



H. AYUNTAMIENTO
DE COSOLEACAQUE

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE
COSOLEACAQUE, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

LXIV Legislatura 2016 - 2018
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Cosoleacaque, Veracruz.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO 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, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de Junior utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (Cuentas de Orden), y
- Notas de gestión Administrativa.

H.1) NOTAS DE DESGLOSE:

H.1.1 Información contable.

1. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y equivalentes.

La cuenta de **Caja General 1.1.1.1.01**, en el mes de Julio 2018 tiene un saldo por depositar por la cantidad de \$ 2, 654, 230.04, debido a que no se realizaron los depósitos de manera oportuna.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	2018
EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	193,013,383.35
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	193,013,383.35

Se ha ministrado en el mes de julio de 2018 por participaciones netas la cantidad de \$ 10, 992,161.20 (Diez Millones Novecientos Noventa y Dos Mil Ciento Sesenta y Un Pesos 20/100 M.N) en la cuenta **1.1.1.2.05.42 65-50654814-6 Participaciones 2018.**

PARTICIPACIONES 2018	
MES EN EL QUE SE DEPOSITA	IMPORTE NETO
ENERO	\$7,366,441.59
FEBRERO	\$ 9,279,628.58
MARZO	\$10,871,100.96
ABRIL	\$8,301,240.29
MAYO	\$9,586,262.18
JUNIO	\$10,555,360.15
JULIO	\$10,992,161.20
TOTAL	\$ 66,952,194.95

Derechos a recibir efectivo o equivalentes y Bienes o Servicio a Recibir

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.02.05 "0110830402 FORTAMUN-DF 2017"** por la cantidad de \$ 791.30 (Setecientos noventa y un mil pesos 30/100 M.N) por concepto de rendimientos financieros generados por el banco.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.01 "65-50477938-2 ARB. RECAUD"** por la cantidad de \$ 13, 982,634.14 (Trece millones novecientos ochenta dos mil seiscientos treinta y cuatro pesos 14/100 M.N) por concepto de los depósitos de la recaudación del mes de Enero a Julio de 2018.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.15 "65-50478870-2 CAPUFE ESTATAL 2014"** por la cantidad de \$ 152,679.52 (Ciento cincuenta y dos mil seiscientos sesenta y nueve pesos 52/100 M.N por concepto de saldo de ejercicios anteriores.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.16 "65-50537541-9 FISM 2016"** por la cantidad de \$286,450.90 (Doscientos ochenta y seis mil cuatrocientos cincuenta pesos 90/100 M.N) por concepto de saldos de ejercicios anteriores.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.34 "65-50597447-9 ARB. PART. 2017"** por la cantidad de \$12, 595.43 (Doce mil quinientos noventa y cinco pesos 43/100 M.N) por concepto de saldos de ejercicios anteriores y pagos de embargos salariales sobre juicios mercantiles.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.40 "22-0005802-21 CAPUFE EDO 2017"** por la cantidad de \$ 2,493.28 (Dos Cuatrocientos noventa y tres pesos 28/100 M.N) por concepto de saldo de ejercicios anteriores.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.42 "65-5065481-46 PARTICIPACIONES 2018"** por la cantidad de \$ 212,613.24 (Doscientos Doce mil seiscientos trece pesos 24/100 M.N) por concepto de depósitos de las participaciones federales del mes de enero a julio 2018.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.43 "18-0000671-19 FORTAMUNDF 2018"** por la cantidad de \$ 18, 244,931.57 (dieciocho millones doscientos cuarenta y cuatro novecientos treinta pesos 86/100 M.N) por concepto de depósitos de las ministraciones del Fortamundf del mes de enero a julio 2018.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.1.2.05.44 "18-0000670-93 FISM 2018"** por la cantidad de \$ 38,509,168.53 (Treinta Y Ocho Millones Quinientos Nueve Ciento Sesenta Y Ocho Pesos 53/100 M.N) por concepto de depósitos de las ministraciones del Fism del mes de enero a junio 2018.

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.2.2.04 "Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo"** por la cantidad de \$ 11, 195,080.09 (Once millones ciento noventa y cinco mil ochenta pesos 09/100 M.N.)

Deudores Diversos por Cobrar a corto plazo

Se tiene un saldo en la cuenta **1.1.2.3.02 Gastos por Comprobar** por la cantidad de \$ 30, 574,688.06 (treinta mil quinientos sesenta y cuatro seiscientos ochenta y ocho pesos 06/100 M.N.) referentes a gastos del H. Ayuntamiento por los meses de enero a julio 2018.

Se tiene en la Cuenta **1.1.2.9.01 Subsidio al empleo** la cantidad de \$ 128,558.03 (Ciento veintiocho quinientos cincuenta y ocho pesos 03/100 M.N) este importe se tiene debido a que no se ha hecho acreditable.

Derecho a recibir Bienes o Servicios

Se tiene en la cuenta 1.1.3.4.01 "Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo", la cantidad de \$ 14, 234, 759.50 (Catorce millones doscientos treinta y cuatro setecientos cincuenta y nueve pesos 50/100 M.N) del ejercicio 2018 correspondiente a la obras de FORTAFIN, PRODERE, FISM Y FORTAMUNDF.

