

H. Ayuntamiento del Municipio de Comapa, Veracruz.
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 28 de Febrero 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 28 de Febrero
7005 309163-4	Recursos Propios	\$ 111.98
7007 379329-5	Recursos Propios	\$ 2,363.68
7008 287985-2	Recursos Federales	\$ -
7009 830013-2	Recursos Federales (Instituto de la Mujer Comapeña)	\$ 3,257.95
7009 429703-4	Recursos Federales Participaciones 2017	\$ 531.55
7009 395576-3	Recursos Federales (FISM) 2017	\$ 17,233.89
7009 357584-7	Recursos Federales (FAFM) 2017	\$ 23,030.37
0610 550137-7	Recursos Federales Participaciones 2018	\$ 116,567.99
0610 550136-9	Recursos Federales (FISMDF) 2018	\$ 5,020,457.23
0610 550135-0	Recursos Federales (FAFMDF) 2018	\$ 1,427,365.62
0610 550133-4	Recursos Propios (Fiscales 2018)	\$ 587,688.53

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 20% de alumbrado público y deuda pública

\$ 251,909.72

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
Vehículos 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		
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	\$	1,838,776.64
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		
Retenciones de ISR correspondiente al mes de Febrero 2018	\$	92,464.00
Corresponde a la provisión del pago del 3% nomina correspondiente a los meses de Enero y Febrero 2018	\$	73,217.00

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión del Ejercicio 2017		
Impuesto	\$	614,506.79
Derechos	\$	99,714.60
Productos tipo corriente	\$	3,368.39
Aprovechamientos tipo corriente	\$	2,900.00
Impuestos no comprendidos en la Fracción de Ley de Ingresos	\$	49,142.19
Participaciones, Aportaciones y Subsidios	\$	9,870,323.39
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-
Suma de Ingresos	\$	10,639,955.36
Gastos y Otras Pérdidas:		
Servicios personales	\$	2,440,556.00
Materiales y suministros	\$	163,974.83
Servicios Generales	\$	611,721.86
Subsidios y subvenciones	\$	-
Ayudas sociales	\$	144,202.62
Interese deuda pública	\$	35,613.10
Inversión Pública no capitalizable	\$	-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	-
Otros Gastos (Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables)	\$	-
Inversión pública		
Inversión pública no capitalizable	\$	-
Suma de Egresos	\$	3,396,068.41
Resultado del Periodo Febrero 2018 (Ahorro)	\$	7,243,886.95

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 azucar
- 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



PROVIDENCIA
L.C.C. MARIA DEL CARMEN CANTON CRODA
PRESIDENTA MPAL. CONSTL.
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021
COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL


C. GILIVALDO CHALCHE BARRADAS.
REGIDOR MPAL.


REGIDURÍA
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021



SINDICATURA
C. FERMIN CASAS BLANCO.
SINDICO MPAL.
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021


L.A.E. IRAIS RIVERA FERNANDEZ.
TESORERA MPAL.


TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO
COMAPA, VER.
2018-2021