



Fortín

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Mayo de 2019



Concepto	2019	31 de Diciembre de 2018	Concepto	2019	31 de Diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	\$34,551,048.73	\$24,317,881.33	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$50,132,850.04	\$51,179,661.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$975,291.87	\$79,918,399.47	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$5,218,309.97	\$5,015,623.59	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$8,462,088.79
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$1,559,844.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$139,533,105.84	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$160,275,756.41	\$110,811,748.39	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$50,132,850.04	\$57,641,750.11
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$697,430.23	\$160,078.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$9,723.79	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$4,289,827.33	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$348,017,838.07	\$80,282,060.68	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$10,605,387.51	\$33,685,861.71	Deuda Pública a Largo Plazo	\$8,791,532.67	\$0.00
Activos Intangibles	\$981,589.60	\$84,295.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$12,998.79	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$11,081,360.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DEL PASIVO	\$61,214,210.04	\$57,641,750.11
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$380,304,987.99	\$114,221,295.37	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	\$540,580,724.40	\$225,033,043.76	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones	\$133,207.48	\$133,207.48
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$43,149,051.95	\$34,709,949.73
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$88,291,574.11	\$100,999,075.27
			Revalúos	\$316,243,619.65	\$0.00
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$31,549,061.17	\$31,549,061.17
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$479,366,514.36	\$167,391,203.65
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$60,860,724.40	\$225,033,043.76

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. ANTONIO MANSUR OVIEDO
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. FIDEL FABIAN GARCIA SANCHEZ
REGIDOR TERCERO

H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortín Ver. 2018 - 2021
REGIDURÍA TERCERA

LIC. ROSA ANA MARAÑON REYES
SÍNDICA ÚNICA MUNICIPAL

C.P. RAMÓN ESTRADA PANZI
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXV Legislatura 2019 – 2021
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Fortín, Veracruz
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MAYO 2019

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 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 Circulante

1. Efectivo y Equivalentes

- a) El saldo de Efectivo corresponde al cobro de arbitrios de los últimos días del mes
- b) El saldo en Bancos se encuentra integrado por las cuentas de ingresos propios, participaciones y fondos recibidos en el cierre del mes de Mayo, depositados en cuentas corrientes productivas con disponibilidad inmediata para hacer frente a las necesidades propias de este Ayuntamiento
- c) Los depósitos de fondos de terceros en garantía representa los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del Ayuntamiento, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración. El saldo de esta cuenta proviene de administraciones anteriores y no se tiene soporte, ni certeza de su veracidad.

180,275,756.41
34,551,048.73



[Handwritten signature]

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
a) EFECTIVO	0.00	1.1.1.1
b) BANCOS TESORERIA	34,551,048.73	
ADMINISTRACION ANTERIOR 14-17		
SCOTIABANK	43,197.86	1.1.1.2.06
BANORTE	7,356.21	1.1.1.2.03
SANTANDER CTA 859	3,910.29	1.1.1.2.05.01
SANTANDER CTA 916	15,358.02	1.1.1.2.05.10
SANTANDER CTA 811	11,964.75	1.1.1.2.05.11
CTA.665 SANTANDER	31,702.74	1.1.1.2.05.12
ADMINISTRACION ACTUAL 18-21		
SANTANDER CTA 62921	INGRESO PROPIOS -22,085.24	1.1.1.2.05.13
SANTANDER CTA 62858 PART	PARTICIP. FED. 2,333.50	1.1.1.2.05.14
SANTANDER CTA 62875 FISM	FISM 0.18	1.1.1.2.05.15
SANTANDER CTA 62889	FORTAMUN -911.00	1.1.1.2.05.16
SANTANDER CTA 64998	KIOSKO 176,666.01	1.1.1.2.05.17
BANCOMER CTA 0111756869	INGRESO PROPIOS 24,822.32	1.1.1.2.02.02
BBVA BANCOMER 112778629 REMANENTES FISMDF	35.07	1.1.1.2.02.03
BANCOMER CTA 35502	7,027.51	1.1.1.2.02.01
18000107104 PARTICIPACIONES RAMO 28 2019	2,609,593.91	1.1.1.2.05.18
18000106373 FORTAMUNDF 2019	5,983,001.15	1.1.1.2.05.19
18000106356 FISMDF 2019	12,904,291.69	1.1.1.2.05.20
18000070958 ARBITRIOS 2019	186,531.73	1.1.1.2.05.21
18-00011165-9 FORTASEG 2019	6,653,936.10	1.1.1.2.05.23
INVERSIONES TEMPORALES		
BANCOMER CTA-0111756869	5,912,315.93	1.1.1.4
c) DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	0.00	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	34,551,048.73	



