



055

**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

Notas de Gestión Administrativa

1. Autorización e Historia

Con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Ayuntamiento de Tuxpan del Estado de Veracruz, forma parte de la división territorial y organización política y administrativa del Estado, su territorio está constituido por la cabecera municipal, manzanas, congregaciones y rancherías.

Asimismo, el Ayuntamiento cuenta con autonomía propia por lo que es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo mediante el sistema de mayoría relativa y bajo el principio de representación proporcional. La duración de sus miembros es de cuatro años, por lo que los miembros de la actual Administración que entraron en funciones el 1° de enero de 2014, permanecerán hasta el 31 de diciembre del año 2017.

Las bases para su organización y funcionamiento están dispuestas en la Ley Orgánica del municipio Libre vigente.

2. Organización y Objeto Social

El objetivo principal del Ayuntamiento de Tuxpan es realizar actividades del sector público, que realiza en forma directa, regular y continua, para satisfacer demandas de la sociedad, de interés general, atendiendo a las personas en sus diferentes esferas jurídicas, a través de las, Funciones de gobierno, Desarrollo social y Desarrollo Económico.

3. Estructura Orgánica

La estructura orgánica del Ayuntamiento de Tuxpan se encuentra definido de la siguiente manera:

1	Ayuntamiento
1.1	Cabildo
1.1.1	Presidencia Municipal
1.1.1.01	Presidente
1.1.2	Sindicatura
1.1.2.01	Síndico
1.1.3	Regiduría
1.1.3.01	Regidores
1.1.4	Secretaría del ayuntamiento
1.1.4.01	Secretario del Ayuntamiento
1.1.4.02	Personal de Secretaría
1.1.5	Organo de Control Interno



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**

(Cifras monetarias expresadas en pesos)

1.1.5.01	Contralor
1.1.6	Organos Auxiliares
1.2	Administración Pública Municipal
1.2.1	Presidente Municipal
1.2.1.01	Presidencia
1.2.1.02	Gobernación
1.2.1.03	Servicios Generales
1.2.2	Desarrollo Económico
1.2.2.01	Dir. Desarrollo Económico
1.2.3	Desarrollo social
1.2.3.01	Dir. Desarrollo Social
1.2.3.02	D.I.F.
1.2.4	Servicio Público de Tránsito
1.2.5	Dirección de Obras Públicas
1.2.5.01	Dir. Obras Públicas
1.2.5.02	Ecología
1.2.6	Seguridad Pública
1.2.6.01	Policía Municipal
1.2.6.02	Tránsito
1.2.6.03	Bomberos
1.2.6.04	Protección Civil
1.2.7	Tesorería
1.2.7.01	Tesorería

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se preparan conforme a las diversas disposiciones del Código Hacendario Municipal y Lineamientos de Valuación, Presentación y Revelación emitidos por la Congreso del Estado de Veracruz. Así mismo, en las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables nacionales e internacionales.



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

5. Políticas de Contabilidad Significativas

La Cuenta Pública adjunta fue preparada por la administración del Ayuntamiento en cumplimiento de las disposiciones legales del H. Congreso del Estado de Veracruz, a que está sujeto el Ayuntamiento y fueron preparados con base en las reglas contables específicas aplicables. A continuación se resumen las políticas de contabilidad más importantes seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros adjuntos:

Preparación de estados financieros básicos

- a). Los Estados Financieros básicos se han preparado considerando, en lo concerniente, el acuerdo de la Legislatura del H. Congreso del Estado.
- b). El Estado de actividades, en lo concerniente al reconocimiento del Ingreso es preparado sobre la base de flujo de efectivo, y para los egresos base devengado.
- c). El Estado de Flujo de Efectivo reconoce los ingresos recibidos y los egresos realizados, que al cierre del mes de Enero han sido liquidados efectivamente así como los demás movimientos en cuentas de balance que afectan la disponibilidad.
- d). Los registros contables se realizan en el sistemas: SIGMAVER.

Recursos Federales del Ramo 033

- a) El Fondo de Infraestructura Social Municipal, en cuanto a obra no hubo en el presente mes.

Adicionalmente, el Fondo debe ser administrado con apego a la normatividad emitida por el Órgano de Fiscalización Superior del Estado que, entre otras disposiciones, señala lo siguiente:

- I. Publicar para conocimiento de los habitantes del Municipio, los montos que se reciban, las obras y acciones a realizar, costo, ubicación, plazos de ejecución, metas y beneficiarios.
 - II. Promover, mediante la formación de Comités Comunitarios, la participación ciudadana en la aplicación y vigilancia, programación, ejecución, control, seguimiento y evaluación de la obras acciones que se vayan a realizar.
 - III. Informar a los habitantes, al término de cada ejercicio, sobre los resultados alcanzados.
 - IV. Las obras que se realicen deben ser compatibles con la preservación y protección del medio ambiente e impulsar el desarrollo sustentable de la región.
- b) El Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF). El Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) es regido por el Cabildo municipal. Sus recursos se destinan primordialmente a la satisfacción de requerimientos municipales, dando prioridad al cumplimiento de sus obligaciones financieras y a la atención de las necesidades directamente vinculadas a la seguridad pública de sus habitantes. Asimismo, la realización de obra pública para lo cual deben seguirse las reglas aplicadas para el FISM.



