



MUNICIPIO DE MEDELLIN DE BRAVO, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS

FINANCIEROS



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Medellín de Bravo, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 1 al 31 de Diciembre de 2016

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 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

1.- El saldo en la cuenta de Efectivo es por 325,510.868; integrado por:

El saldo en la cuenta contable de Caja General es por 325,510.868

El saldo en la cuenta contable de Fondo Fijo es por \$0.00

2.- El saldo en la cuenta de Bancos es por \$4,861,215.31; el cual incluye de remanentes de programas de 2014, que serán devueltos a la Federación, los cuales son FOPADE \$1,045.00; CONTIVER \$5,827.77 y Programa de RESCATES DE ESPACIOS PÚBLICOS por \$724.65. Se hace la aclaración que en relación a la cuenta Ingresos 2013 con cuenta bancaria número 0850471274 de Banorte, el saldo que presenta el estado de cuenta bancario por \$19,685.79 no corresponde al saldo en libros por \$3,190.00; sin embargo no se puede determinar el saldo final ya que ese saldo proviene de diciembre de 2013 y durante 2014 Y 2015 a la fecha no se han tenido movimientos. Así mismo en la cuenta bancaria número 0218457234 FOPADE 2014, presenta un saldo bancario por \$1,045.00 el cual no coincidía con el saldo contable; sin embargo al mes de junio se realizaron correcciones contables por saldos no correspondidos.

En relación a la cuenta bancaria 0278708891 FOPADE 2015, fué reconocido el reintegro por comisiones bancarias por \$452.40 en el mes de Octubre, quedando un saldo contable de -\$1,278.56

El saldo de la cuenta 1.1.1.2.03.16 FISM 2016 (0418575992) por \$1,740,600.99

El saldo de la cuenta 1.1.1.2.03.17 FORTAMUN-DF 2016 (0418576001) por \$2,157,787.69

3.- En relación a la cuenta de Inversiones Temporales, refleja un saldo por \$73,647.46

El cual se encuentra integrado por la provisión de aguinaldos del ejercicio 2016, la cual refleja un saldo por \$99,991.88 en la cuenta de INV. Scotiabank Inverlat. Y de la cuenta de Inversión cta. 0417610953 un saldo de -\$26,344.42

4.- En relación a la cuenta Depósitos de fondos de terceros, refleja un saldo de \$10,000.00

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

1.- El saldo en la cuenta Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y bienes o servicios a recibir es por \$2,970,008.84; integrado por:

El saldo en la cuenta contable 1.1.2.2 Cuentas por cobrar a corto plazo por \$1,684,029.54

El saldo en la cuenta contable 1.1.2.3 Deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$1,251,480.27

En la cuenta 1.1.2.3.02 Gastos a comprobar presenta un saldo de \$1,248,042.62

En la cuenta 1.1.2.3.03 Responsabilidad a funcionarios por \$181,226.62 comprendido por un saldo desde ejercicios anteriores, el redondeo de caja por el cobro de los diferentes ingresos, \$19,516.87 durante el ejercicio 2015, fueron depositados por el área de egresos en el mes de Abril; en este mes no presento movimientos.

El saldo en la cuenta contable 1.1.2.3.04 Anticipos a cuenta de sueldos -\$177,788.97

El saldo en la cuenta 1.1.2.9 Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo por \$34,499.03; integrado por:

El saldo de la cuenta contable 1.1.2.9.01 Subsidio al empleo por \$34,499.03

Derechos a recibir en Bienes o Servicios

1.- El saldo en la cuenta contable 1.1.3 Derechos a recibir en bienes y servicios por \$2,954,056.47 integrado por:

El saldo de la cuenta contable 1.1.3.1.01 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo por \$0.

El saldo de la cuenta contable 1.1.3.4 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo por \$2,954,056.46

El saldo en la cuenta 1.2.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo por \$381,594; integrado por:

El saldo de la cuenta contable 1.2.2.9.01 Subsidio al empleo por \$34,499.03

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo en la cuenta 1.2.3 Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso es por \$454,552,539.41; se encuentra integrado por:

La partida 1.2.3.1 Terrenos presenta un saldo final por \$159,346,764.4

En relación al Terreno Ubicado en el Boulevard Las Palmas, Col. Fraccionamiento Las Palmas de Medellín con registro catastral número 04-106-060-01-026-100-00-000-2 se realizó reclasificación para rectificar su valor por avaluo comercial realizado al 30 de diciembre de 2016; en el cual muestra su valor por \$14,295,636.20 y en el inventario de bienes muebles e inmuebles presentaba un valor de \$43,986,000.00 sin documento que soporte su valor, por lo que se procedió a realizar registro contable RC201612000107 31/12/2016, para quedar respaldado con su valor actual.

