



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

H. Ayuntamiento del Municipio de Comapa, Veracruz.
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero al 31 de Agosto 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 se presentan las siguientes notas financieras

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

El efectivo y

equivalente esta integrado por 7 cuentas bancarias destinadas al manejo de los recursos municipales las cuales se detallan a continuación:

Suc. / Cuenta	Descripción	Saldo en Libros al 31 de Agosto
7005 309163-4	Recursos Propios	\$ 16.42
7005 325493-2	Recursos Federales (FISM 2014)	\$ 11,047.98
7005 482592-3	Recursos Federales (ANTICIPO FAIS)	\$ 99,989.89
7005 333147-3	Recursos Federales (FAFM 2014)	\$ 2,812.75
7007 379329-5	Recursos Propios	\$ 67,839.79
7007 379328-7	Recursos Federales (FISM)	\$ 200,119.54
7007 373149-4	Recursos Federales (FAFM)	\$ 204,195.73
7008 287985-2	Recursos Federales	\$ 1,393,219.97
7008 283480-8	Recursos Federales (FISM)	\$ 1,754,204.34
7008 198824-0	Recursos Federales (FAFM)	\$ 2,294,597.31
7009 830013-2	Recursos Federales (Instituto dela Mujer Comapeña)	\$ 144,668.27
Gastos a comprobar		
Miriam Rivera Yepes		\$ 20,000.00
Margarita Rivera González		\$ 6,000.00
Luz Ortencia Fernández Martínez		\$ 1,274.67
Otros Derechos a Recibir		
El Importe corresponde al Fideicomiso Bursatil F/998 que se descuenta en las Participaciones mensuales		\$ 567,264.69
Anticipo a contratistas		\$ 41,819.53

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles	Saldo
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 259,408.00
Otros Muebles	\$ 3,100.00
Bienes Informaticos	\$ 434,359.66
Mobiliario y equipo educacional	\$ 40,192.10
Vehiculos y equipos terrestres	\$ 2,546,228.25
Maquinaria y otros equipos	\$ 290,000.00
Equipo de comunicación	\$ 42,842.00
Equipo de generación electrica	\$ 34,988.38
Herramientas y máquinas	\$ 72,933.43
Suma	\$ 3,724,051.82

Bienes Inmuebles

Terrenos	\$	5,935,520.33
----------	----	--------------

Pasivo^[2]

Retención ISR ejercicio actual	\$	54,099.36
Provisión 3% Nómina Mayo 2016	\$	28,246.00

2. Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión del Ejercicio 2016**

Impuesto	\$	682,766.68
Derechos	\$	314,642.24
Productos tipo corriente	\$	16,336.92
Aprovechamientos tipo corriente	\$	16,400.00
Impuestos no comprendidos en la Fracción de Ley de Ingresos	\$	37,575.45
Participaciones, Aportaciones y Subsidios	\$	31,660,185.91
Subvención al ISR Retenido	\$	491,173.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	276,744.53
Suma de Ingresos	\$	33,495,824.73

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios personales	\$	7,461,018.00
Materiales y suministros	\$	1,791,436.82
Servicios Generales	\$	2,934,877.29
Ayudas sociales	\$	963,505.23
Interese deuda pública y anticipo FAIS	\$	532,593.59
Inversión Pública no capitalizable	\$	-
Suma de Egresos	\$	13,683,430.93
Resultado del Periodo Junio 2016 (Ahorro)	\$	19,812,393.80

h.3) Notas de Gestión Administrativa

3. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente
Enero 01 de 1917

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social:** Darle a la comunidad los servicios públicos de calidad y necesarios para el bien común, manteniendo una estrecha relación con la población para escuchar sus necesidades más apremiantes, formando un gran equipo que pueda transformar la vida social, política y económica de Comapa, Ver.
- b) **Principal actividad:** El cultivo de café y caña de azúcar
- c) **Ejercicio fiscal:** 2016
- d) **Régimen jurídico:** Persona Moral No Lucrativa
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** Retención de ISR por sueldos y salarios, Servicios Profesionales y Arrendamiento
- f) **Estructura organizacional básica:** Se anexa organigrama municipal


M.A.P. AURORA CANTON CRODA
PRESIDENTA MPAL. CONSTL.
2014 2017
PRESIDENCIA
COMAPA, VER.
COMISION DE HACIENDA MUNICIPAL


C.P. MIGUEL ANGEL CAMPOS POPO.
TESORERO MPAL.
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
COMAPA, VER.
PERIODO 2014-2017
TESORERIA


C. JOSÉ HUGO AVENDAÑO LEZAMA.
SINDICO MPAL.


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
COMAPA, VER.
PERIODO 2014-2017
SINDICATURA MUNICIPAL


C. RODRIGO BLANCO HERNANDEZ.
REGIDOR MPAL.
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
COMAPA, VER.
PERIODO 2014-2017
REGIDURIA MUNICIPAL