



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 24/09/2020


Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	Nombre	Nota
Contables	Valores	
Emisión de obligaciones	Avalés y garantías	
Presupuestarias	Cuentas de Ingresos	
Cuentas de egresos		
		Cuentas de Ingresos 8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA 60,850,154.10 ; 8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 16,863,272.08.
		8.1.3 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 377,465.73 8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA 0.00 ; 8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 44,364,347.75
		Cuentas de Egresos 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS 8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 60,850,154.10 8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 24,502,211.09 ; 8.2.3 MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 2,429,711.64 ; 8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 8,406,662.47 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 25,511,578.90

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



ESTADOS MEXICANOS
PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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



TESORERÍA
C. ERNESTO ROSAS MARTÍNEZ
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
Vo Bo

ING. A. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICA UNICA

LIC. VIRDIANA GERONIO BARREDA
REGIDORA PRIMERA



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



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de impresión: 24/09/2020

01	Introducción	Nombre	Nota
02	Panorama Económico y Financiero		<p>Las notas de gestión administrativa , provienen 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 posteriores.</p>
03			<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 Maltrata, Veracruz y a la fecha no ha sufrido ningún cambio en su estructura Autorización e Historia</p>
03	Autorización e Historia		
04	Organización y Objeto Social		
05	Bases de Preparación de los Estados Financieros		<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 pública 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 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:SR; 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 de IVA, en las contribuciones estatales obligadas a pagar se encuentra el pago de Impuesto sobre la Nomina sobre erogaciones por remuneraciones al personal autorizado</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 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</p>
<p>06 Políticas de Contabilidad Significativas 07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario 08 Reporte Analítico del Activo</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 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>09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos 10 Reporte de la Recaudación</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>"1 INGRESOS OBTENIDOS : Participaciones , Aportaciones y Convenios en el mes 5,161,357.99 acumulado al mes 41,348,810.75 INGRESOS FISCALES : IMPUESTOS: en el mes 38,223.95 acumulado al mes 1,605,563.19 DERECHOS : en el mes 69,266.68 acumulado al mes 920,606.95 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes 31,607.10 acumulado al mes 156,275.73 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE: en el mes : 1,000.00 acumulado al mes 10,409.08 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 0.00 acumulado 322,662.05"</p>

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	<p>el saldo de la deuda publica al 31 de Agosto de 2020 registrado contablemente es de 2,137,973.83 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 Calificaciones otorgadas</p>
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	
14 Información por Segmentos	<p>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</p>
15 Eventos Posteriores al Cierre	<p>posterior al cierre de ejercicio en caso de presentarse situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente al Municipio de Maitrta, Veracruz de manera responsable e institucional , se procederá a su atención</p>
16 Partes Relacionadas	

H. Ayuntamiento Constitucional
de Maitrta, Veracruz.
2018 - 2021



PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maitrta, Veracruz.
2018 - 2021

TESORERÍA

C. ERNESTO ROSAS MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL

Vo Bo



H. Ayuntamiento Constitucional
de Maitrta, Veracruz.
2018 - 2021

SINDICATURA

ING. A. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICA UNICA



LIC. VIRIDIANA CERONIO BARREDA
REGIDORA PRIMERA



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
REGIDORÍA PRIMERA

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		2019	2020
Efectivo en Bancos - Tesorería		\$0.00	\$6,034,886.97
Efectivo en Bancos- Dependencias		\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		\$0.00	\$12,440,288.31
Fondos con afectación específica		\$0.00	\$224,554.90
Depósitos de fondos de terceros y otros		\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes		\$0.00	\$18,699,730.18
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
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			\$44,364,347.75
2. Más Ingresos contables no presupuestarios			\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$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	\$0.00		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			\$44,364,347.75
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables			
1. Total de egresos (presupuestarios)			\$25,511,578.90
2. Menos egresos presupuestarios no contables			\$7,404,452.56
Mobiliario y equipo de administración	\$19,316.79		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$96,740.00		
Vehículos y equipo de transporte	\$469,700.00		
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$17,152.46		
Activos biológicos	\$0.00		
Bienes inmuebles	\$0.00		
Activos intangibles	\$0.00		
Obra pública en bienes propios	\$6,771,543.31		
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			\$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 obsolescencia	\$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)			\$18,107,126.34

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
 PRESIDENTE MUNICIPAL

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

C. ERNESTO ROSAS MARTÍNEZ
 TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
 Vo Bo

ING. A. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
 SINDICA UNICA

LIC. VIRIDIANA CERÓN BARREDA
 REGIDORA PRIMERA

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

TESORERÍA

E. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE MALTRATA, VERACRUZ 2018-2021
REGIDURÍA PRIMERA

"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 Agosto de 2020 ascienden a 18,107,126.34 clasificados de la siguiente manera: servicios personales 9,760,778.11 ; Materiales y Suministros 2,944,915.96 Servicios Generales 4,396,680.08 Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 1,004,752.19 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 0.00; Gastos de la Deuda Pública 0.00 Costo por Coberturas 0 Apoyos Financieros 0 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias 0.00 Estimaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones 0 Provisiones 0 Disminución de Inventarios 0 otros gastos varios 0.00 Inversión Pública 0.00 Inversión Pública no Capitalizable otros gastos 0 Total de Gastos y Otras Pérdidas 18,107,126.34 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, festivos, mantenimientos de vehículos, servicios profesionales etc correspondiente al mes de Agosto de 2020 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



PROF. GUSTAVO ROSAS HUERTA
PRESIDENTE MUNICIPAL


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



C. ERNESTO ROSAS MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL
Vo Bo

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



ING. A. CONCEPCION ARAUJO RODRIGUEZ
SINDICA UNICA

SINDICATURA

LIC. VIRIDIANA CERONIO BARREDA
REGIDORA PRIMERA

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE
MALTRATA, VERACRUZ
2018-2021
REGIDURIA PRIMERA