En relación al mismo terreno Ubicado en el Boulevard Las Palmas, Col. Fraccionamiento Las Palmas de Medellín con registro catastral número 04-106-060-01-026-100-00-000-2 se realizó reconocimiento contable en los estados financieros de la actualización de la deuda por la cantidad de \$2,989,805.60 y DACIÓN de pago por \$14,308,430.40 a favor de "PRODER" derivado del contrato celebrado el 1 de Abril de 2016; en el cuál se hace mención en su clausula primera (el municipio reconoce adeudar a PREVER por concepto de servicios de disposición de residuos solidos urbanos de competencia municipal del periodo comprendido entre el 1 de enero del 2014 al 29 de febrero de 2016 la cantidad de \$14,308,430.40

La partida 1.2.3.3 Edificios no habitacionales presenta un saldo final por \$12,338,795.15

La partida 1.2.3.4 Infraestructura presenta un saldo final por \$235,449,240.00

La partida 1.2.3.5 Construcciones en proceso en bienes de dominio público presenta un saldo final por \$14,558,079.88

La partida 1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios presenta un saldo final por \$32,859,659.98

Bienes muebles

El saldo en la cuenta Bienes muebles es por \$34,951,043.45; se encuentra integrado por:

La partida 1.2.4.1 Mobiliario y equipo de administración un saldo final por \$3,488,675.81

La partida 1.2.4.2 Mobiliario y equipo educacional presenta un saldo final por \$48,623.00

La partida 1.2.4.3 Equipo e instrumental médico presenta un saldo final por \$23,300.00

La partida 1.2.4.4 Vehículos y equipos de transporte presenta un saldo final por \$25,104,468.62

La partida 1.2.4.6 Maquinaria, otros equios presenta un saldo final por \$6,285,976.02

El saldo en la cuenta Activos Intangibles es por \$4,032,345.6; se encuentra integrado por:

La partida 1.2.5.1.01.01 Software presenta un saldo final por \$4,032,345.6

El saldo en la cuenta 1.2.6 Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes es por \$-22,215,767.65

El saldo en la cuenta 1.2.7 Activos Diferidos es por \$8,000.00

Pasivo⁽²⁾

El saldo en la cuenta 2 pasivo es por \$30,938,331.23 ; se encuentra integrado por:

2.1 Pasivo Circulante

El saldo en la cuenta 2.1.1 Cuentas por pagar a corto plazo es por ; se encuentra integrado por: \$18,382,354.33

La partida 2.1.1.1 Servicios personales por pagar a corto plazo presenta un saldo final por -\$551,626.79

La partida 2.1.1.2 Proveedores por pagar a corto plazo presenta un saldo final por \$6,303,398.04

La partida 2.1.1.3 Contratistas por obras públicas por pagar presenta un saldo final por \$6,819,622.02

La partida 2.1.1.5 Transferencias trogadas por pagar a corto plazo, presenta un saldo final por -\$134,055.74

La partida 2.1.1.7 Retenciones y contribuciones presenta un saldo final por \$4,186,281.23

La partida 2.1.1.9 Otras cuentas por pagar a corto plazo \$655,481.99

Pasivos de ejercicios anteriores del despacho de Asesores pro por la cantidad de \$600,000.00 y AB Construcciones SA de CV auditoria técnica por \$46,539.20 los cuales se realizará depuración de las cuentas, debido que a la fecha no se cuenta antecedente documental del del adeudo.

El saldo en la cuenta 2.1.2 Documentos por pagar a corto plazo es por \$2,203,142.16; se encuentra integrado por:

La partida 2.1.2.1.01 Documentos comerciales por pagar a corto plazo presenta un saldo final por \$2,203,142.16

El saldo en la cuenta 2.1.3 Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo es por \$116,772.46; se encuentra integrado por:

La partida 2.1.3.1.01 Porción a corto plazo de la deuda pública interna ordinaria presenta un saldo final por \$116,772.46

El saldo en la cuenta 2.1.4 Títulos y valores a corto plazo es por \$112,093.42; se encuentra integrado por:

La partida 2.1.4.1.02 Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo extraordinaria por \$112,093.42

El saldo en la cuenta 2.1.6 Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo es por \$489,327.63; se encuentra integrado por:

La partida 2.1.6.4 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo por \$489,327.63

El saldo en la cuenta Otros pasivos a corto plazo es por \$10,985.30; se encuentra integrado por:

