



H. AYUNTAMIENTO DE PAPANTLA, VER.
2018 – 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2019

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del H. Ayuntamiento Municipal de Papantla, Veracruz, que se presenta de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

El **ACTIVO** se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el H. Ayuntamiento Municipal de Papantla, Veracruz, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, el cual se integra como sigue:

1. ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Junio de 2019, asciende a \$210'550,751.86, el cual representa el 88.25 por ciento del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos de sueldos, proveedores, acreedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismo que se integra por treinta y cuatro cuentas bancarias productivas en dos instituciones bancarias.

Efectivo y Equivalentes	
Bancos	
Banco Nacional de México	\$ 210'547,338.68
Banco Mercantil del Norte	\$ 3,413.18
Total Bancos	\$ 210'550,751.86

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de Junio de 2019, este rubro del activo asciende a \$11'684,354.21, el cual representa el 4.90 por ciento del total del activo circulante, se integra por deudores registrados por recuperar a corto plazo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes		
Cuentas por cobrar a corto plazo		\$ 7'205,000.00
Otras cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 7'205,000.00	
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		\$ 4'472,689.39
Gastos a comprobar	\$ 280,155.92	
Responsabilidad de Funcionarios y Em	\$.50	
Anticipos a cuenta de sueldos	\$ 10,773.69	
Otros deudores div por cobrar a cp	\$ 4'181,759.28	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo		\$ 6,664.82
Subsidio al empleo	\$ 6,664.82	
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes		\$ 11'684,354.21

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 30 de Junio de 2019, este rubro del activo asciende a \$16'353,273.75, el cual representa el 6.85 por ciento del total del activo circulante, se integra por anticipos otorgados a contratistas por obras publicas registrados en ejercicios anteriores, así como los anticipos de obra pública registrados en el presente ejercicio.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo		
FORTAFIN		\$ 9'539,046.29
Obra 2016301240301 (Jael Olmedo Hdez)	\$ 814,196.70	
Obra 2016301240302 (Carlos Briones)	\$ 2'063,656.80	
Obra 2016301240303 (Premezclados Moct)	\$ 2'063,656.80	
Obra 2016301240304 (Epifanio Cruz Morales)	\$ 2'298,768.00	
Obra 2016301240305 (Premezclados Moct)	\$ 2'298,768.00	
FISMDF 2019		\$ 6'389,385.16
Obra 2019301240417 (Laureano Ochoa Jul)	\$ 143,995.90	
Obra 2019301240418 (Laureano Ochoa Jul)	\$ 750,000.00	
Obra 2019301240481 (Eliás Ochoa Cañete)	\$ 1'050,000.00	
Obra 2019301240482 (Eliás Ochoa Cañete)	\$ 1'050,000.00	
Obra 2019301240409 (Alfredo García Cruz)	\$ 449,838.74	
Obra 2019301240404 (Jaqueline Asencio P)	\$ 449,900.87	
Obra 2019301240448 (Jose Luis Ortega)	\$ 449,367.99	
Obra 2019301240403 (Alfredo García Cruz)	\$ 449,674.45	
Obra 2019301240411 (Jaqueline Asencio P)	\$ 349,209.43	
Obra 2019301240489 (Supervisión, Constr)	\$ 339,528.14	
Obra 2019301240501 (Supervisión, Constr)	\$ 253,898.80	
Obra 2019301240529 (Tomas García Dor)	\$ 334,517.39	
Obra 2019301240533 (José Luis Ortega)	\$ 319,453.45	
FORTASEG 2019		\$ 424,842.30
Obra 2019301240110 (Edificaciones Integr)	\$ 424,842.30	
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ 16'353,273.75

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE \$238'588,379.82

2. ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 30 de Junio de 2019, este rubro del activo asciende a la cantidad de \$3'780,151.83, el cual representa el 1.96 por ciento del total del activo no circulante, derivado del registro de los descuentos de la Bursatilización aplicado en las Participaciones Federales.

Inversiones Financieras a Largo Plazo	
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	\$ 3'780,151.83
Total Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 3'780,151.83

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Al 30 de Junio de 2019, este rubro del activo asciende a la cantidad de \$307,873.01, el cual representa el 0.16 por ciento del total del activo no circulante, que representa el saldo de fondo de reserva de la Bursatilización del periodo comprendido del 1º de agosto de 2018 al 30 de enero de 2019, y actualizado conforme al oficio TES/VER/1693/2019 emitido por la Secretaria de Finanzas y Planeación de fecha 26 de marzo de 2019.