



**Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 – 2018
Secretaría de Fiscalización**

**H. Ayuntamiento del Municipio de Comapa, Veracruz.
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 31 de Enero de 2018.**

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se presentan las siguientes notas financieras

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

El efectivo y
equivalente esta integrado por 09 cuentas bancarias destinadas al manejo de los recursos municipales las cuales se detallan a continuación:

Suc. / Cuenta	Descripción	Saldo en Libros	al 31 de Enero
7005 309163-4	Recursos Propios	\$	111.98
7007 379329-5	Recursos Propios	\$	2,711.68
7008 287985-2	Recursos Federales	\$	159.31
7009 830013-2	Recursos Federales (Instituto de la Mujer Comapeña)	\$	3,605.95
7009 429703-4	Recursos Federales Participaciones 2017	\$	896.95
7009 395576-3	Recursos Federales (FISM) 2017	\$	17,573.80
7009 357584-7	Recursos Federales (FAFM) 2017	\$	23,472.08
0610 550137-7	Recursos Federales Participaciones 2018	\$	12,659.10
0610 550133-4	Recursos Propios (Fiscales 2018)	\$	202,140.43

Derechos a recibir o equivalentes

Aportaciones Federales FISM 2016

El saldo corresponde a los meses de Agosto, Septiembre y Octubre pendientes por recibir por parte de la SEFIPLAN

\$ 4,750,162.78

Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El saldo corresponde a cuentas por cobrar (FORTAMUNDF) en el pago de servicios personales de seguridad pública y 20% de alumbrado público

\$ 318,765.75

Bienes inmuebles, infraestructura y terrenos

Bienes Muebles

Mobiliario y equipo de oficina	\$	282,649.01
Bienes Informaticos	\$	426,980.20
Equipo audiovisual	\$	1,700.00
Equipo fotográfico	\$	41,859.52
Vehiculos y equipos terrestres	\$	2,546,228.25
Maquinaria y equipo de construcción	\$	290,000.00
Equipo y aparatos de comunicaciones	\$	39,092.00
Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	\$	34,988.38
Maquinaria y equipo para talleres	\$	11,859.90
Herramientas y máquinas-herramientas	\$	61,073.53

Suma **\$ 3,736,430.79**

Bienes Inmuebles		
Terrenos	\$	5,935,520.33
Pasivo Circulante		
Pasivo no Circulante		\$4,713,657.68
Títulos y valores de la deuda pública interna El saldo corresponde al Fideicomiso Emisor Bursátil F/998	\$	2,699,759.42
Deuda pública interna por pagar a largo plazo El saldo corresponde a los créditos que se tienen con BANOBRAS	\$	1,926,337.45
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		
Retenciones de ISR correspondiente al mes de Enero 2018	\$	92,872.25
Corresponde a la provisión del pago del 3% nomina correspondiente al mes de Enero 2018	\$	36,202.00

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión del Ejercicio 2017		
Impuesto	\$	331,734.90
Derechos	\$	52,640.00
Productos tipo corriente	\$	3,040.66
Aprovechamientos tipo corriente	\$	1,300.00
Impuestos no comprendidos en la Fracción de Ley de Ingresos	\$	18,937.12
Participaciones, Aportaciones y Subsidios	\$	1,296,851.56
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-
Suma de Ingresos	\$	1,704,504.24
Gastos y Otras Pérdidas:		
Servicios personales	\$	1,206,737.00
Materiales y suministros	\$	8,294.57
Servicios Generales	\$	284,157.84
Subsidios y subvenciones	\$	-
Ayudas sociales	\$	48,028.00
Interese deuda pública	\$	17,885.34
Inversión Pública no capitalizable	\$	-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolencia y amortizaciones	\$	-
Otros Gastos (Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables)	\$	-
Inversión pública		
Inversión pública no capitalizable	\$	-
Suma de Egresos	\$	1,565,102.75
Resultado del Periodo Enero 2018 (Ahorro)	\$	139,401.49

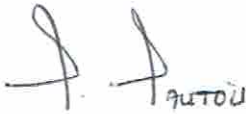
h.3) Notas de Gestión Administrativa

3. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente
Enero 01 de 1917

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social:** Darle a la comunidad los servicios públicos de calidad y necesarios para el bien común, manteniendo una estrecha relación con la población para escuchar sus necesidades más apremiantes, formando un gran equipo que pueda transformar la vida social, política y económica de Comapa, Ver.
- b) **Principal actividad:** El cultivo de café y caña de azúcar
- c) **Ejercicio fiscal:** 2018
- d) **Régimen jurídico:** Persona Moral No Lucrativa
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** Retención de ISR por sueldos y salarios, Servicios Profesionales y Arrendamiento.




L.C.C. MARIA DEL CARMEN CANTON CRODA
PRESIDENTA MUNICIPAL



PRESIDENCIA
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021



C. FERMIN CASAS BLANCO
SINDICO MUNICIPAL



SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021



C. GILIVALDO CHALCHE BARRADAS
REGIDOR MUNICIPAL



LAE. IRAIS RIVERA FERNANDEZ
TESORERA MUNICIPAL



TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021