H. Ayuntamiento Constitucional
 REGIDURÍA TERCERA



2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**975,291.87**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ayuntamiento. Corresponde a la provision de las Participaciones por Recibir correspondientes al mes de Mayo

3. Derechos a recibir bienes o servicios

-

4. Inventario de Bienes en Transito

-

5. Almacenes

-

6. Estimación por pérdida o deterioro de Activos**-139,533,105.84**

Representa el saldo de las cuentas de administraciones pasadas de las cuales no se tiene la certeza de cobro o recuperación. Con fecha 29 de enero de 2018 fueron informadas para el Dictamen de la Entrega-Recepcion Derivado de los trabajos del cierre del ejercicio 2018 se confirma su estatus, por lo que para los efectos de presentacion y revelacion en los Estados Financieros se deben reservar para su depuración por parte de la Contraloria interna de este municipio, la cual debe iniciar los procedimientos correspondientes con cargo a Responsabilidad de Funcionarios de Administración 2014-2017

Activo No Circulante**360,304,967.99****1) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso****348,017,838.07**

Representa el monto de todos los bienes, infraestructura y obras en proceso, mas los gastos derivados de su adquisicion, adjudicacion, expropiacion e indemnizacion y los que se generen por estudios de preinversion se encuentran integrados de la siguiente forma:

Terrenos		175,589,523.00	1.2.3.1
Edificios No Habitacionales		168,929,463.00	1.2.3.3.01
Construcciones en Proceso Bienes de Dominio Publico		3,498,852.07	1.2.3.5

De acuerdo con el resultado del avaluo se realizo la actualización de los Bienes Patrimoniales y Obras en Proceso Los saldos que se presentan al cierre del mes de Mayo son los reales a su valor actual

2) Bienes Muebles**10,605,387.51**

1.2.4

Representa el monto de todos los bienes muebles adquiridos por las Administraciones del ayuntamiento y que son requeridos para el desempeño de las actividades propias se encuentran integrados de la siguiente forma:

Mob. Y Eqpo, de Admon.		631,889.85	1.2.4.1
Mob. Y Eqpo, Educativa		269,341.59	1.2.4.2
Eqpo. E Instrumentos Medico y de Lab.		179,806.40	1.2.4.3
Vehiculos y Eqpo. De Transporte		6,078,910.73	1.2.4.4
Equipo de Defensa y Seguridad		2,212,379.83	1.2.4.5
Maquinaria, Otros Eqpos. Y Herramientas		1,233,059.11	1.2.4.6

De acuerdo con el resultado del avaluo se realizo la actualización de los Bienes Patrimoniales y Obras en Proceso Los saldos que se presentan al cierre del mes de Mayo son los reales a su valor actual

3) Activos Intangibles**961,589.60**

1.2.5

Representa el monto de pagado por los derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial intelectual y de derechos de autor; entre otros se encuentran integrados de la siguiente forma:

Software (Proveniente de Administraciones anteriores)		65,567.00
Software (Adquirido en Administracion Actual)		896,022.60

