

MUNICIPIO DE CITLALTÉPETL, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE JUNIO DEL 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan 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 mayor utilidad para los usuarios.

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.A. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos:

Código	Nombre cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final
1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	13,218,696.65	11,386,071.25
1.1.1.1	Efectivo	0.00	0.00
1.1.1.1.01	Caja General	0.00	0.00
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	4,269,008.00	2,931,339.41
1.1.1.2.05	Santander	4,269,008.00	2,931,339.41
1.1.1.2.05.35	Cta. 18-00013927-4 Fiscales 2020	68,583.00	45,814.76
1.1.1.2.05.36	Cta. 18-00013943-9 Participaciones 2020	900,661.66	97,206.25
1.1.1.2.05.37	Cta. 18-00013939-6 Fortamundf 2020	702,704.66	718,006.89
1.1.1.2.05.38	Cta. 18-00013953-3 Fismdf 2020	2,595,119.31	2,264,722.43
1.1.1.2.05.39	Cta. 18-00014084-8 Hidrocarburos 2020	1,939.37	1.58
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,949,688.65	8,454,731.84
1.1.1.4.05	Santander	8,949,688.65	8,454,731.84
1.1.1.4.05.13	Cta. 18-00013927-4 Fiscales 2020	467,522.25	469,433.99
1.1.1.4.05.14	Cta. 18-00013943-9 Participaciones 2020 Inversiones	1,799,313.76	1,938,585.04
1.1.1.4.05.15	Cta. 18-00013939-6 Fortamundf 2020 Inversiones	0.00	0.00
1.1.1.4.05.16	Cta. 18-00013953-3 Fismdf 2020	6,678,334.40	6,027,809.40
1.1.1.4.05.17	Cta. 18-00014084-8 Hidrocarburos 2020 Inversiones	4,518.24	18,903.41

1.B NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos).

	CONCEPTO	IMPORTE
4.1.1	Impuestos	48,152.12
4.1.2	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00

MUNICIPIO DE CITLALTÉPETL, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE JUNIO DEL 2020

4.1.3	Contribuciones de Mejoras	5,000.00
4.1.4	Derechos	79,490.20
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	2,567.28
4.1.6	Aprovechamientos de Tipo Corriente	15,615.20
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
4.1.9	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales ant pend de liq o pago	0.00
4.3.9.9	Otros Ingresos y beneficios varios	0.00
2.1.1.4.03	Convenios (ZOFEMAT)	0.00
TOTAL DE INGRESOS EN CAJA		150,824.80

1.C NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es cómo sigue:

Código	Nombre cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final
1	ACTIVO	58,366,672.15	59,809,966.33
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	15,415,703.96	15,154,593.67
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	13,218,696.65	11,386,071.25
1.1.1.1	Efectivo	0.00	0.00
1.1.1.1.01	Caja General	0.00	0.00
1.1.1.1.2	Bancos/Tesorería	4,269,008.00	2,931,339.41
1.1.1.2.05	Santander	4,269,008.00	2,931,339.41
1.1.1.2.05.35	Cta. 18-00013927-4 Fiscales 2020	68,583.00	45,814.76
1.1.1.2.05.36	Cta. 18-00013943-9 Participaciones 2020	900,661.66	-97,206.25
1.1.1.2.05.37	Cta. 18-00013939-6 Fortamundf 2020	702,704.66	718,006.89
1.1.1.2.05.38	Cta. 18-00013953-3 Fismdf 2020	2,595,119.31	2,264,722.43
1.1.1.2.05.39	Cta. 18-00014084-8 Hidrocarburos 2020	1,939.37	1.58
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,949,688.65	8,454,731.84
1.1.1.4.05	Santander	8,949,688.65	8,454,731.84
1.1.1.4.05.13	Cta. 18-00013927-4 Fiscales 2020 Inversiones	467,522.25	469,433.99
1.1.1.4.05.14	Cta. 18-00013943-9 Participaciones 2020 Inversiones	1,799,313.76	1,938,585.04
1.1.1.4.05.15	Cta. 18-00013939-6 Fortamundf 2020 Inversiones	0.00	0.00
1.1.1.4.05.16	Cta. 18-00013953-3 Fismdf 2020 Inversiones	6,678,334.40	6,027,809.40
1.1.1.4.05.17	Cta. 18-00014084-8 Hidrocarburos 2020 Inversiones	4,518.24	18,903.41

MUNICIPIO DE CITLALTÉPETL, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE JUNIO DEL 2020

2. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Cuentas de Orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Municipio, sin embargo su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no, presentarse en el futuro.