La partida 2.1.9.1.01 Ingresos por clasificar presenta un saldo final por \$10,985.30 que corresponde a ingresos pendientes por clasificar, Los cuales provienen de cobros realizados por banco. (Cabe destacar que con PDR-574 de fecha 28/02/2015 ingresaron a la cuenta \$516,131.14 y 33,919.00 los cuales fueron reconocidos como ingreso extraordinario en PDR-639 de fecha 01/12/2015, ya que a la fecha de cierre no hay documentación que ampare dicho recurso por parte de la SEFIPLAN.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	CONCEPTO				IMPORTE TOTAL
2.1.1.1.04	Seguridad Social					
RC201612000053	ISSSTE	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, regimen de reparto y aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo por el periodo comprendido de la primera quincena de junio 2015 a la segunda quincena de abril de 2016.				838,578.30

	monto	actualización	intereses	total
Quincena 11-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	554.83	796.05	11,729.31
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,307.95	1,876.59	27,650.41
Quincena 12-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10378.43	536.56	778.89	11,693.88
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24465.87	1,264.89	1,836.15	27,566.91
Quincena 13-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	536.56	763.18	11,678.17
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,264.89	1,799.09	27,529.85
Quincena 14-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	520.58	743.86	11,642.87
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,227.21	1,753.35	27,446.63
Quincena 15-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	520.58	726.75	11,625.76
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,227.21	1,713.21	27,406.29
Quincena 16-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	497.65	704.23	11,580.31
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,173.14	1,660.13	27,299.14
Quincena 17-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	497.65	687.69	11,563.77
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,173.14	1,621.15	27,260.16
Quincena 18-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	457.07	669.09	11,504.59
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,077.48	1,577.30	27,120.65
Quincena 19-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	457.07	652.19	11,487.69
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	1,077.48	1,537.45	27,080.80
Quincena 20-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	401.54	630.63	11,410.60
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	946.58	2,117.26	26,899.08
Quincena 21-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	401.54	613.70	11,393.67
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	946.58	1,446.73	26,859.18
Quincena 22-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	343.01	591.00	11,312.62
Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	808.60	1,393.63	26,668.10
Quincena 23-2015 (estimado)				
Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	808.60	574.56	11,296.00

	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87		1,354.46	26,628.93	
	Quincena 24-2015 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	299.52	554.83	11,232.78	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	706.09	1,307.94	26,479.90	
	Quincena 01-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	299.52	537.85	11,215.80	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	706.09	1,267.91	26,439.87	
	Quincena 02-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	258.94	517.40	11,154.77	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	610.42	1,219.71	26,296.00	
	Quincena 03-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	258.94	497.30	11,134.67	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	610.42	1,172.32	26,248.61	
	Quincena 04-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	212.55	475.75	11,066.73	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	501.06	1,121.51	26,088.44	
	Quincena 05-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	212.55	454.78	11,045.76	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	501.06	1,072.08	26,039.01	
	Quincena 06-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	196.98	434.76	11,010.17	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	464.36	1,024.88	25,955.11	
	Quincena 07-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	196.98	414.13	10,989.54	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	464.36	976.27	25,906.50	
	Quincena 08-2016 (estimado)					
	Cuotas para el seguro de salud de los trabajadores en activo, Regimen de	10,378.43	230.61	393.38	11,002.42	
	Aportaciones para el seguro de salud de los trabajadores en activo,	24,465.87	543.63	927.35	25,936.85	
2.1.1.2	Proveedores por pagar a corto plazo					
2.1.1.2.01	Materiales y suministros					
RC201612000061	EUTIQUIO BELTRAN BAXIN					115,724.82
	Forma continuas notificación de credito	1227		19/08/2016	\$ 3,248.00	
	Formato citatorio de espera	1341		11/11/2016	\$ 4,593.60	
	Sello de bolsillo Presidencial	1300		18/10/2016	\$ 709.92	
	Lona 2 x 1.5 de salubridad	1321		08/11/2016	\$ 1,740.00	
	Sello 3x8 certificado ,Sello 3x2.5 secretaria	1322		08/11/2016	\$ 839.84	
	Sello 6x4 catastro, Sello 4x2.5 catastro	1323		08/11/2016	\$ 640.32	
	Sello desarrollo social 6x4, Sello desarrollo social 5x3.5	1324		08/11/2016	\$ 436.16	
	Sello 6x4 comercio	1332		09/11/2016	\$ 250.56	
	Sello enlace gubernamental	1334		09/11/2016	\$ 185.60	
	Sello de bolsillo Secretaria	1337		09/11/2016	\$ 709.92	

