<p>Notas al Estado de Actividades</p>	
<p>Ingresos de Gestión</p>	<p>2. Notas al Estado de Actividades</p> <p>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), así como de cualquier característica significativa. 2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas. 1. Los Ingresos de la Gestión al 31 de marzo de 2019 es por un total de 1,811,975.68(un millón , ochocientos once mil, novecientos setenta y cinco pesos 68/100) clasificados de la siguiente Manera: Impuestos \$ 1,356,502.23 ;Derechos 393,146.35 Productos de Tipo Corriente 53,516.96 ; Aprovechamientos de Tipo Corriente 8,810.14 ; TOTAL INGRESOS DE LA GESTION 1,811,975.68 Los Ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias asignaciones, subsidios al 31 de marzo de 2019 por 15,042,147.48 (quince millones, cuarenta y dos mil, ciento cuarenta y siete pesos 48 /100 m.n.) ;otros Ingresos y beneficios 625,873.29 (seiscientos veinticinco mil ochocientos setenta y tres pesos 29/100 M.N.) Ingresos de gestión , Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y otros ingresos y beneficios TOTAL 17,481,996.45</p>
<p>Gastos y Otras Pérdidas</p>	

"Gastos y Otras Pérdidas: 1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos. 1. Los gastos y otras Pérdidas al 31 de marzo de 2019 ascienden a seis millones, doscientos ochenta mil novecientos setenta y un pesos 61/100 m.n.) clasificados de la siguiente manera: servicios personales 3,643,325.17 Materiales y Suministros 772,836.12 Servicios Generales 1,512,149.60 Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 280,660.72 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público 0 Transferencias al Resido del Sector Público 0 Subsidios y Subvenciones 0 Pensiones y Jubilaciones 0 Convenios 0 Ayudas Sociales 0 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública 0.00 Intereses de la Deuda Pública Gastos de la Deuda Pública 0 Costo por Coberturas 0 Apoyos Financieros 0 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias 0.00 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 0 Provisiones 0 Disminución de Inventarios 0 otros gastos varios 0 Inversión Pública 0.00 Inversión Pública no Capitalizable otros gastos 0 Total de Gastos y Otras Pérdidas 6,208,971.61 Los Gastos de Funcionamientos contemplam el Gasto de Sueldos y salarios del Personal del Ayuntamiento, los materiales y combustibles y lubricantes para los vehículos del ayuntamiento, los servicios generales como lo son los pagos de alumbrado público, teléfono fijo, viáticos, festivos, mantenimientos de vehículos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de marzo de 2019 todos ellos indispensables para el funcionamiento del Ayuntamiento."

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública


**H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
 PRESIDENCIA**


**C. ERNESTO ROSAS MARTINEZ
 TESOPEA MUNICIPAL**


**H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
 TESORERIA**


**H. Ayuntamiento Constitucional
 de Maltrata, Veracruz
 2018-2021
 SINDICATURA**


**ING. A CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
 SINDICA MUNICIPAL**


**LIC. VIRIDIANA CERONITO BARREDA
 REGIDORA PRIMERA**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 25/04/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2018	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$5,181,369.41
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$5,916,470.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$11,097,839.41
	2018	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$16,910,113.40
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$571,883.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$1.11	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$571,882.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$17,481,996.45
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$6,827,023.55
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$618,051.94
Mobiliario y equipo de administración	\$45,570.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	

Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$572,481.94	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$6,208,971.61

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avalés y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	<p>"CUENTAS DE INGRESOS 8.1 LEY DE INGRESOS 8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA 53,961,415.80 ; 8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 41,336,039.55 8.1.3 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 4,284,735.15 8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA 8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 16,910,113.40</p>
Cuentas de egresos	<p>CUENTAS DE EGRESOS 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS 8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 53,961,415.80 8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 40,088,579.74 8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 4,257,377.39 8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 13,303,189.90 8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 0.00 8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 0.00 8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 6,827,023.55</p>


PROF. GUSTAVO ROSAS RUBIO
 PRESIDENTE MUNICIPAL DE
 H. Ayuntamiento Constitucional
 de Maltrata, Veracruz
 2018-2021

SINDICATURA


EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
PROF. GUSTAVO ROSAS MARTINEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
REGIDORA PRIMERA
LIC. YRIDIANA GERONIMO BAREDA
 REGIDORA PRIMERA

ING. A CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
 SINDICA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de Impresión: 23/04/2019