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

058

6. Armonización Contable

- a) Con fundamento en los artículos 7 y cuarto transitoria de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de Tuxpan adoptó en sesión extraordinaria de Cabildo de fecha 24 de octubre de 2011, las normas contables aplicables en materia de Contabilidad Gubernamental y demás lineamientos emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) Con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC puede realizar ajustes a los plazos para la armonización progresiva del sistema y la adopción de las disposiciones emitidas por el Consejo.
- c) El CONAC, con fundamento en el artículo 9, fracciones XII y XIII, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en su Segunda Reunión de 2013, celebrada el 3 de mayo de 2013, ratificado el 8 de agosto del mismo año, acordó determinar los plazos para que la Federación, las entidades federativas y los municipios adopten las decisiones que a continuación se indican:

Meta	La Federación, las Entidades Federativas y sus respectivos entes públicos a más tardar	Los Municipios y sus entes públicos a más tardar
Integración automática del ejercicio presupuestario con la operación contable	30 de Junio de 2014	30 de Junio de 2015
Realizar los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio	31 de Diciembre de 2014	31 de Diciembre de 2015
Generación en tiempo real de estados financieros	30 de Junio de 2014	30 de Junio de 2015
Emisión de Cuentas Públicas en los términos acordados por el Consejo	Para la correspondiente a 2014	Para la correspondiente a 2015

En lo que respecta a realizar los registros contables

El Municipio de Tuxpan, en el presente mes capturo la información contable en el sistema de contabilidad SIGMAVER.

Notas de Desglose

Efectivo y Equivalentes.- El importe de \$82'998,318.75, Representa el Saldo en caja y bancos, por la aplicación de pagos en el presente mes



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**

(Cifras monetarias expresadas en pesos)

059

Derechos a Recibir efectivo o equivalentes.- El importe de \$20'840,731.15, representa el saldo de los gastos a comprobar otorgados en el presente mes y Reintegros pendientes entre Fondos.

De esta cuenta en su saldo inicial incluye lo siguiente: \$12'100,371.43 corresponden a las Participaciones Ramo 028 de Agosto 2016, \$14'928,036.00 del programa HIDROMARITOMAS 2015-2016, programa FORTALECE B \$6'923,000.00 Y \$18'255,315.26 de FIS MDF correspondiente a los meses de Agosto a Octubre 2016, que a la fecha aún no ha depositado la SEFIPLAN.

Derechos a recibir bienes o servicios.- El importe de \$17'100,322.25 corresponde a los anticipos otorgados de enero al presente mes de Proveedores, prestadores de servicios y Contratistas de obras 2017, así como amortizaciones.

Nombre	Saldo
Antelmo Hernández de los Angeles	-64,380.00
Aurelio Rodriguez Carrillo	-71,920.00
Aurelio Rodriguez Carrillo	-64,960.00
CADECO S.A. de C.V	-6,744.08
Comercializadora Security Market, S.A	25,000.00
Comercializadora Security Market, S.A	166,874.93
Jose Francisco Amador Cru	22,040.00
Jose Francisco Amador Cruz	22,040.00
Marpa Comercializadora de Equipo y Tecn	748,244.77
Ramon Escalante Santos	2,000.00
Ramon Escalante Santos	1,074.00
Vázquez Villanueva Consultoría Integral	26,000.00
2017301890009	199,971.93
2017301890022	80,494.75
2017301890028	5,748.87
2017301890030	158,194.66
2017301890031	166,137.36



NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

2017301890031	311,752.08
2017301890039	521,909.89
2017301890040	107,553.55
2017301890041	76,701.08
2017301890042	75,246.83
2017301890043	45,525.52
2017301890045	25,485.16
2017301890047	120,631.51
2017301890049	158,529.02
2017301890050	591,890.70
2017301890051	735,949.69
2017301890052	364,569.43
2017301890054	167,200.97
2017301890055	170,288.86
2017301890057	113,480.96
2017301890058	141,680.35
2017301890059	113,512.14
2017301890063	163,504.04
2017301890064	37,462.12
2017301890065	195,121.40
2017301890066	167,266.55
2017301890067	221,377.88
2017301890068	221,377.88
2017301890069	226,763.90
2017301890071	109,055.00
2017301890072	190,500.68
2017301890073	167,200.97
2017301890074	160,817.98
2017301890075	136,358.32
2017301890076	157,988.23
2017301890077	224,775.50
2017301890078	224,775.50
2017301890079	340,081.47
2017301890080	132,891.32
2017301890082	140,650.25
2017301890083	43,555.51



NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

061

2017301890084	283,815.20
2017301890085	147,657.01
2017301890086	113,605.99
2017301890087	111,492.41
2017301890088	255,447.00
2017301890089	283,422.68
2017301890090	186,067.55
2017301890091	78,720.98
2017301890092	137,003.01
2017301890093	34,560.30
2017301890094	283,422.68
2017301890095	198,710.59
2017301890096	312,364.93
2017301890208	74,621.91
2017301890301	133,296.93
2017301890302	160,093.09
2017301890303	171,104.70
2017301890304	173,737.08
2017301890305	236,175.24
2017301890306	239,976.60
2017301890307	270,453.10
2017301890308	282,173.66
2017301890309	321,677.45
2017301890310	344,069.15
2017301890311	571,703.52
2017301890312	715,602.75
2017301890313	728,127.60
2017301890314	745,572.50
2017301890315	958,098.44
2016301890207	28,298.77
Total general	17,100,322.25

Inversiones financieras a largo plazo.- El importe de \$8'554,297.29 corresponde a la diferencia que resulto de los descuentos que efectuó SEFIPLAN vía Participaciones Federales (Bursatilización) y depósito de Banco Interacciones por concepto del fideicomiso.



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

062

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo.- El importe de -2'464,473.27, corresponde a una reclasificación que se hará en el mes de Agosto y el saldo de movimientos de Bursa correspondiente a remanente 2016.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso.- El importe de \$8'439,493.53, corresponde a los pagos de obras en proceso en el presente mes:

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
1.2.3.5.01.01 Edificación habitacional en proceso		3,274,241.96
OBRA 2017301890064	345,509.62	
OBRA 2017301890074	194,614.73	
OBRA 2017301890076	222,624.23	
OBRA 2017301890080	403,298.48	
OBRA 2017301890083	323,649.14	
OBRA 2017301890085	448,051.00	
OBRA 2017301890090	222,624.23	
OBRA 2017301890091	666,549.84	
OBRA 2017301890093	447,320.69	
1.2.3.5.03.02 Mantenimiento y rehabilitación de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicaciones en proceso		668,781.65
OBRA 2017301890028	559,053.80	
OBRA 2017301890045	109,727.85	
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y rehabilitación de vías de comunicación en proceso		4,102,693.06
OBRA 2017301890051	1,135,695.37	
OBRA 2017301890700	2,966,997.69	
1.2.3.5.06.01 Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso		204,940.62



063

**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

OBRA 2016301890207	204,940.62	
1.2.3.5.06.02 Mantenimiento y rehabilitación de otras obras de ingeniería civil u obras pesadas en proceso		188,836.24
OBRA 2017301890208	188,836.24	
TOTAL		\$ 8,439,493.53

Bienes Muebles.- El importe de \$280,894.33 representa el importe de los bienes adquiridos de Enero a Julio presente año, de este rubro quedo pendiente el registro de las Depreciaciones así como las bajas por inutilidad para el próximo ejercicio. Por motivo de estar en proceso la depuración. Se detalla las adquisiciones en el presente mes:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	FACTURA	FECHA	IMPORTE	AREA
1	Minisplit Mirage X2 1 TR 220V solo Frío	Refacciones y Refrigeración del Norte, S.A Fact. RNT2680	31/07/2017	4,700.00	SISTEMAS
1	Paquete Cámaras de vigilancia mca.Dahua	Comercial Y Distribuciones Makadhin Fact. 97239	11/07/2017	4,750.00	SEGURIDAD PUBLICA
1	Paquete Cámaras de vigilancia mca.Dahua	Comercial Y Distribuciones Makadhin Fact. BADCDD	24/07/2017	4,750.00	REGISTRO CIVIL
1	switch cisco 8 port POE Gigabit	María del Rosario Cruz Calderón Fact. 13523	11/07/2017	3,990.01	TRANSITO
1	Minisplit Mirage X2 220V	Cancelación del error por que se duplico en RC201706000253 y sc201706000274 en el mes de junio/17		-4,465.00	
			TOTAL	13,725.01	



064

**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2017**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

Notas de Memoria

Depuración y Cancelación de saldos

- a) A esta fecha Contraloría sigue el procedimiento de cancelación de saldos de los padrones de contribuyentes cautivos, así como de los inventarios de Bienes inmuebles, quedando pendiente su registro en la contabilidad.
- b) Queda pendiente de registrar los importes de los padrones rezagos, en el sistema SIGMAVER, esperando indicaciones por parte del ORFIS.
- c) Queda pendiente de registrar las adquisiciones de bienes muebles controlables en cuentas de orden.

Juicios y Contingencias:

Se analizará con Jurídico de la relación de las demandas cuales se podrán pagar y cuales quedarían pendientes.



LIC. RAÚL ALBERTO RUÍZ DÍAZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



C.P. CARLOS AUGUSTO FLORES CORONA
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA



LIC. JAVIER BENÍTEZ PONCE
SINDICO ÚNICO

C. KENIA ORELLAN MANTECA
REGIDOR DE HACIENDA

