H. Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIV Legislatura 2016 – 2018
Secretaria de Fiscalizaciòn

H. Ayuntamiento de Medellin del Bravo, Ver.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 31 de Marzo de 2017

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los articulos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar 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

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 436,450.89; integrado por:

El saldo en la cuenta contable de Caja General es por $436,450.89

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

2.- El saldo en la cuenta de Bancos es por $21,411,980.59; el cual incluye de remanentes de programas de 2014, que seran devueltos a la Federación, los cuales son FOPADE $1,045.00; CONTIVER $0.00 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. Asi mismo en la cuenta bancaria número 0218457234 FOPADE 2014, presenta un saldo bancario por $1,045.00 el cual no coincidia 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 y $452.40 en el mes de diciembre 2016; en el mes de febrero 2017 $452.40 quedando un saldo contable de -$3,088.16

El saldo de la cuenta 1.1.1.2.03.16 FISM 2016 (0418575992) por $1,610,254.16

El saldo de la cuenta 1.1.1.2.03.17 FORTAMUN-DF 2016 (0418576001) por $1,995,502.29

El saldo de la cuenta 1.1.1.2.07.01 17362914 otros ingresos de ingresos municipales por $3,023,477.89;

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 $7,548,312.18; integrado por:

El saldo en la cuenta contable 1.1.2.2 Cuentas por cobrar a corto plazo por $6,836,808.50

El saldo en la cuenta contable 1.1.2.3 Deudores diversos por cobrar a corto plazo por $1,281,496.37

En la cuenta 1.1.2.3.02 Gastos a comprobar presenta un saldo de $1,284,618.73

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 -$184,348.96

El saldo en la cuenta 1.1.2.9 Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo por $8,739.03; integrado por:

El saldo de la cuenta contable 1.1.2.9.01 Subsidio al empleo por $8,739.03

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 $2.899,356.94 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 $.01

El saldo de la cuenta contable 1.1.3.4 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo por $2,899,356.93

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 $381,594.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo en la cuenta 1.2.3 Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso es por $441,428,689.00; se encuentra integrado por:

La partida 1.2.3.1 Terrenos presenta un saldo final por $189,037,127.60

La partida 1.2.3.3 Edificios no habitacionales presenta un saldo final por $6,354,911.48

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

La partida1.2.3.5 Construcciones en proceso en bienes de dominio público presenta un saldo final por $867,251.17

La partida 1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios presenta un saldo final por $9,720.158.75

Bienes muebles

El saldo en la cuenta Bienes muebles es por $35,169,300.05; 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 y recreativo presenta un saldo final por $266,879.60

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 Sofware 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 $37,110,996.70; 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: $18,193,873.77

La partida 2.1.1.1 Servicios personales por pagar a corto plazo presenta un saldo final por $551,626.79 que incluye saldos de ejercicios anteriores:

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
	Quincena 11-2015 (estimado)	monto	actualización	intereses	total	
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	554.83	796.05	11,729.31	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,307.95	1,876.59	27,650.41	
	Quincena 12-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10378.43	536.56	778.89	11,693.88	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24465.87	1,264.89	1,836.15	27,566.91	
	Quincena 13-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	536.56	763.18	11,678.17	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,264.89	1,799.09	27,529.85	
	Quincena 14-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	520.58	743.86	11,642.87	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,227.21	1,753.35	27,446.63	
	Quincena 15-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	520.58	726.75	11,625.76	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,227.21	1,713.21	27,406.29	

	Quincena 16-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	497.65	704.23	11,580.31	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,173.14	1,660.13	27,299.14	
	Quincena 17-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	497.65	687.69	11,563.77	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,173.14	1,621.15	27,260.16	
	Quincena 18-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	457.07	669.09	11,504.59	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,077.48	1,577.30	27,120.65	
	Quincena 19-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	457.07	652.19	11,487.69	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	1,077.48	1,537.45	27,080.80	
	Quincena 20-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	401.54	630.63	11,410.60	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	946.58	2,117.26	26,899.08	
	Quincena 21-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	401.54	613.70	11,393.67	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	946.58	1,446.73	26,859.18	
	Quincena 22-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	343.01	591.00	11,312.62	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	808.60	1,393.63	26,668.10	
	Quincena 23-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	808.60	574.56	11,296.00	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87		1,354.46	26,628.93	
	Quincena 24-2015 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	299.52	554.83	11,232.78	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	706.09	1,307.94	26,479.90	
	Quincena 01-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	299.52	537.85	11,215.80	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	706.09	1,267.91	26,439.87	
	Quincena 02-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	258.94	517.40	11,154.77	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	610.42	1,219.71	26,296.00	
	Quincena 03-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	258.94	497.30	11,134.67	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	610.42	1,172.32	26,248.61	
	Quincena 04-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	212.55	475.75	11,066.73	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	501.06	1,121.51	26,088.44	
	Quincena 05-2016 (estimado)					