	Formatos continuas notificación de crédito	1339	09/11/2016	\$ 6,496.00	
	Hoja membretada del Ayuntamiento	1344	11/11/2016	\$ 2,296.80	
	Hojas membretadas del DIF de Medellín	1345	11/11/2016	\$ 2,296.80	
	Lona impresa 80x80	1346	11/11/2016	\$ 232.00	
	Forma continuas notificación de crédito	1348	11/11/2016	\$ 3,248.00	
	Lona 3x2	1331	09/11/2016	\$ 2,088.00	
	Lona Banderin 1.20x50, Lona impresa 3.60x1.20	1353	15/11/2016	\$ 570.72	
	Forma continuas notificación de crédito	1330	08/11/2016	\$ 3,248.00	
	Formato citatorio de espera	1347	11/11/2016	\$ 4,593.69	
	Formato citatorio de espera	1338	09/11/2016	\$ 4,593.60	
	Forma continuas notificación de crédito	1320	04/11/2016	\$ 3,248.00	
	Hojas membretadas del DIF	1328	08/11/2016	\$ 2,296.80	
	Sello base de madera 6x4 "Informatica"	1225	19/08/2016	\$ 167.04	
	funcionamiento cedula de empadronamiento	1382	24/11/2016	\$ 1,258.60	
	Recibos desarrollos economicos	1319	04/11/2016	\$ 2,552.00	
	Sello de bolsillo Tesoreria	1301	18/10/2016	\$ 709.92	
	Hojas membretadas	1309	21/10/2016	\$ 4,593.60	
	Sello base de madera agua potable, Aparato fechador de agua poble	1383	24/11/2016	\$ 1,624.00	
	publicas, Sello madera 5x4 obras publicas	1342	11/11/2016	\$ 1,044.00	
	Formato control vehicular	1318	04/11/2016	\$ 348.00	
	Forma continuas notificación de crédito	1390	28/11/2016	\$ 1,856.00	
	Lona de 6x6, Lona 6x3, Lona 1.6 x.60, Banner 1.60x.60	1401	07/12/2016	\$ 10,300.80	
	Lona DIF 1X1.5	1413	12/12/2016	\$ 626.40	
	Formas continuas notificación de crédito	1412	12/12/2016	\$ 5,568.00	
	Sello 6x4 limpia publica	1333	09/11/2016	\$ 250.56	
	Tarjetas de presentación del Secretario	1402	07/12/2016	\$ 139.20	
	Tarjetas de presentación del presidente municipal	1400	07/12/2016	\$ 696.00	
	Sello fechador 6x4 contraloria	1427	17/12/2016	\$ 371.20	
	Hojas membretadas de agentes municipales	1428	17/12/2016	\$ 2,296.80	
	Formas continuas requerimiento de pago	1429	17/12/2016	\$ 7,424.00	
	Hojas membretadas del municipio	1435	21/12/2016	\$ 2,296.80	
	Lona predial 3x2.5	1437	21/12/2016	\$ 3,855.84	
	Sello base madera de 6x4	1223	18/08/2016	\$ 501.12	
	Hojas membretadas del DIF	1438	21/12/2016	\$ 928.00	
	Hojas membretadas del DIF	1226	19/08/2016	\$ 4,442.80	
	Sello base madera de 6x4	1221	18/08/2016	\$ 167.04	
	Sello base madera de 6x4 Tesoreria	1441	22/12/2016	\$ 52.20	
	Adhesivos	1436	21/12/2016	\$ 2,610.00	
	Lona de 6.5x3.5, Lona 3x2	1424	16/12/2016	\$ 4,335.50	
	Lona para Vanner	1423	16/12/2016	\$ 579.07	
	Invitaciones 3er. Informe dif	1425	16/12/2016	\$ 5,568.00	

