

**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2016**
(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.

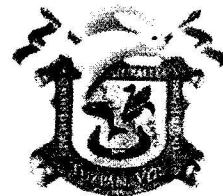
2. Organización y Objeto Social

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 30 DE JUNIO DE 2016**

(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 30 DE JUNIO DE 2016
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

060

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

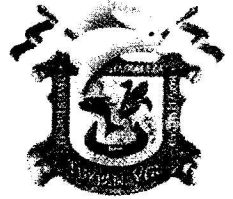
- a). Los Estados Financieros básicos se han preparado considerando, en lo concerniente, el acuerdo de la Legislatura del H. Congreso del Estado.
- b). El Estado de actividades, en lo concerniente al reconocimiento del Ingreso es preparado sobre la base de flujo de efectivo, y para los egresos base devengado.
- c). El Estado de Flujo de Efectivo reconoce los ingresos recibidos y los egresos realizados, que al cierre del mes de Junio 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: COI y se presentan en los formatos de Excel proporcionados por el Congreso del Estado y emigraron a través de rutinas de Excel proporcionadas por el ORFIS en su mayoría al 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) se incluirá la Administración de las Aportaciones Federales y Municipales de FORTASEG 2016 de los cuales están en proceso.
Adicionalmente:



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2016**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

061

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.

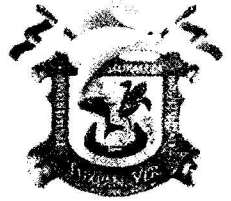
6. Armonización Contable

- 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 COI y esa información se presenta en el presente mes en formatos de Excel proporcionados por el Congreso del Estado, el cual cumple con las disposiciones emitidas en la Ley



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2016**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

062

General de Contabilidad General y los lineamientos del CONAC, quedando pendiente de integrar los reportes contables en el sistema SIGMAVER en cuando se concluya la captura.

Notas de Desglose

Efectivo y Equivalentes.- El importe de \$16'511,069.63 representa el saldo de los Recursos recibidos en el presente mes, pendientes de aplicar.

Derechos a Recibir efectivo o equivalentes.- El importe de -\$5'647,068.93, representa el importe neto traspasos ente cuentas, Reintegros entre cuentas y comprobaciones de gastos en el presente mes.

Derechos a Recibir Bienes o servicios.- El importe de -\$9'020,527.64 representa el saldo de las Amortizaciones de Anticipos (Proveedores, Prestadores y Contratistas) en el presente mes.

Almacén.- El importe de -\$7'563,471.00 representa la aplicación del Donativo en especie efectuado por PEMEX recibido en el 2014, según Bitácoras recibidas de Obras públicas: 480 Toneladas de Asfalto, 100,000 Litros de gasolina Magna, 100,000 Litros de Diesel.

Bienes Muebles.- El importe de \$68,688.40 representa el importe de los bienes adquiridos al mes de Junio presente año.



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2016**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

063

CANTIDAD	DESCRIPCION	FACTURA	FECHA	IMPORTE	AREA
1	Reveladora usada Marca Kodak Modelo Min R.	Alejandro Javier Orihuela Escobedo fact.890D91	17 de junio de 2016	13,854.01	Hospital Movil DIF
1	1 Mini Split Mirage 1 ton 220 V.	Refacciones Linea Blanca, Fact. 25653	7 de junio de 2016	4,100.00	Relaciones Exteriores
1	1 Mini Split Mirage de 1 ton, 220 V Solo Frío	Refacciones Linea Blanca de tuxpam, fact.25968	21 de junio de 2016	4,100.00	Secretaria Técnica
1	1 Mini Split Mirage de 2 Ton a 220 V solo frio	Refacciones Línea Blanca de Tuxpam, s.A fact.26095	28 de junio de 2016	8,400.00	Protección Civil
1	1 Teléfono Inalámbrico con Diadema Modelo CT-14 Mca. Plantronics	Zahamira Hernández Martínez Fact. 529	10 de junio de 2016	3,248.00	Atencion ciudadana
1	1 Computadora Genérica Mother Board Asus	Anabel Cáceres cobos Fact. A1310	1 de junio de 2016	12,188.50	OBRAS PÚBLICAS
1	1 Computadora Genérica Mother Board Asus	Anabel Cáceres cobos Fact. A1310	1 de junio de 2016	12,188.50	Obras Públicas
1	1 CPU Genérica completa	Anabel Cáceres Cobos Fact. A1349	30 de junio de 2016	5,500.00	Regiduría 3°
1	1 Podadora 3.5 HP Brigs YY728 BONASA	Fierros y Láminas de Tuixpan Fact. 95323	15 de junio de 2016	5,109.39	Parques y jardines
			TOTAL	\$ 68,688.40	

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 (COI) y SIGMAVER, esperando indicaciones por parte del ORFIS.
- c) Queda pendiente de registrar las adquisiciones de bienes muebles controlables en cuentas de orden.



**NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2016**
(Cifras monetarias expresadas en pesos)

064

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 UNICO




C. KENIA ORELLAN MANTECA
REGIDOR DE HACIENDA

