



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Fecha de impresión: 21/10/2019

Nombre Notas al Estado de Situación Financiera	Nota
Activo Efectivo y Equivalentes	<p>Efectivo y Equivalentes El 1.-El saldo de este rubro al 30 de Septiembre de 2019 es de 10,995,054.52 (diez millones, novecientos noventa y cinco mil , cincuenta y cuatro pesos 52 /100 M.N.); representado por Caja General y Bancos e Inversiones de los Fondos Ley de ingresos arbitrros, FISM y FORTAMUN detallados de la siguiente manera: caja general ingresos fiscales 304,112.88 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 \$ 60,334.32 .; cta 65507178940 FAFM \$1,109,404.94 ; cta 65507178894 participaciones 146,514.59; DE INVERSION CTA. 65507178894 \$455,364.17 ; cta 65507178940 \$ 4,124.96 DEL BANCO BANAMEX cta. 3836383 ingresos fiscales 167,523.73 ; cuenta 3836375 FISM \$ 56,291.21 ; CUENTAS DE INVERSION CTA 8168665798 FISM 19 \$ 8,657,682.99 ; 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 \$ 10,995,054.52</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes 2.-Su saldo al 30 de septiembre de 2019 es de 4,154,294.41 (cuatro millones, ciento cincuenta y cuatro mil ,doscientos noventa y cuatro pesos 41/100 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 :\$0.00; cuentas por cobrar a corto plazo :\$ 3,890,838.59 deudores diversos por cobrar : \$ 166,332.17 ; anticipos a cuenta de sueldos : 88,539.21 ; otros derechos a recibir efectivo 17,123.65 el saldo de \$3,885,838.59 corresponde al adeudo que tiene la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado por el concepto de aportaciones pendientes del programa de FISM del ejercicio de 2017

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo
(inventarios)

Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles el saldo de los bienes muebles e inmuebles al 30 de Septiembre 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, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren 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 30 de Septiembre de 2019 es de 6,231,136.46 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 \$ 29,132,239.12 El saldo de Bienes muebles e Inmuebles al 30 de Septiembre de 2019 es de \$ 35,363,375.58 estos bienes inmuebles en su mayoría están registrados a su valor catastral,

Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Pasivo

"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 30 de Septiembre de 2019 ascienden a 21,469,425.57 clasificados de la siguiente manera: servicios personales 10,633,234.82

Materiales y Suministros 3,151,591.67

Servicios Generales 6,740,516.98

Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 844,577.71

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público 0 Transferencias al Resto 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 89,052.98; Gastos de la Deuda Pública 3,976.48 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 6,474.93 Inversión Pública 0.00 Inversión Pública no Capitalizable otros gastos 0

Total de Gastos y Otras Pérdidas 21,469,425.57

Los Gastos de Funcionamientos contemplan 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, festivales, mantenimientos de vehículos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de Septiembre de 2019 todos ellos indispensables para el funcionamiento del Ayuntamiento."

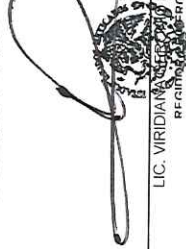
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
PRESIDENCIA



PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
REGIDORÍA PRIMERA



LIC. VIRIDIANA ROSAS HUERTA
REGIDORA PRIMERA

EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
de Maltrata, Veracruz
2018 - 2021



SINDICATURA

ING. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICO MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
TESORERIA