RC201612000062	OFIX S.A. de C.V.	Papeleria				16,180.98
		completa millen, Grapa standard con 5000pzas pilot 400, Boligrafo	2262003954	27/12/2016	16,180.98	
RC201612000063	SERGIO ANTONIO GONZALEZ GONZALEZ					4,681.00
		Tarjeta madre GYGBITE modelo num de parte GA-H81M-DS2	B58168EB	23/06/2016	4,681.00	
RC201612000064	FERROELECTICA FONCA SA DE CV	Materiales				133,195.27
		BALASTRA 175W A.M. 127/220 V SO	4	07/03/2016	10,672.00	
		Escalera 12 mts de fibra de vidrio cuprum, Brocha Éxito Norteña,	64	19/07/2016	51,944.58	
		Cinta de aislar	80	31/08/2016	145.00	
		Cable 2+1 cal 6 subteraneo, Balastro de 100 watts vapor soldio,	86	09/09/2016	60,000.65	
		Poliflex de 3/8, Cable THW cal 14, Cable THW cal 16, Juego de luces	105	15/10/2016	10,433.04	
RC201612000065	ISELA CERDAN SALINAS					139,072.40
		Camisas manga corta blancas logo H. Ayuntamiento Medellin sup izq, Camisas manga corta azul logo H. Ayunt Medellin sup izq, Blusa manga corta blancas logo sup izq H. Ayunt Medellin supm izq, lusa manga corta azul cielo logo sup izq H. Ayunt Medellin supm izq, Camisolas azul rey logo sup izq H. Ayunt Medellin con reflejate, Pantalones rectos en azul rey gabardina.	A0000000403	27/10/2016	139,072.40	
RC201612000066	RAÚL MARES POSADA	DESALIA MARTINEZ BELTRAN				141.00
		Aceite economico SAE-50, Liquidio de frenos ROSHFANS 1/3, Foco HELLA 9006, Foco de peñisco 158	761	11/11/2016	141.00	
	RAÚL MARES POSADA	PABLO FACUNDO MENDOZA				2,172.68
		Jgo. de balatas delanteras, Jgo. de balatas traseras, Cilindro de ruedas, Pistones para mordazas, Respuestos para pistones, Liquido para frenos	C-3789	09/11/2016	2,172.68	
	RAÚL MARES POSADA	JOSE ANTONIO VILLEGAS VIGUERAS				1,285.08
		Sargento madril neumatico, Espija, Cople macho surtek, Reten, Seguro de araña para rodillo, Junta flecha lateral 8 birlos, Barril.	A25860	16/11/2016	1,285.08	
	RAÚL MARES POSADA	(MIRIAM MENDEZ VARGAS)				2,273.60
		Ponche MMB VEHI #12 obras publicas	198	19/10/2016	116.00	
		Vulcanizado MMB VEHI NISSAN ejecucion fiscal	200	19/10/2016	81.20	
		Sello de llanta MMBEHI PICKUP parques y jardines	179	19/10/2016	58.00	

		Calibradas de llantas MMB VEHI CAMION 61 limpia publica	180	19/10/2016	69.60	
		Ponche sencillo MMB VEHI PICKUP 08 NISSAN parque vehicular	181	19/10/2016	58.00	
		Ponche MMB VEHI Aut 63 Presidencial	182	19/10/2016	69.60	
		Ponche MMB VEHI PICKP Catastro	183	19/10/2016	69.60	
		Ponche MMB VEHI #38 CHEVROLET Adquisiciones	187	19/10/2016	58.00	
		Cambio de llanta MMB VEHI 62 Limpia publica	186	19/10/2016	104.40	
		Cambio de llanta MMB VEHI #16 Limpia publica	185	19/10/2016	116.00	
		Cambio de llanta MMB VEHI #14 Limpia publica	188	19/10/2016	104.40	
		Calibradas de llantas MMB VEHI CAMION #69	189	19/10/2016	69.60	
		Calibradas de llantas MMB VEHI PICKP 08 Parque Vehicular	191	19/10/2016	69.60	
		Calibradas de llantas y pibotes MMB VEHI #61	194	19/10/2016	58.00	
		Ponche MMB VEHI Motocicleta #44 SUSUKI Parque vehicular	184	19/10/2016	81.20	
		Ponche MMB VEHI #59 Limpia publica, Empaque para valvula de Rotaciones de llantas MMB VEHI #14 Limpia publica	193	19/10/2016	174.00	
		Ponche MMB VEHI Maquinaria retroexcavadora obras publicas	192	19/10/2016	522.00	
		Ponche MMB VEHI Checrolet #38 Adquisiciones	196	19/10/2016	58.00	
		Ponche MMB VEHI #69 Limpia publica, Calibradas de llantas	199	19/10/2016	185.60	
2.1.1.2.02	Servicios generales					
RC201612000060	Procesadora de Residuos Veracruzanos SA de CV	Disposición final de residuos sólidos urbanos (Procesadora de Residuos Servicio del 1 al 31 de Marzo de 2016	638	30/12/2016	541,024.00	5,222,275.83
		Servicio del 1 al 30 de Abril de 2016	639	30/12/2016	515,276.96	
		Servicio del 1 al 31 de Mayo de 2016	640	30/12/2016	522,896.59	
		Servicio del 1 al 30 de Junio de 2016	641	30/12/2016	544,968.00	
		Servicio del 1 al 31 de Julio de 2016	642	30/12/2016	541,024.00	
		Servicio del 1 al 31 de Agosto de 2016	643	30/12/2016	524,552.00	
		Servicio del 1 al 30 de Septiembre de 2016	644	30/12/2016	504,799.98	
		Servicio del 1 al 31 de Octubre de 2016	645	30/12/2016	520,515.46	
		Servicio del 1 al 30 de Noviembre de 2016	646	30/12/2016	492,656.21	
		Servicio del 1 al 31 de Diciembre de 2016	647	30/12/2016	514,562.63	
RC201612000068	Andres Rocha Ortega	Renta de dos casas habitación utilizadas para oficinas de catastro,				26,666.70
		Mes de Octubre	42	17/10/2016	4,444.45	
		Mes de Octubre	43	17/10/2016	4,444.45	
		Mes de Noviembre	44	05/11/2016	4,444.45	
		Mes de Noviembre	45	05/11/2016	4,444.45	
		Mes de Diciembre	46	09/12/2016	4,444.45	
		Mes de Diciembre	47	09/12/2016	4,444.45	
RC201612000070	Grupo COHYDRA SA de CV	Finiquito en mantenimiento de baños para niños y adultos en las instalaciones del DIF municipal	35	04/10/2016	78,951.31	78,951.31