	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	212.55	454.78	11,045.76	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	501.06	1,072.08	26,039.01	
	Quincena 06-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	196.98	434.76	11,010.17	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	464.36	1,024.88	25,955.11	
	Quincena 07-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	196.98	414.13	10,989.54	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	464.36	976.27	25,906.50	
	Quincena 08-2016 (estimado)					
	trabajadores en activo, Regimen de Reparto	10,378.43	230.61	393.38	11,002.42	
	los trabajadores en activo, Regimen de Reparto	24,465.87	543.63	927.35	25,936.85	

La partida 2.1.1.2 Proveedores por pagar a corto plazo presenta un saldo final por $5,906,040.70 que incluye saldos de ejercicio 2016

La partida 2.1.1.2.01 Materiales y suministros por pagar a corto plazo presenta un saldo final por $234,064.54 que incluye saldos del ejercicio 2016

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	CONCEPTO				
2.1.1.2	**Proveedores por pagar a corto plazo**					
2.1.1.2.01	**Materiales y suministros**					
RC201612000061	EUTIQUIO BELTRAN BAXIN					25,336.37
		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	
		Rotalaciòn de puertas "camioneta S10"	1438	21/12/2016	$ 928.00	
		Recetarios 1/2 carta A todo color, 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	
RC201612000063	SERGIO ANTONIO GONZALEZ GONZALEZ					4,681.00
		Tarjeta madre GYGBITE modelo num de parte GA-H81M-DS2 procesadro core I3 4150 3.5 ghz memoria 4gb ddr3	B58168EB	23/06/2016	4,681.00	-
RC201612000064	FERROELECTICA FONCA SA DE CV	Materiales				133,195.27

		BALASTRA 175W A.M. 127/220 V SOLA E	4	07/03/2016	10,672.00	
		Escalera 12 mts de fibra de vidrio cuprum, Brocha Éxito Norteña, Cubeta de pintura esmalte azul electrico, Multimetri fluke, taquete de 1/4, Pija de 1/4, Broca de concreto de 1/4, Taladro rotomartillo, Cinturon con bandola, Guantates de electrico, Casco electrico, Barbiquejos, Barretas grandes, Taladro, Pala derecha, Maceta, Cincel de puta, cincel de punta ancha, Cuerda de 3.8 de nylon, Cuerda de 1 1/4 para maneas, Guantes para electricista.	64	19/07/2016	51,944.58	
		Cinta de aislar	80	31/08/2016	145.00	
		Cable 2+1 cal 6 subterraneo, Balastro de 100 watts vapor soldio, Foco de 100 watts vapor sodio, Fotocelda dual, Balastro de 70 watts aditivo metalico, Foco de 70 watts aditivo metalico , Cinta de aislar.	86	09/09/2016	60,000.65	
		Poliflex de 3/8, Cable THW cal 14, Cable THW cal 16, Juego de luces slim de 30 watts completo, Juego de luces slim de 30 watts completo.	105	15/10/2016	10,433.04	
RC201612000065	ISELA CERDAN SALINAS					139,072.40
		Ayuntamiento Medellin sup izq. Camisas manga corta azul logo H. Ayunt Medellin	A0000000403	27/10/2016	139,072.40	

La partida 2.1.1.2.02 Servicios Generales por pagar a corto plazo presenta un saldo final por $5,671,976.16 que incluye saldos del ejercicio 2016

2.1.1.2.02	Servicios generales					
RC201612000060	Procesadora de Residuos Veracruzanos SA de CV	Disposición final de residuos sólidos urbanos (Procesadora de Residuos Veracruzanos SA de CV)				4,681,251.83
		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	
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	
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	

La partida 2.1.1.3 Contratistas por obras públicas por pagar presenta un saldo final por $6,637,290.26 que incluye saldos del ejercicio 2016.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	CONCEPTO				IMPORTE TOTAL
2.1.1.3.01	Idalid Flores Moncada	Reconocimiento de pasivo 2016301050001 Est 2P eqiuipamiento de pozo profundo				- 942,466.41
2.1.1.3.01	Idalid Flores Moncada	Reconocimiento de pasivo 2016301050001 Est. 3F eqiuipamiento de pozo profundo				- 486,948.24
2.1.1.3.01	Duck Sauce Services S.A. de C.V.	Ch 38 2016301050007 Est. 2F piso firme en Paso del Toro				- 317,965.89