ERNESTO ROSAS MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 21/10/2019

Nombre	Nota
01 Introducción	
02 Panorama Económico y Financiero	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 Maltrata, 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 posterior
03 Autorización e Historia	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 Maltrata, Veracruz y a la fecha no ha sufrido ningún cambio en su estructura 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 ; PRINCIPAL ACTIVIDAD : Es la Administración Publica 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 Publico ; 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 Financieros</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 Concejo 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 Concejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) ; los postulados Básicos aplicados por el municipio de Mollata, 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>07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario</p>	<p>No se tienen activos ni pasivos en moneda extranjera</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>
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	<p>1 INGRESOS OBTENIDOS: Participaciones, Aportaciones y Convenios en el mes 2,967,660.36 acumulado al mes 42,664,036.90 INGRESOS FISCALES: IMPUESTOS: en el mes 49,521.59 acumulado al mes 1,699,206.47 DERECHOS: en el mes 149,894.01 acumulado al mes 1,321,938.21 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes 42,565.37 acumulado al mes 308,820.73 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes : 2,931.38 acumulado al mes 26,216.63 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN DE PAGO: en el mes 0.00 acumulado al mes 0.00 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS en el mes 404,982.13 acumulado 740,886.13</p>
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	<p>el saldo de la deuda publica al 30 de septiembre de 2019 registrado contablemente es de 2,204,690.52 correspondiente al concepto de títulos y valores por bursatilización de la deuda publica interna a largo plazo se hace mención a serca de los laudos de los pasivos contingentes que a la fecha no han dado alguna resolución y que son de tipo laboral de acuerdo a los siguientes expedientes : expediente Num. 405/2011 tipo laboral 2011 tribunal estatal de conciliación y arbitraje promovido por Rafael Hernandez Ascencio y otros por despido injustificado por la administración 2008-2010 monto a la fecha 2,630,198 debido a que tres de los demandantes an desistido de la demanda . expediente Num. 468/2013-IV tipo civil juzgado segundo de primera instancia Orizaba . Ver, promovido por Araceli Hernandez Hernandez monto 180,000.00 expediente Num. 1072/2008 tipo laboral promovido por Rodolfo Dominguez Vasquez monto 186,546.00</p>
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	

se implementaran los diferentes reglamentos internos a fin de mejorar en la calidad del servicio y atención ciudadana no se considera necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros

14 Información por Segmentos

15 Eventos Posteriores al Cierre

posterior al cierre de ejercicio en caso de presentarse situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente al Municipio de Maltrata, Veracruz, se procederá a su atención

16 Partes Relacionadas

El Ayuntamiento Constitucional
de Maltrata, Veracruz.
2018 - 2021



SINDICATURA

ING. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICO MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021

[Handwritten Signature]

PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA



EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021



LIC. VIRIDIANA ROMERO
REGIDOR PRIMERO

[Handwritten Signature]

ERNESTO ROSAS MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL



EL AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
TESORERIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 21/10/2019

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	2018	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$0.00	\$1,573,769.52
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$9,117,172.12
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	\$10,995,054.52

	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		\$46,792,015.22
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$30,910.16
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	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
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	\$30,910.16	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$46,761,105.06

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$35,156,531.27
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$13,703,688.18
Mobiliario y equipo de administración	\$156,977.90	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$277,500.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$21,310.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$13,247,900.28	
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	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$16,582.48
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	\$16,582.48	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$21,469,425.57


 PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
PRESIDENCIA


 CONCEPCION
 ARZUJO
 RODRIGUEZ
 SINDICO
 MUNICIPAL

El Ayuntamiento Constitucional
 de Maltrata, Veracruz
 2018 - 2021
SINDICATURA


 EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
REGIDURÍA PRIMERA

LIDIA VIRIDIANA CERÓN BARREDA
 REGIDORA PRIMERA


 ERNESTO ROSAS MARTINEZ
 TESORERO MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
TESORERIA

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	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 13,223,423.70; 8.1.3 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 6,054,023.12 8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA 0.00 ; 8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 46,792,015.22 Cuentas de egresos
Cuentas de egresos	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 16,756,689.86 ; 8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 4,844,962.04 ; 8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 6,893,156.71 ; 8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVÉNGADO 0.00 ; 8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 0.00 ; 8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 35,105,630.71


 PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
PRESIDENCIA


 ING. CONCEPCION ARANDA BRIGUERA
 SINDICO MUNICIPAL

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


 LIC. VIRIDIANA CERONIO BARREDA
 REGIDURÍA PRIMERA

EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021


 ERNESTO ROSAS MARTINEZ
 TESORERO MUNICIPAL

EL AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL DE
 MALTRATA, VERACRUZ
 2018-2021
TESORERIA