



H. AYUNTAMIENTO DE PAPANTLA, VER.
2018 – 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Septiembre de 2019, asciende a \$163'819,570.61, el cual representa el 78.16 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 veintinueve cuentas bancarias productivas en dos instituciones bancarias.

Efectivo y Equivalentes	
Bancos	
Banco Nacional de México	\$ 163'816,157.43
Banco Mercantil del Norte	\$ 3,413.18
Total Bancos	\$ 163'819,570.61

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de Septiembre de 2019, este rubro del activo asciende a \$26'034,231.42, el cual representa el 12.42 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		\$ 19'266,573.18
Convenios por cobrar a corto plazo	\$ 14'873,240.18	
Otras cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 4'393,333.00	
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		\$ 6'671,291.36
Gastos a comprobar	\$ 287,838.56	
Responsabilidad de Funcionarios y Em	\$ 10.37	
Anticipos a cuenta de sueldos	\$ 10,773.69	
Otros deudores div por cobrar a cp	\$ 6'462,668.74	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo		\$ 6,366.88
Subsidio al empleo	\$ 6,366.88	
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes		\$ 26'034,231.42

La cuenta Convenios representa los recursos no remitidos de diversos programas, registrados de conformidad al oficio no. OFS/3178/05/2017 del pliego de observaciones de la Cuenta Pública 2016, se integra como sigue:

DEPENDENCIA	PROGRAMA	IMPORTE
SECRETARIA DE GOBERNACION	SUBSEMUN 2013	\$ 6'000,000.00
SECRETARIA DE ENERGIA	FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS 2015	\$ 1'200,805.00
SECRETARIA DE ENERGIA	FONDO DE HIDROCARBUROS MARITIMOS 2015	\$ 7'672,435.18
TOTAL CONVENIOS		\$ 14'873,240.18

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 30 de Septiembre de 2019, este rubro del activo asciende a \$19'737,120.85, el cual representa el 9.42 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 Mocht)	\$ 2'063,656.80	
Obra 2016301240304 (Epifanio Cruz Morales)	\$ 2'298,768.00	
Obra 2016301240305 (Premezclados Mocht)	\$ 2'298,768.00	
FISMDF 2019		\$ 9'715,973.41
Obra 2019301240481 (Eliás Ochoa Cañete)	\$ 370,205.06	
Obra 2019301240482 (Eliás Ochoa Cañete)	\$ 363,512.11	
Obra 2019301240409 (Alfredo García Cruz)	\$ 106,726.32	
Obra 2019301240404 (Jaqueline Asencio P)	\$ 449,900.87	
Obra 2019301240403 (Alfredo García Cruz)	\$ 82,906.05	
Obra 2019301240411 (Jaqueline Asencio P)	\$ 349,209.43	
Obra 2019301240489 (Supervisión, Constr)	\$ 339,528.14	
Obra 2019301240529 (Tomas García Dor)	\$ 334,517.39	
Obra 2019301240533 (José Luis Ortega)	\$ 319,453.45	
Obra 2019301240603 (Moisés Olmedo P)	\$ 1'350,000.00	
Obra 2019301240605 (José Alonso Amador)	\$ 600,000.00	
Obra 2019301240604 (Laureano Ochoa Jul)	\$ 900,000.00	
Obra 2019301240466 (José Luis Ortega)	\$ 449,898.08	
Obra 2019301240528 (Tomas García Dor)	\$ 334,455.98	
Obra 2019301240539 (Tomas García Dor)	\$ 335,942.02	
Obra 2019301240403 (Alfredo García Cruz)	\$ 569,031.03	
Obra 2019301240403 (Genaro Islas Godínez)	\$ 89,657.46	
Obra 2019301240403 (Alfredo García Cruz)	\$ 378,011.39	
Obra 2019301240461 (Grupo Topográfico CHH)	\$ 129,317.22	
Obra 2019301240423 (Supervisión, Constr y Mtto)	\$ 359,831.74	
Obra 2019301240438 (Juan Carlos Stgo Hdez)	\$ 599,903.98	
Obra 2019301240629 (Alfredo García Cruz)	\$ 140,041.32	
Obra 2019301240478 (Alfredo García Cruz)	\$ 495,000.00	
Obra 2019301240501 (Supervisión, Constr y Mtto)	\$ 126,906.31	
FORTASEG 2019		\$ 88,029.34
Obra 2019301240110 (Edificaciones Integr)	\$ 88,029.34	
FISMDF 2016 SENTENCIA		
Obra 2019301240813 (Genaro Islas Godínez)	\$ 116,089.87	
Obra 2019301240811 (José Luis Ortega García)	\$ 420,000.00	
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ 19'737,120.85

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE \$209'590,922.88