

Nombre	Nota
	<p>Los Estado Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios del Municipio, al Congreso y a los ciudadanos.</p> <p>El objetivo del presente documento en 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 mismo y sus particulares.</p> <p>De ésta 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 en la toma de decisiones en periodos posteriores.</p>
01 Introducción	
02 Panorama Económico y Financiero	
03 Autorización e Historia	<p>El ente municipal depende, en estos momentos, de la participación federal depositada para cubrir las necesidades del mismo. Sin embargo, por parte de la Presidenta Municipal, se ha estado en gestión para poder adquirir subsidios que de cierta manera apoyen a cubrir los compromisos con los que actualmente se cuentan.</p> <p>La tesorería no genera pagos, sin que se tenga el documento soporte, para lo cual se cuenta</p>
04 Organización y Objeto Social	<p>Entre los sucesos más importantes para este lugar, ahora Tatatila, fue que, en el periodo de gobierno de Fray Antonio María de Bucareli, Virrey de la Nueva España, (gobernó de 1771 a 1779) concedió, el día trece de diciembre de mil setecientos setenta y cinco, el documento que ampara la separación de la cabecera de Tlacolulan y firmado por el Virrey de esta época, y se encuentra existente en el Palacio municipal del lugar.</p> <p>Actualmente, en el organigrama Municipal figura nuevamente la Coordinación Municipal del Deporte. Y se trabaja, para la creación de los organigramas por departamentos.</p>
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	
06 Políticas de Contabilidad Significativas	<p>Esta tesorería trata de estar a la vanguardia con respecto a los cambios que se presenten en materia contable gubernamental, contando con las actualizaciones del CONAC, y disposiciones relacionas.</p>
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo	
08 Reporte Analítico del Activo	
09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos	
10 Reporte de la Recaudación	
11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	<p>Durante éste mes, el rubro que tuvo mayor flujo fue por la expedición de constancias (servicios prestados por la tesorería). Sin embargo, se deberán realizar acciones que generen la recaudación restantes del padrón de impuesto predial.</p>
12 Calificaciones otorgadas	
13 Proceso de Mejora	
14 Información por Segmentos	
15 Eventos Posteriores al Cierre	
16 Partes Relacionadas	
	<p>Se aclara que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.</p>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Fecha de impresión: 25/06/2018

Nombre	Nota
<b>Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
Efectivo y Equivalentes	
	Éste importe ha disminuido toda vez que se ha mantenido el hábito de depositar lo recaudado durante el mes y se conforma de los saldos correspondientes a la caja con un saldo de \$ 2,790.57 será depositado en días posteriores. Con respecto al saldo disponible en bancos de \$7,246,707.12 mas de 50% se encuentra en cuenta de Inversión de FISM, toda vez que no se ha iniciado con el pago de Obra Pública.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	Éste ayuntamiento tiene pendiente el cobro de \$2,269,155.00 por parte del Gobierno del Estado de Veracruz, correspondiente a las aportaciones federales del ejercicio 2016.  El importe correspondiente a otras cuentas por cobrar por \$ 132,531.18 pertenecen a los adeudos entre cuentas, por acciones presupuestadas con un Origen distinto del que salió la erogación, mismos adeudos se irán amortizando en los meses posteriores.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
	No se ve afectado el importe correspondiente a éste rubro. Sin embargo, la sindicatura trabaja para la valuación adecuada del inventario del H. Ayuntamiento de Tatatila, Ver.
Inversiones Financieras	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	No se ve afectado el importe correspondiente a éste rubro. Sin embargo, la sindicatura trabaja para la valuación adecuada del inventario del H. Ayuntamiento de Tatatila, Ver.
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
<b>Pasivo</b>	
	El saldo que presenta el Pasivo corresponde a sueldos pendientes de pagar, mismos que se pagarán en días posteriores por \$7,200.00, al igual que el saldo que existe pendiente de pago ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio del Servicio de Administración Tributaria. Por otra parte el importe de otras cuentas por pagar, corresponden a la cuentas propias del municipio.
<b>Notas al Estado de Actividades</b>	
Ingresos de Gestión	
	El saldo que modifico éste rubro, se vio afectado considerablemente, ya que el ingreso por predial dejó de ser percibido, independientemente de que se aplicarán las medidas correspondientes para percibir el importe pendiente de sueldos de los ciudadanos.
Gastos y Otras Pérdidas	
	Éste rubro se afecta principalmente en el rubro de Servicios personales ya que abarca más del 50% del gastos total.
<b>Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública</b>	

**C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**



TESORERÍA MUNICIPAL  
2018-2021

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2017	2018
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$0.00	\$0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$12,443,052.00
Incremento por variación de inventarios		\$0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$12,443,052.00
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,824,316.75
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	\$0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	\$0.00
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	\$0.00
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	\$0.00
Activos biológicos	\$0.00	\$0.00
Bienes inmuebles	\$0.00	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00	\$0.00
Obra pública en bienes propios	\$0.00	\$0.00
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	\$0.00
Compra de títulos y valores	\$0.00	\$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	\$0.00
Amortización de la deuda pública	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	\$0.00
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$142,500.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$142,500.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$4,966,816.75

  
**C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ**  
TESORERO MUNICIPAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fecha de impresión: 25/06/2018

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	A la fecha se cuenta con el contrato de arrendamiento de un cuarto para el personal de la brigada de salud.
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
Cuentas de egresos	A éste mes de Mayo, ya se lleva recaudado el 54% de lo presupuestado.
	A éste mes de Mayo, se lleva gastado el 46% de lo presupuestado, por lo que hay que mantener vigilado éste rubro.

C. GUILLERMO ORTEGA DÍAZ  
TESORERO MUNICIPAL



TESORERÍA MUNICIPAL  
2018-2021