7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	16,772.24	16,772.24	0.00
7.7	Corriente por recuperar	0.00	11,209.26	11,209.26	0.00
7.7.1	Deudoras	1,065,430.02	0.00	11,209.26	1,054,220.76
7.7.1.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Deudoras)	331,316.71	0.00	4,185.72	327,130.99
7.7.1.4.1.1.2.01.02	Predial sub urbano(Deudoras)	189,175.14	0.00	1,217.88	187,957.26
7.7.1.4.1.1.2.01.03	Predial rural(Deudoras)	488,374.24	0.00	5,023.76	483,350.48
7.7.1.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Deudoras)	56,563.93	0.00	781.90	55,782.03
7.7.2	Acreedoras	1,065,430.02	11,209.26	0.00	1,054,220.76
7.7.2.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Acreedoras)	331,316.71	4,185.72	0.00	327,130.99
7.7.2.4.1.1.2.01.02	Predial sub urbano(Acreedoras)	189,175.14	1,217.88	0.00	187,957.26
7.7.2.4.1.1.2.01.03	Predial rural(Acreedoras)	488,374.24	5,023.76	0.00	483,350.48
7.7.2.4.1.1.9.01.01	Sobre impuesto predial(Acreedoras)	56,563.93	781.90	0.00	55,782.03
7.8	Rezago por Recuperar	0.00	5,562.98	5,562.98	0.00
7.8.1	Deudoras	2,104,748.04	0.00	5,562.98	2,099,185.06
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Deudoras)	545,354.32	0.00	1,389.00	543,965.32
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.02	Predial sub urbano (Deudoras)	437,306.74	0.00	2,241.80	435,064.94
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.03	Predial rural (Deudoras)	975,227.68	0.00	1,544.00	973,683.68
7.8.1.4.1.9.1.01.09.01.01	Sobre impuesto predial (Deudoras)	146,859.30	0.00	388.18	146,471.12
7.8.2	Acreedoras	2,104,748.04	5,562.98	0.00	2,099,185.06
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.01	Predial Urbano (Acreedoras)	545,354.32	1,389.00	0.00	543,965.32
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.02	Predial sub urbano (Acreedoras)	437,306.74	2,241.80	0.00	435,064.94
7.8.2.4.1.9.1.01.02.01.03	Predial rural (Acreedoras)	975,227.68	1,544.00	0.00	973,683.68
7.8.2.4.1.9.1.01.09.01.01	Sobre impuesto predial (Acreedoras)	146,859.30	388.18	0.00	146,471.12

3. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introduccion

El estado financiero del Municipio de Citlaltépetl, Ver. Provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El Objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

MUNICIPIO DE CITLALTÉPETL, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE JUNIO DEL 2020

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se aplicó la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición para la elaboración de los estados financieros.

3. Políticas de Contabilidad Significativas.

Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tiene en la información financiera del municipio, ya sea retrospectivos o prospectivos.

Depuración y Cancelación de Saldos.

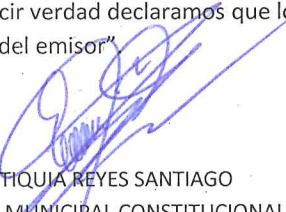
4. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final
1.2.1.3.08	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	378,395.14	378,395.14

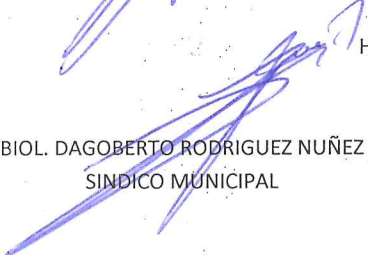
5. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final
2.2.3.1.02	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	2,015,847.40	2,015,847.40

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


LIC. EUTQUIA REYES SANTIAGO
PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

H. COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL


BIOL. DAGOBERTO RODRIGUEZ NUÑEZ
SINDICO MUNICIPAL


C.P. EVA LONGINOS DE LA VEGA
TESORERA MUNICIPAL




TESORERIA
CITLALTÉPETL, VER.

C. LEOPOLDA BARDOMIANO DOMINGUEZ
REGIDOR UNICO MUNICIPAL