**NOTAS DE DESGLOSE : INFORMACION CONTABLE**

**1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1-1-1-1-00-00 | efectivo | 30,171.02 |
| 1-1-1-2-03-00 | Banorte | 4,621.06 |
| 1-1-1-2-03-01 | Cuenta 43778 Arbitrios 2013 | 81.79 |
| 1-1-1-2-03-02 | Cuenta 63555 Arbitrios 2013 | 118.27 |
| 1-1-1-2-03-03 | Cuenta 02542 Arbitrios 2013 | 4,421.00 |
| 1-1-1-2-05-00 | Santander | 16334717.31 |
| 1-1-1-2-05-02 | Cuenta 4086-3 Arbitrios 2015 | 0 |
| 1-1-1-2-05-04 | Cuenta 0147-2 FISM 2015 | 10,646.08 |
| 1-1-1-2-05-05 | Cuenta 5698-7 FORTAMUN 2014 | 0 |
| 1-1-1-2-05-06 | Cuenta 0139-5 FORTAMUN 2015 | 0 |
| 1-1-1-2-05-07 | Cuenta 6690-5 PROSSAPYS | 571,309.75 |
| 1-1-1-2-05-21 | Cuenta 65-50537242-6 FISM 2016 | 6,036,413.85 |
| 1-1-1-2-05-22 | Cuenta 65-50537236-6 FORTAMUN 16 | 1,845,588.34 |
| 1-1-1-2-05-23 | Cuenta 65-50537234-9 | 1,153,823.70 |
| 1-1-1-2-05-24 | Cuenta 65-50537239-7 | 140,413.79 |
| 1-1-1-2-05-25 | Cuenta 65-50537725-5 | 0 |
| 1-1-1-2-05-26 | Cuenta 65-50547813-6 | 1,376,753.80 |
| 1-1-1-2-05-27 | Cuenta 65-50-547817-0 | 5,199,768.00 |

Este rubro se compone del saldo en Caja General, el Fondo Fijo y los saldos en bancos al 30 de Septiembre 2016.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1-1-2-0-00-00 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 12,349,369.33 |

Se registran en esta cuenta Aportaciones pendientes, ingresos del fondo de hidrocarburos , así como los anticipos de la bursatilización descontado en participaciones mensuales.

**INVERSIONES FINANCIERAS**

En este ejercicio no tuvimos operaciones financieras de inversión.

**BIENES MUEBLES , INMUEBLES E INTANGIBLES.**

El importe de este rubro a la fecha asciende a $7,615,037.35 y es integrado por Muebles de oficina, estantería, equipo de computo, Automóviles y equipo terrestre, Maquinaria y equipo, mismos que son resguardados por las dependencias ejecutoras del gasto.

Los bienes Inmuebles se tienen registrados en la cta. 1-2-3-9-01-00 por la cantidad de $1,208,166.52 y en la cta. 1-2-3-1-01-00 por $50,000.00

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

En el periodo mencionado la entidad no registró operaciones financieras relacionadas con estimaciones y deterioros.

**PASIVOS.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| No. Cta. | Descripción | Monto | Vencimiento |
| 2-1-1-1-00-00 | Servicios Personales por pagar | 4753.98 | 8 dias |
| 2-1-1-2-02-00 | Servicios Generales | 1423.36 | 60 dias |
| 2-1-1-3-01-00 | Obra pública en bienes de dominio público | 568,589.69 | 90 dias |
| 2-1-1-7-01-00 | Retenciones y contribuciones federales |  |  |
| 2-1-1-7-01-01 | ISR | 220026.78 | 30 dias |
| 2-1-1-7-03-00 | Otras retenciones y contribuciones | 42646.52 | 30 dias |
| 2-1-1-9-00-00 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 10,229.63 | 90 dias |
| 2-1-7-1-01-00 | Provisiones de carácter laboral | 0 | Más de 365 dias |
| 2-2-3-3-01-00 | Deuda Pública interna ordinaria por pagar | 12,396621.34 | A largo Plazo |

**El importe de las Provisiones de Carácter Laboral , se registra en SIGMAVER en cuentas de Orden.**

**2.-NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Total de Ahorro /desahorro** | **$48,665,771.70** |  |

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.**

El municipio de Hueyapan de Ocampo, Ver. Se conforma por 5 regidores, 1 síndico y el presidente municipal su R.F.C. es MHO-850101-MW5.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Régimen capital | - | Sin tipo de sociedad |
| Objeto | - | Administración Pública Municipal |
| Régimen fiscal | - | Persona moral con fines no lucrativos |
| Consideraciones fiscales | - | Retenedor de ISR por sueldos y salarios y asimilados |
| Informativa anual subsidio al empleo | | |

**5-1-3-9-08-00.-IMPUESTO SOBRE NOMINA**.-El impuesto pagado en este mes correspondiente a Agosto 2016 fue de $58,721.00

**Políticas de Contabilidad Significativas.**

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, la información financiera presenta saldos como resultado de una depuración y cancelación por antigüedad, corrección de errores y cambios en las políticas contables con motivo de la armonización contable.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ING. LORENZO VELÁSQUEZ REYES**  **PRESIDENTE MUNICIPAL** |  | **C.P. JUAN GÓMEZ MARTÍNEZ**  **TESORERO MUNICIPAL** |
| **COMISIÓN DE HACIENDA** | | |
| **L.A.E. FIDEL ANGEL FRANYUTTI BACA**  **SÍNDICO** |  | **PROFR. ISMAEL RAMÍREZ PALACIOS**  **REGIDOR TERCERO** |