P20161000048	Cecilio Nolasco Rosas	Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de aire acondicionado				33,542.00
		1 Servicio de mantenimiento y reparación de 10 equipos de aire acondicionado tipo techo 60000 btus incluye carga de gas, reposición de tubería y tarjetas dañadas por robo; así como suministro y reconexión de cable 8 dañado por	100 A	01/08/2016	20,000.00	
RC201612000072	Cecilio Nolasco Rosas	Suministro y colocación de aire acondicionado tipo minisplit de	99 A	01/08/2016	7,800.00	
		Mantenimiento de equipo de aire acondicionado tipo ventana en oficinas del DIF Municipal	89 A	18/07/2016	928.00	
		Reparación de equipo de aire acondicionado tipo minisplit de 18000 btus en oficinas del DIF Municipal	90 A	18/07/2016	870.00	
		Mantenimiento de aires acondicionados tipo minisplit de 24000btus y carga de gas en salón social del DIF Municipal Medellín	93 A	21/07/2016	1,856.00	
		Retiro de equipo de aire acondicionado tipo Minisplit de 12000 btus e instalación de equipo de 24000 btus área de digitalización	87 A	18/07/2016	2,088.00	
RC201612000071	Casa Armas Obras y Mantenimiento Industrial SA de CV	de tres cristales tintes plus 6mm distintas medidas, Cristal satinado blanco, Metro de ángulo para	338	25/10/2016	9,048.00	21,503.40
		Armado y desarmado de archivo muerto y traslado a dos bocas, Reparación de baños planta alta y baja; se instaló toma con llave en baño planta alta, incluye el corte de herrajes y contacto con cables en archivo	339	25/10/2016	6,455.40	
		Trabajos de cancelaría, instalación de chapas, candados y portacandados, instalación de cristales en diferentes áreas del ayuntamiento.	352	23/12/2016	6,000.00	
RC201612000073	CFE	Consumo de alumbrado público factura del mes de diciembre			378,424.00	378,424.00
RC201612000074	ENEDELIA SAMANO BARAJAS	Bocadillos evento 3er informe de gobierno, Refresco evento 3er informe de gobierno.	391	22/12/2016	7,656.00	7,656.00
RC201612000075	JORGE LOPEZ CARDENAS					2,726.00
		Reparación de una desbrozadora RKD4500, Cambiar caja de engranes, embrague completo, repuesto de carburador y mano de obra	948	26/10/2016	2,726.00	
RC201612000076	JUAN CARLOS GONZALEZ GOMEZ					26,749.60
		Colocación y sujeción de tanque de combustible del camión tipo volteo internacional 4700, 2 puertas, STD 2001 de serie 3HTMAAR12N502597 del área de obras públicas con número de inventario MMB-VEHI-012	65	04/10/2016	580.00	

