

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2020

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 2020, asciende a \$159'247,136.68, el cual representa el 81.73 por ciento del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos de impuestos, prestaciones y otras contribuciones; así también, mismo que se integra por treinta cuentas productivas en dos instituciones bancarias.

Efectivo y Equivalentes	
Bancos	
Banco Nacional de México	\$ 159,243,801.27
Banco Mercantil del Norte	\$ 3,335.41
Total Bancos	\$ 159,247,136.68

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de junio de 2020, este rubro del activo asciende a \$29'764,435.26, el cual representa el 15.28 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	
Convenios por cobrar a corto plazo	\$ 14,873,240.18
Otras cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1,823,333.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	
Gastos a comprobar	\$ 398,620.80
Responsabilidad de Funcionarios y empleados	\$ 76,529.96
Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 12,589,224.79
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	
Subsidio al empleo	\$ 3,486.53
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	\$ 29,764,435.26

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
SRIA DE GOBERNACION	SUBSEMUN 2013	\$ 6,000,000.00
SECRETARIA DE ENERGIA	FONDO 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 junio de 2020, este rubro del activo asciende a \$5'821,934.28, el cual representa el 2.99 por ciento del total del activo circulante, se integra por anticipos otorgados a contratistas por obras publicas registrados el presente ejercicio.

Derechos a recibir bienes y servicios		
Anticipos a contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo		
2020301240450	Heron Perez Garcia	600,000.00
2020301240485	Juan Angel Maldonado Ramirez	299,999.70
2020301240520	Ruben Perez Tiburcio	369,991.00
2020301240560	Heron Perez Garcia	641,168.84
2020301240589	Heron Perez Garcia	915,000.00
2020301240028	Juan Angel Maldonado Ramirez	437,499.50
2020301240429	Ramon Perez Cabrera	274,762.25
2020301240505	Rafael Hernandez Diaz	108,536.87
2020301240480	Valentin Garcia Dorantes	347,789.22
2020301240514	Javier De Luna Santiago	150,051.42
2020301240516	Javier De Luna Santiago	150,160.46
2020301240601	Ramon Perez Cabrera	209,943.92
2020301240610	Ricaño Huidobro Construcciones Sa De Cv	238,914.59
2020301240512	Laila Benilde Velazquez Aldana	84,394.41
2020301240502	Laila Benilde Velazquez Aldana	84,394.41
2020301240441	Miguel Adrian Canela Saavedra	449,871.14
2020301240410	Jacqueline Susann Asencio Pacheco	459,456.55
Total Derechos a recibir bienes y servicios		\$ 5,821,934.28

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE \$194'833,506.22

2. ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 30 de junio de 2020, este rubro del activo asciende a la cantidad de \$7'771,828.94, el cual representa el 4.24 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	\$ 7,771,828.94
Total Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 7,771,828.94

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Al 30 de junio de 2020, este rubro del activo asciende a la cantidad de \$ 6'609,683.84 cual representa el 3.60 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 febrero de 2019 al 31 de julio de 2019, y actualizado