2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 46 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 2P Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 151,260.42
2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 47 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 1E Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 99,041.03
2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 48 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 3P Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 372,883.74
2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 49 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 4P Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 482,616.26
2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 52 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 5P Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 1,103,907.41
2.1.1.3.01	Miguel Angel Diaz Rocha	Ch 51 Reconocimiento de pasivo 2016301050011 Est 1Ay F Const. de drenaje pluvial a cielo abierto el Tejar				- 378,427.88
2.1.1.3.01	Grupo SI Construye S.A. DE C.V	Reconocimiento de pasivo 2016301050015 Est. 1P cons de barda perimetral Esc. Prim Vicente Guerrero Rancho del Padre				- 333,968.48
2.1.1.3.01	Grupo SI Construye S.A. DE C.V	Reconocimiento de pasivo 2016301050015 Est. 2P cons de barda perimetral Esc. Prim Vicente Guerrero Rancho del Padre				- 88,282.52
2.1.1.3.01	Raul Francisco de la Rosa Piña	Reconocimiento del pasivo 2016301050022 Est. 3P Const comedor Esc. Frida Kahlo de Puente Moreno				- 178,988.08
2.1.1.3.01	Raul Francisco de la Rosa Piña	Reconocimiento del pasivo 2016301050022 Est. 1E Const comedor Esc. Frida Kahlo de Puente Moreno				- 7,332.71
2.1.1.3.01	Raul Francisco de la Rosa Piña	Reconocimiento del pasivo 2016301050022 Est. 1A y F Const comedor Esc. Frida Kahlo de Puente Moreno				- 51,387.99
2.1.1.3.01	Duck Sauce Services S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050030 piso firme en la comunidad La Esperanza				- 132,655.84
2.1.1.3.01	Duck Sauce Services S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050030 piso firme en la comunidad La Esperanza				- 23,409.85
						- **5,151,542.75**

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	CONCEPTO			IMPORTE TOTAL
2.1.1.3.02		Saldo Inicial ejercicio 2016			24,136.78
2.1.1.3.02	Grupo SI Construye S.A. DE C.V	Ch 52 Reconocimiento de pasivo 2016301050012 Est. 2P Construccion de guarn y banquetas Mozambique			- 183,408.17
2.1.1.3.02	Genia Constructores SA DE CV	Reconocimiento de pasivo 2016301050026 Est. 1P Const. de comedor escolar Esc. Prim Alonso Arrollo			- 359,572.74
2.1.1.3.02	Genia Constructores SA DE CV	Reconocimiento de pasivo 2016301050026 Est. 2F Const. de comedor escolar Esc. Prim Alonso Arrollo			- 89,893.18
2.1.1.3.02	Planos y Espacios S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050029 const. de comedor esc. J.N. Nacu-Xanat			- 244,568.47
2.1.1.3.02	Planos y Espacios S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050029 Est. 2F const. de comedor esc. J.N. Nacu-Xanat			- 201,210.37
2.1.1.3.02	Duck Sauce Services S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050021 Constr. de pisos firme en comunidad Los Robles			- 366,546.66

2.1.1.3.02	Duck Sauce Services S.A. de C.V.	Reconocimiento de pasivo 2016301050021Est. 2F Constr. de pisos firme en comunidad Los Robles			- 64,684.70
					-$ 1,485,747.51

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

La partida 2.1.1.7 Retenciones y contribucione presenta un saldo final por $4,577,489.77

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

Pasivos de ejercios 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 en el ejercicio 2016, 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 $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 $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 partida2.1.3.1.01 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 análogogos 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 reconcidos 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.

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:						2,000,000.00
Aldo Serrano Graña (Juicio mercantil)						2,000,000.00
CONAGUA						
800.805-3149/16		1 Y 2 trimestre 2016				1,937,213.34
				484,303.33	abr-17	
				484,303.33	may-17	
				484,303.33	jun-17	
				484,303.35	jul-17	
B00.805.2073/16		2014 Y 2015				8,083,356.00
				1,347,226.00	ago-17	
				1,347,226.00	sep-17	
				1,347,226.00	oct-17	
				1,347,226.00	nov-17	
				1,347,226.00	dic-17	
				1,347,226.00	ene-18	

El saldo en la cuenta Deuda Pública a largo plazo es por $5,964,232.52; se encuentra integrado por:

La partida 2.2.3.1 Títulos y valores de la deuda pública presenta un saldo final por $2,734,764.36

La partida 2.2.3.3 Prestamos de la deuda pública presenta un saldo final por $3,229,468.16

Ingresos de Gestiòn.