		INCLUYE CAMBIO DE FILTROS Y ACEITE DEL CAMION COMPACTADOR MARCA INTERNACIONAL 2009 4300-195 CON NUMERO DE SERIE 3HAMMAAR29L-104932 Y MOTOR 470HM2V1541095 DEL AREA DE LIMPIEZA PUBLICA No. DE INVENTARIO MMB-VEHI-016 2.-CAMBIO DE 2 CRUCETAS DE	67	04/10/2016	11,344.80
		CAMBIO DE TUERCAS Y ROSCAS DE AMBOS LADOS DE TORNILLOS DE LA TAPA DE LA COLA DE CAMION COMPACTADOR MARCA INVENTARIO 2009 4300-195 CON NUMERO DE SERIE 3HAMMAAR29L-104932 Y MOTOR 470HM2V1541095 DEL AREA DE LIMPIEZA PUBLICA No. DE INVENTARIO MMB-VEHI-016 .	63	04/10/2016	2,900.00
		REPOSICION DE PERNO DE SEGURO DE TAPA PARA LA REPARACION DE SOPORTE DE CAPOTA DE CAMION COMPACTADOR 4300-SBA 4X2 2013 DE SERIE: 3HAMMAAR6EL038208 DE AREA DE LIMOIA PUBLICA Y NMIERO DE INVENTARIO MMB-VEHI-059.	64	04/10/2016	2,320.00
		INCLUYE CABION DE FILTROS Y ACEITES DEL CAMION COMPACTADOR MARCA INTERNATIONAL 09 4300-195 CON NUMERO DE SERIE 3HAMMAAR29L-104932 Y MOTOR 470HM2V1541095 DEL AREA DE LIMPIEZA PUBLICA No. DE INVENTARIO MMB-VEHI-016 2.-SERVICIO DE LAVADO	60	12/09/2016	9,604.80
RC201612000058	LUIS GERARDO PEREZ PEREZ	Gastos			4,160.01
RC201612000059	RAQUEL COLORADO SANCHEZ				4,440.71
		Apoyos			2,959.12
		Actividades Civicas			656.59
		Viaticos			825.00
2.1.2.1	Documentos comerciales por pagar a corto plazo				
2.1.2.1.01	Documentos comerciales por pagar a corto plazo				
RC201612000077	URBANIZADORA MEDELLIN SA DE CV	Prestamo de particular para el pago de aguinaldos 2016			1,000,000.00
RC201612000079	JOSÉ EDUARDO GARCÍA ROMÁN	Prestamo de particular para el pago de aguinaldos 2016			1,000,000.00
Total					9,060,400.69

2.2. Pasivo no circulante

El saldo en la cuenta 2.2.1 Cuentas por pagar a largo plazo es por \$2,000,000.00; se encuentra integrado por:

La partida 2.2.1.1 Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo presenta un saldo final por \$2,000,000.00 con el siguiente desglose:	
Aldo Serrano Graña (Juicio mercantil)	2,000,000.00

El saldo en la cuenta Deuda Pública a largo plazo es por \$3,732,502.56; se encuentra integrado por:

La partida 2.2.3.1 Títulos y valores de la deuda pública presenta un saldo final por \$3,122,214.67

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1. Del total de la partida **Ingresos de Gestión** que se obtuvo durante el mes de Diciembre y que asciende a \$1,592,338.45 se desglosa en los siguientes rubros:

Impuestos	\$1,674,346.27
Contribuciones de mejoras	\$0.00
Derechos	\$1,955,031.24
Productos de tipo corriente	\$7,303.64
Aprovechamiento de tipo corriente	\$34,194.18
Ingresos no comprendidos en las fracciones	\$102,815.46
Total Ingreso de Gestión	\$3,773,690.79
Participaciones	\$4,535,749.87
Aportaciones	\$1,458,356.00
Convenios	\$902,594.64
Total Participaciones, aportaciones, transferencias	\$6,896,700.51

Gastos y Otras Pérdidas:

Del total del mes de la partida **Gastos por funcionamiento** que asciende a \$5,858,473.47 se desglosa en los siguientes rubros:

Servicios personales	\$8,236,511.31
Materiales y suministros	\$924,857.66
Servicios generales	\$9,231,422.46
Total Gastos de funcionamiento	\$18,392,791.43
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras	\$129,884.04
Total transferencias, asignaciones, subsidios y otras	\$129,884.04
Intereses comisiones de la deuda pública	\$25,441.58
Total Intereses comisiones de la deuda pública.	\$25,441.58

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Resultados del Ejercicio se obtuvo un (ahorro) por \$22,955,159.55
Resultados del Ejercicios Anteriores por \$40,307,768.44

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Presenta un flujo neto de efectivo por actividades de operación por \$22,955,159.55

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables, fué desarrollado en el estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Ingresos y el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos los cuales se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables los egresos presupuestarios y los gastos contables.

