



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2017
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Moloacán, Veracruz
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de enero 31 de Diciembre de 2017

Notas a los Estados Financieros

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El Saldo de Efectivo y Equivalentes por la cantidad de \$104,467.22 se encuentra integrado como a continuación se detalla:

Banco	descripcion	Saldo Final
Banamex	remanentes ejercicio 2014	53.23
Santander	arbitrios 2016	0.92
Santander	fism df 2016	25,119.25
Santander	fortamun-df 2016	3,278.19
Santander	sedatu 2016	2,917.69
Santander	Hidrocarburos 2015	1,139.08
Santander	arbitrios 2017	10,706.20
Santander	fortamun-df 2017	2,275.52
Santander	fism-df 2017	45,533.00
Santander	Hidrocarburos 2016	10,639.89
Santander	Fortalece 2017	2,800.91
Santander	Fortafin 2017	3.34
TOTAL		104,467.22

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El Saldo por la cantidad de \$5,277,338.38 se encuentra integrado como a continuación se detalla:

cuentas por cobrar a corto plazo	1,587,347.31	saldos ejercicios anteriores
prestamos otorgados a corto plazo	1,002,000.00	saldos ejercicios anteriores
otros derechos a recibir efectivo	2,687,991.07	subsidio al empleo al 31/12/17
TOTAL	5,277,338.38	

ACTIVO NO CIRCULANTE

fideicomisos, mandatos y contratos analogos	2,013,829.23
Adquisición de edificios y locales	384,022.00
reservas territoriales	1,500,000.00
muebles de oficina y estanteria	263,810.20
otros muebles	260,585.86
bienes informaticos	129,997.61
equipo audiovisual	31,379.00
equipo fotografico	11,917.00
Vehículos terrestres para programas de seguridad pública	567,794.00
Vehículos terrestres para servicios y operación de programas	2,200,607.12
Equipo para policia y transito	113,680.00
Maquinaria y equipo de construcción	2,974,300.00
sistemas de aire acondicionado	9,100.00
equipos y aparatos de comunicación	4,119.00

maquinaria y equipo para taller	13,449.00
herramientas y maquinas-herramientas	16,124.00
software	11,832.41
TOTAL	10,506,546.43

PASIVO CIRCULANTE	
ISR	178,968.00
IPE	2,546,084.37
3% NOMINA	104,402.55
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES (ADEFAS)	1,417,377.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (ADEFAS)	1,400,669.87
CUENTAS POR PAGAR A CONTRATISTAS	5.58
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDOR (ADEFAS)	1,000.00
TOTAL	5,648,507.91

PASIVO NO CIRCULANTE	
SERVICIOS GENERALES (ADEFAS)	22,182.68
TITULOS Y VALORES (DEUDA BURSATILIZACION)	5,663,326.79
TOTAL	5,685,509.47

2. Notas al Estado de Actividades

INGRESOS DE GESTION:

IMPUESTOS	861,585.42
DERECHOS	1,111,839.72
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	278.18
APROVECHAMIENTOS	56,095.27
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	288,015.39
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	65,464,332.09
TOTAL DE INGRESOS	67,782,146.07

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

GASTOS PERSONALES	22,850,975.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,779,560.67
SERVICIOS GENERALES	10,096,409.42
AYUDAS SOCIALES	1,748,836.48
PROVISIONES	80,000.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	26,406,624.79
TOTAL DE GASTOS	69,962,406.36

El total de ingresos menos gastos da como resultado un desahorro por la cantidad de: 2,180,260.29, esto se debe a que en el ejercicio 2016 quedaron remanentes en bancos como a continuacion se detalla:

CUENTA	IMPORTE
FISM SANTANDER 2015	60,248.42
FAFM SANTANDER 2015	5,308.03
SEDESOL 65-50517402-4 Empleo Temporal	3,670.24
FOPADE SANTANDER 2015	12,696.69
ARBITRIOS SANTANDER 2016	744,423.39
FISM SANTANDER 2016	150,729.14
FAFM SANTANDER 2016	840,263.64
FORTALECE SANTANDER 2016	11,375.10
SEDATU SANTANDER 2016	15,242.50
HIDROCARBUROS SANTANDER 2016	1,082,121.85
TOTAL	2,926,079.00

Lo que da origen a realizar un gasto mayor que el ingreso correspondiente al ejercicio 2017