NUMERO DE OBRA	NOMBRE DEL CONTRATISTA	MONTO OTORGADO	AMORTIZACION	DIFERENCIA
2018300480014	CASTELLO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	\$581,903.05	\$244,277.08	\$337,625.97
2018300480027	INGS & JUGLAND, S.A. DE C.V.	\$374,475.95	\$205,961.78	\$168,514.17
2018300480102	CASTELLO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	\$2,386,800.00	\$954,720.00	\$1,432,080.00
2018300480101	INGS & JUGLAND, S.A. DE C.V.	\$1,022,840.00	\$0.00	\$1,022,840.00
2018300480018	LEMON BLUE, S. DE R.L.	\$443,504.45	\$243,927.45	\$199,577.00
2018300480203	CASTELLO INGENIEROS SA DE CV	\$1,016,482.33	\$0.00	\$609,889.40
2018300480201	MIGUEL ANGEL PEREZ USCANGA	\$881,199.00	\$352,479.60	\$528,719.40
2018300480205	EDGAR ROBERTO SOSA JACOME	\$370,281.60	\$148,112.64	\$222,168.96
2018300480355	NUEVO PARRAFO S DE RL	\$1,209,600.00	\$0.00	\$1,209,600.00
2018300480361	CONSTRUCTORA OBRAS CIVILES & BARUC	\$1,950,000.00	\$0.00	\$1,950,000.00
2018300480363	MARESSA ALAHI BARUCH MEZA	\$1,759,932.60	\$703,973.04	\$1,055,959.56
2018300480365	CONSTRUCCTORA Y ASESORIA DEL SUR JA	\$1,320,000.00	\$0.00	\$1,320,000.00
2018300480351	CONSTRUCTORA OBRAS CIVILES & BARUC	\$1,218,240.00	\$0.00	\$1,218,240.00
2018300480362	CONSTRUCCTORA Y ASESORIA DEL SUR JA	\$1,680,000.00	\$672,000.00	\$1,008,000.00
2018300480364	CASTELLO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	\$1,175,472.00	\$0.00	\$1,175,472.00
2018300480368	MIGUEL ANGEL PEREZ USCANGA	\$742,307.40	\$0.00	\$742,307.40
2018300480046	ROSA ALEMAN ALEGRIA	\$125,801.03	\$0.00	\$33,765.64
TOTAL		\$18,258,839.41	\$3,525,451.59	\$14,234,759.50
SALDO CONTABLE 1.1.3.1.4.01				\$14,234,759.50
DIFERENCIA				\$-00

Se tiene en la cuenta 1.1.5 "Almacenes" la cantidad de \$2, 913,343.31 (Dos millones novecientos trece mil trescientos cuarenta y tres 31/100 M.N) correspondiente a donaciones recibidas de ejercicios anteriores.

Se registra en la partida 1.2.1.3.08 "Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios" lo correspondiente a la Deuda de Bursatilización de los descuentos realizados de manera directa a

través de las Participaciones mensuales, por lo que a la fecha se tiene un saldo por la cantidad de \$ 6, 413,476.21 (Seis millones cuatrocientos trece mil cuatrocientos setenta y seis pesos 21/100 M.N)

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

En la cuenta **1.2.2.9.01 "Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo"** se tiene un saldo de \$179,417.12 (Ciento setenta y nueve mil cuatrocientos diecisiete 12/100 M.N) que viene del ejercicio 2017.

Edificios no habitacionales

En la cuenta **1.2.3.3 "Edificios no habitacionales"** tiene un saldo de \$ 63, 134,080.00 (Sesenta y tres millones ciento treinta y cuatro mil ochenta pesos 00/100) de ejercicios anteriores.

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

En la cuenta **1.2.3.5 "Construcciones en proceso en bienes de dominio público"** se tiene un saldo de 46, 704,788.77 el cual se conforma de ejercicios anteriores por \$ 32,119,136.8 (treinta y dos millones ciento diecinueve mil ciento treinta y seis 80/100 M.N). Y 14, 585,651.97 (Catorce millones quinientos ochenta y cinco mil seiscientos cincuenta y un pesos 97/100 M.N) del ejercicio actual.

En la cuenta **1.2.3.5.04.01 "División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso"** se tiene un saldo de \$17, 117,741.27 (Diecisiete millones ciento diecisiete mil seiscientos cincuenta y un pesos 27/100 M.N) correspondiente a ejercicios anteriores.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En la cuenta **1.2.4 "Bienes Muebles"** se encuentra un saldo en balanza por \$38,599,603.94 (treinta y ocho millones quinientos noventa y nueve mil seiscientos tres pesos 94/100 M.N) de lo cual \$ 35, 277,194.07 (Treinta y cinco mil doscientos setenta y siete mil ciento noventa y cuatro pesos 07/100 M.N) correspondiente a ejercicios anteriores. Y 3, 316,136.68 (Tres millones trescientos dieciséis mil ciento treinta y seis 68/100 M.N) del ejercicio actual

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”


LIC. CIRILO VAZQUEZ PARISSI
PRESIDENTE MUNICIPAL






LIC. JORGE JIMÉNEZ REYES
TESORERO MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO
COSOLEACAQUE, VER.,
2018 - 2021
TESORERÍA

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL


C. CLAUDIA TOLEDO LUNA
SÍNDICO ÚNICO


C. LEOCADIA CRUZ GÓMEZ
REGIDORA SEGUNDA


H. AYUNTAMIENTO
DE COSOLEACAQUE, VER.,
2018 - 2021
REGIDURÍA SEGUNDA


H. AYUNTAMIENTO
DE COSOLEACAQUE, VER.,
2018 - 2021
SINDICATURA