Nombre	Nota
01 Introducción	<p>Las notas de gestión administrativa , proveen de información financiera y revelan el contexto de los aspectos económico-financieros mas relevantes a los principales usuarios , al Congreso y a los ciudadanos del Municipio de Maitrata, Veracruz y que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar en periodos posteriores .</p>
	<p>FECHA DE CREACION DEL MUNICIPIO DE MALTRATA, VER.: Se registra ante la secretaria de Hacienda y Credito Publico con fecha 01 de Enero de 1985 y con registro federal de contribuyente MMV/850101UV9 con dirección Calle : Nicolas Bravo S/N Col. centro ; código postal 94700 Maitrata, Veracruz y a la fecha no ha sufrido ningún cambio en su estructura Autorización e Historia</p>
02 Panorama Económico y Financiero	
03 Autorización e Historia	
04 Organización y Objeto Social	

	<p>OBJETO SOCIAL : El Principal objeto social es garantizar la seguridad y tranquilidad de la población así como respetar sus derechos humanos sin discriminación por razones de origen étnico , genero , edad , preferencias sociales , discapacidades , condición social , estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad humana y que tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades de las personas ; prestar adecuadamente los servicios públicos municipales fomentar y preservar la educación y cultura entre los habitantes de este municipio , promover el desarrollo urbano y organizar a la ciudadanía para cumplir con los planes y programas municipales ; promover el desarrollo turístico y económico local para generar mas oportunidades de empleo y progresos del comercio y servicios a través de la participación social ; fomentar la participación ciudadana en la vigilancia y evaluación de la calidad en la gestión publica municipal ; prevenir , investigar y sancionar las violaciones a los derechos humanos de cualquier persona por razones de origen étnico , preferencias sexuales o con discapacidades diferentes ;</p> <p>PRINCIPAL ACTIVIDAD : Es la Administración Pública en general , y principalmente la prestación , administración y conservación de los servicios públicos municipales siguientes : Agua potable; drenaje ; alcantarillado y tratamiento de las aguas residuales; Alumbrado Público ; Limpia y recolección de residuos (basura) mercados y panteones , rastro ; calles parques y jardines ; unidades deportivas es una persona moral sin fines de lucro , con personalidad jurídica y patrimonio propio y sus obligaciones fiscales son : retener y enterar el I.S.R. por sueldos y salarios ; retener y enterar las retenciones por servicios profesionales retener y enterar ISR las retenciones realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles ; pago del IVA. en las contribuciones estatales obligadas a pagar se encuentra el pago de impuesto sobre la Norma sobre erogaciones por remuneraciones al personal autorizado</p>
<p>05 Bases de Preparación de los Estados</p>	<p>Los presentes estados financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entro en vigor el 01 de enero de 2009 , así como los acuerdos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los presentes Estados contables han sido elaborados a partir de la información ingresada los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente publico , conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los postulados Básicos aplicados por el municipio de Maíra. Ver. son los siguientes : Sustancia Económica, Entes Públicos Existencia Permanente , Revelación Suficiente, Importancia Relativa Registro e Integración Presupuestaria ; Consolidación de la información Financiera , Devengo Contable, Valuación , Dualidad económica y consistencia</p>
<p>06 Políticas de Contabilidad Significativas</p>	<p>No se tienen activos ni pasivos en moneda extranjera</p>
<p>07 Posición en Moneda Extranjera y Protección</p>	
<p>08 Reporte Analítico del Activo</p>	<p>No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo , tales como bienes en garantía , señalados en embargo, litigios , títulos de inversiones entregados en garantía , se utilizan los activos con la operación y mantenimiento optimo</p>
<p>09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos</p>	
<p>10 Reporte de la Recaudación</p>	

	<p>1 INGRESOS OBTENIDOS : Participaciones , Aportaciones y Convenios en el mes 9,118,675.07 acumulado al mes 15,042,147.48 INGRESOS FISCALES : IMPUESTOS: en el mes 212,451.26 acumulado al mes 1,356,502.23 DERECHOS : en el mes 115,688.40 acumulado al mes 393,146.35 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes 18,202.29 acumulado al mes 53,516.96 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes : 7,274.54 acumulado al mes 8,810.14 INGRESOS NO COMPENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION DE PAGO: en el mes 0.00 acumulado al mes 0.00</p>
11	<p>Información sobre la Deuda y el Reporte</p>
12	<p>Calificaciones otorgadas</p>
13	<p>Proceso de Mejora</p>
14	<p>Información por Segmentos</p>
15	<p>Eventos Posteriores al Cierre</p>
	<p>El Municipio de Maitrata, Veracruz no cuenta con partes relacionadas</p>
16	<p>Partes Relacionadas</p>



**H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTARATA, VERACRUZ**
PRESIDENCIA MUNICIPAL
2018-2021

H. Ayuntamiento de Maitrata, Veracruz
de Maitrata, Veracruz
2018 - 2021

PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL

TESOREROS ROSAS MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL



**H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTARATA, VERACRUZ**
TESORERIA MUNICIPAL
2018-2021

ING. A CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICA MUNICIPAL

LIC. VIRIDIANA CERONIO BARRERA
REGIDORA PRIMERA