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

1. En el Estado Financiero, se registraron durante el mes de Diciembre las Cuentas de Orden, por el padrón de contribuyentes de impuesto predial; que se desglosa de la siguiente manera:

	CORRIENTE	ADICIONAL	REZAGO	ADICIONAL REZAGO	RECARGOS	RECARGOS REZAGO	IMPORTE
Inventario final al 31 de Diciembre de 2015	\$11,345,612.98	\$851,011.20	\$24,958,650.91	\$1,866,214.22	\$0.00	\$10,886,531.00	\$37,711,396.13
URBANO			\$15,647,368.57	\$1,170,493.56	\$0.00	\$6,439,682.00	\$ 23,257,544.14
SUBURBANO			\$5,980,927.03	\$2,869,141.68	\$0.00	\$2,817,003.00	\$ 11,667,071.71
RURAL			\$3,894,810.58	\$249,774.69	\$0.00	\$1,629,846.00	\$ 5,774,431.27
Padrón factura 2016	\$12,969,773.36	\$972,828.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,942,602.30
URBANO	\$8,647,583.24	\$648,619.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,296,203.18
SUBURBANO	\$2,717,023.76	\$203,808.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,920,832.34
RURAL	\$1,605,166.36	\$120,400.42	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,725,566.78
Inventario final al 31 de Diciembre de 2016	\$5,883,063.81	\$441,274.46	\$11,923,586.45	\$889,102.22	\$1,262,556.75	\$12,722,076.00	\$33,121,659.69

URBANO	\$3,885,797.78	\$291,458.38	\$7,126,972.21	\$531,971.07	\$832,859.55	\$7,421,310.00	\$ 20,090,368.99
SUBURBANO	\$1,435,441.93	\$107,674.36	\$3,016,639.18	\$223,645.59	\$308,836.40	\$3,328,912.00	8,421,149.46
RURAL	\$561,824.10	\$42,141.72	\$1,779,975.07	\$133,485.55	\$120,860.80	\$1,971,854.00	4,610,141.24

h.3) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen 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 período, 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

El Municipio estuvo operando con escasos de Recursos Propios por lo cual nos vimos obligados a buscar alternativas de cobros de manera coercitiva pero con base en la legalidad, así como una reducción de gastos y pagando solo lo necesario, pero sin afectar la operatividad para no afectar los servicios prestados a la sociedad.

Cabe destacar, que por los hechos sociales por los que está pasando el Estado de Veracruz, la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Veracruz, ha permanecido cerrada por las constantes tomas de sus Instalaciones; por lo que éste Municipio no recibió su hoja de Participaciones correspondiente al mes de Septiembre para ser reconocido el ingreso en el mes de Octubre, por lo que se maneja el depósito neto en el banco como depósito en tránsito.

3. Autorización e Historia

- La fundación se hizo como Villa, luego de la batalla de la "Noche Triste" cuando fue vencido Hernán Cortés y ordenó a Gonzalo de Sandoval la fundación de Medellín, y por causas no determinadas, la instalación del Ayuntamiento se hizo en 1522, en el rumbo de Tuxtepec, fue Andrés de Tapia, el que lo estableció en el sitio geográfico donde actualmente se encuentra.
- Por Decreto de 17 de febrero de 1870 se establecen los límites entre los municipios de Medellín y Jamapa. El 13 de Enero de 1915 se fundó en este lugar, el Primer Comité Agrario del Estado. En 1952 Se expide el Decreto que establece la inscripción del nombre de Nicolás Bravo en el Salón de Sesiones de la H. Cámara de Diputados.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- El objeto social del Municipio es el bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;
- Proporcionar los servicios que están a cargo del Ayuntamiento y cuidar que estos sean de calidad y para todos, tomando como prioridad siempre a los más necesitados.
- Ejercicio fiscal 2016
- El Municipio se rige por la Ley Orgánica del Municipio Libre, por el Código Hacendario del Municipio de Medellín.
- El ente está obligado a pagar a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público las retenciones de ISR de Sueldos y Salarios de los empleados y por Arrendamiento y Honorarios.
- El Municipio está conformado por 1 Presidente Municipal, 1 Síndico, 3 Regidores, 1 Tesorero Municipal, 1 Secretaría del H. Ayuntamiento, 1 Contralor Municipal, además de 6 Direcciones y 21 Jefaturas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Sin embargo como se está en el proceso de implementación del sistema contable SigmaVer, se presenta la información financiera con limitaciones; se realizan registros contables y presupuestables, quedando pendiente por registrar las cuentas de orden, además que el sistema SigmaVer sigue en desarrollo, a través de actualizaciones dependiendo de los problemas técnicos presentados al momento de la captura de los movimientos contables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Ninguna

15. Eventos Posteriores al Cierre

No existen eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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

LIC. LUIS GERARDO PÉREZ PÉREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C. ESMERALDA HERRERA GONZÁLEZ
TESORERA MUNICIPAL

2014 - 2017
PRESIDENCIA

H. AYUNTAMIENTO
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
MEDÉLLIN DE BRAVO, VER.
2014 - 2017
TESORERÍA