



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 2021

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 2021, asciende a \$43'013,723.53, el cual representa el 50.35 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; el registro de fondo fijo de caja para inicio de operaciones, así también, se integra por treinta y seis cuentas productivas en tres instituciones bancarias.

Efectivo y Equivalentes	
Efectivo	
Fondo Fijo de Caja	\$ 35,000.00
Bancos	
Banco Nacional de México	\$ 145,974.83
BBVA Bancomer	\$ 42,811,250.18
Banco Mercantil del Norte	\$ 3,498.52
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admon	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admon	\$ 18,000.00
<b>Total Bancos</b>	<b>\$ 43,013,723.53</b>

##### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 30 de junio de 2021, este rubro del activo asciende a \$15'569,814.99, el cual representa el 21.74 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	\$ 172,015.00
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$ 6,261.00
Otros deudores por cobrar a corto plazo	\$ 1,671,892.97
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	
Subsidio al empleo	\$ 23,072.84
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 18,569,814.99</b>

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
<b>TOTAL CONVENIOS</b>		<b>\$ 14,873,240.18</b>

Respecto al saldo de la cuenta Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por la cantidad de \$1'823,333.00 corresponde al registro por la retención efectuada vía Participaciones Federales en el mes de julio del año 2019

#### DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 30 de junio de 2021, este rubro del activo asciende a \$23,853,304.55, el cual representa el 27.92 por ciento del total del activo circulante, se integra por anticipos otorgados a contratistas por obras publicas registrados el presente ejercicio.

<b>Derechos a recibir bienes y servicios</b>		
Anticipos a contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo		
2021301240020	Corporativo Constructor Danimar, SA de CV	499,425.75
2021301240023	Corporativo Constructor Danimar, SA de CV	499,425.75
2021301240024	Corporativo Constructor Danimar, SA de CV	499,425.75
2021301240026	Corporativo Constructor Danimar, SA de CV	499,425.75
2021301240204	Ruben Perez Tiburcio	616,075.85
2021301240301	Jose Santes Santes	750,000.00
2021301240415	Heron Perez Garcia	805,765.38
2021301240417	Heron Perez Garcia	1,167,653.71
2021301240487	Jose Luis Ortega Garcia	359,794.98
2021301240489	Grupo Constructor Malaki Naku, SA de CV	449,774.87
2021301240491	Grupo Constructor Malaki Naku, SA de CV	449,620.43
2021301240508	Jose Luis Ortega Garcia	138,206.28
2021301240418	Modesto Perez Vicente	209,927.36
2021301240443	Jacqueline Susann Asencio Pacheco	243,640.35
2021301240451	Mas Konkret Construcciones Y Concretos As De	1,494,281.77
2021301240453	Jacqueline Susann Asencio Pacheco	674,159.52
2021301240461	Jacqueline Susann Asencio Pacheco	273,270.73
2021301240482	Gustavo Lopez Gutierrez	63,329.40
2021301240501	Juana Zeinos Vazquez	36,372.49
2021301240513	Modesto Perez Vicente	149,936.00
2021301240517	Christian David Herrejon Perales	450,000.00
2021301240519	Ginteip, Sa De Cv	389,799.72