1. Del total de la partida **Ingresos de Gestiòn** que se obtuvo a marzo y que asciende a $4,989,282.42 se desglosa en los siguientes rubros:	
Impuestos	$1,081,600.64
Contribuciones de mejoras	$0.00
Derechos	$3,097,930.63
Productos de tipo corriente	$417,325.49
Aprovechamiento de tipo corriente	$93,558.54
Ingresos no comprendidos en las fracciones	$298,867.12
Total Ingreso de Gestión	**$4,989,282.42**
Participaciones	$2,961,022.38
Aportaciones	$10,618,930.00
Convenios	$0.00
Total Participaciones, aportaciones, transferencias	**$13,579,952.38**

Gastos y Otras Pérdidas:	
Del total del mes de la partida **Gastos por funcionamiento** que asciende a $7,688,844.62 se desglosa en los siguentes rubros:	
Servicios personales	$3,131,792.95
Materiales y suministros	$432,126.62
Servicios generales	$4,124,925.05
Total Gastos de funcionamiento	**$7,688,844.62**
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras	$240,490.87
Total transferencias, asignaciones, subsidios y otras	**$240,490.87**
Intereses comisiones de la deuda pública	$0.00
Total Intereses comisiones de la deuda pública.	**$0.00**

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Resultados del Ejercicio se obtuvo un (ahorro) por $20,920,972.65
Resultados del Ejercicios Anteriores por $11,768,836.37

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Presenta un flujo neto de efectivo por actividades de operación por $20,920,972.65

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 contableslos egresos presupuestarios y los gastos contables.

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

1. El importe del Inventario Final (Padrón Rezago de Impuesto Predial) al ejercicio 2016; es por la cantidad de $17,806,650.26 más su adicional por $1,330,376.68 los cuales se desglosan en las siguientes cuentas de orden:

	REZAGO	ADICIONAL REZAGO	RECARGOS REZAGO	TOTAL
	17,806,650.26	1,330,376.68	13,984,632.75	33,121,659.69
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.01	11,012,769.99	823,429.45	8,254,169.55	20,090,368.99
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.02	4,452,081.11	331,319.95	3,637,748.40	8,421,149.46
7.8.1.4.1.9.1.01.02.01.03	2,341,799.17	175,627.27	2,092,714.80	4,610,141.24

El importe del Padrón Factura de Impuesto Predial correspondiente al ejercicio 2017 corriente es por $13,983,633.94 más su adicional $1,048,873.12 asciende a $15,032,507.06 los cuales se desglosa nen las siguientes cuentas de orden

CUENTA	CONCEPTO	IMPUESTO	ADICIONAL	TOTAL
7.7.1.4.1.1.2.01.01	Predial urbano(Deudoras)	$ 9,311,113.36	$ 698,386.20	$ 10,009,499.56
7.7.1.4.1.1.2.01.02	Predial sub urbano(Deudoras)	$ 3,050,286.02	$ 228,804.12	$ 3,279,070.14
7.7.1.4.1.1.2.01.03	Predial rural(Deudoras)	$ 1,622,254.56	$ 121,682.80	$ 1,743,937.36
		$13,983,633.94	**$1,048,873.12**	**$15,032,507.06**

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 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.

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

a) 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.
b) Por Decreto de 17 de febrero de 1870 se estabecen los límites entre los municipios de Medellín y Jamapa.

4. Organización y Objeto Social
Se informará sobre:

a) El objeto social del Municipio es el bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;

b) Proporcionar los servicios que estan a cargo del Ayuntamiento y cuidar que estos sean de calidad y para todos, tomando como prioridad siempre a los mas necesitados.

c) Ejercicio fiscal 2017
d) El Municipio se rige por la Ley Organica del Municipio Libre, por el Codigo Hacendario del Municipio de Medellín.

e) El ente esta obligado a pagar a la Secretaria de Hacienda y Credito Publico las retenciones de ISR de Sueldos y Salarios de los empleados y por Arrendamiento y Honorarios. Presentar la informativa multiple a mas tardar el 15 de Febrero de cada año.

f) El Municipio esta conformado por 1 Presidente Municipal, 1 Sindico, 3 Regidores, 1 Tesorero Municipal, 1 Secretaria del H. Ayuntamiento, 1 Contralor Municipal, además de 6 Direcciones y 21 Jefaturas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros
a) 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

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 PEREZ PEREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. ESMERALDA HERRERA AGURRE
TESORERO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

DRA. BETSABE SOLIS NERI
SINDICO

C. SOLEDAD GONZALEZ
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO ESTADOS UNIDOS MEXICANOS MEDELLIN DE BRAVO, VER.
2014 - 2017 PRESIDENCIA
2014 - 2017 TESORERÍA
2014 - 2017 SINDICATURA
2014 - 2017 REGIDURÍA TERCERA