4) Activos Diferidos**12,998.79**

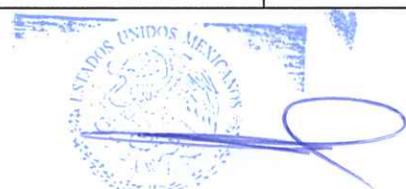
1.2.7

Representa el monto de otros bienes y servicios , a favor del Municipio, cuyo beneficio se recibira en un plazo no mayor a doce meses. se encuentran integrados de la siguiente forma:

Seguros de Bienes Patrimoniales		12,998.79	1.2.7.3.01
---------------------------------	--	-----------	------------



H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortín, Ver. 2018 - 2021
SINDICATURA MUNICIPAL



H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortín, Ver. 2018 - 2021
REGIDURÍA TERCERA

Pasivo

Pasivo Circulante

50,132,850.04

1. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2,979,042.96

Representa Obligaciones (adeudos) cuyo vencimiento es igual o menor a un año, integrado por las siguientes cuentas

Servicios Personales por Pagar		239,154.24	2.1.1.1
Proveedores por Pagar		828,105.63	2.1.1.2
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	2.1.1.3
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		1,011,787.24	2.1.1.4
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0.00	2.1.1.5
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		899,995.85	2.1.1.7
Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	2.1.2

2. Otros pasivos a corto plazo

\$

Representa el saldo de las cuentas de administraciones pasadas de las cuales no se tiene la certeza de su origen o liquidación. Con fecha 29 de enero de 2018 fueron informadas para el Dictamen de la Entrega-Recepcion Derivado de los trabajos del cierre del ejercicio 2018 se confirma su estatus, por lo que para los efectos de presentacion y revelacion en los Estados Financieros se deben reservar para su depuración por parte de la Contraloria interna de este municipio, la cual debe iniciar los procedimientos correspondientes con cargo a Responsabilidad de Funcionarios de Administración 2014-2017

2. Porcion de la Deuda Publica por pagar a Corto Plazo

0.00

Pasivo No Circulante

1.- Deuda Publica Interna Extraordinaria a Largo Plazo

11,081,360.00

Representa los Adeudos contraidos por la colocacion de bonos y otros títulos valor o instrumentos de financiamiento

Cuentas por Pagar a Largo Plazo		4,289,827.33	2.2.1
Deuda Pública a Largo Plazo		6,791,532.67	2.2.3

El aduedo corresponde a la bursatilizacion del Impuesto sobre la Tenencia o Uso de Vehiculos, que el Gobierno del Estado de Veracruz contrajo y representa la parte propocional correspondiente a este Municipio de acuerdo con el Contrato de Fideicomiso F/551 afectando los ingresos derivados de la recaudacion del 100% de dicho Impuesto, con cargo a las participaciones Federales que reciban los Municipios Año de Contratacion 2006, Plazo de la Deuda 28 Años

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
FORTIN, VER.
2018-2021

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
FORTIN, VER.
2018-2021

H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortin, Ver. 2018 - 2021
REGIDURÍA TERCERA

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortin, Ver. 2018 - 2021
SINDICATURA
MUNICIPAL

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortin, Ver. 2018 - 2021
TESORERÍA

14. Información por Segmentos

Se informa que al 31 de Mayo de 2019 no se tiene información financiera de manera segmentada ni se tiene diversidad de actividades y operaciones que haya realizado el ente público.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se recibieron en el mes de Noviembre de 2018 los Recursos derivados de la Controversia Constitucional de las Aportaciones de los Fondos FISM Y FORTAMUN por **7,350,685.61** no recibidos en 2016

16. Partes Relacionadas

En el H. Ayuntamiento de Fortín, Ver., no existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

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

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran "bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y con responsabilidad del emisor".



PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
FORTÍN, VER.
2018-2021

[Handwritten signature in blue ink]

ELABORADO POR:

C.P. RAMON ESTRADA PANZI
TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten signature in blue ink]



H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortín, Ver. 2018 - 2021
TESORERÍA



H. Ayuntamiento Constitucional
de Fortín, Ver. 2018 - 2021
SINDICATURA
MUNICIPAL

[Handwritten signature in blue ink]