



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	El rubro de efectivo y equivalentes tiene un saldo de \$3,763,487.25 equivale al 64.24% del total del activo circulante y al 10.01% del total del activo, se encuentra integrado de la siguiente manera: Cta.0111342720 AMB18 479310.46 Cta.0111342720 FOMIA 597748.00 Cta.0111342816 PORTAMANS 24667.39 Cta.0111342816 REC. FOMIA 597748.00 Cta.0111342816 Ingresos 13,902.32 Cta.0111342830 Rec. Fianc. Estadales 322541.77 Cta.2048504237 NV. AMB18 1637948.42
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Este rubro tiene un saldo al 30 de septiembre de 2018 de \$1,365,320.88 el cual es el 23.48% del activo circulante y el 5.22% del total del activo y se integra de la siguiente manera: Normativa por Cobro a Cargo Plazo 188232 Responsabilidad de Funcionaria y Empleada 1342.87 Anticipo a Cuenta de Rendición 0.00 Otras Deudas Diversas por Cobro a Cargo Plazo 24.77 Otras a Computar 3176.24
Bienes Disponibles para su Transformación o	Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios), presenta una distribución considerable con respecto al mes anterior, teniendo un saldo de \$133,264.41 el cual es el 2.27% del activo circulante y el 0.35% del total del activo.
Inversiones Financieras	En lo relativo a fiduciarias, mandatos y analogas, el Ayuntamiento de Tonayán, Veracruz participa en el fiduciario denominado "FIDUCIARIO DE BSA 18" Y LA AFECTACIÓN AL FOMENTO DE LOS INGRESOS MUNICIPALES DEL IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS" como participante. La participación en este fiduciario, fue autorizada por el H. Congreso del Estado de Veracruz, mediante el Decreto NÚMERO 100 DE 18 DEL 13 DE SEPTIEMBRE de 2018, en el artículo 1º de su artículo 1º de fecha 11 de Julio de 2018, estableciéndose como fuente de pago el fiduciario autorizada la liquidación que correspondiere al Mes de septiembre de 2018, de conformidad del Impuesto Sobre Tenencia o Uso de Vehículos, dentro de la cuenta Pública SEPTIEMBRE 2018, se presenta la integración de dicho estado. Teniendo este rubro un saldo al 30 de SEPTIEMBRE de 2018 de \$23,251.48
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	El saldo sobre Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles tiene un saldo de \$ 31,310,890.00 y representa un 63.32% del total del activo.
Restricciones y Debetos	
Otros Activos	
Reservos	Los Reservas que se presentan al Cierre del mes, son las correspondientes por enterar de las retenciones de impuestos federales, así como el impuesto estatal correspondiente al 2% sobre ventas e su adicional, se deriva de la generación del mes de septiembre de 2018, teniendo como fecha límite de pago al día 17 de octubre de 2018.
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
Gastos y Otras Pénidas	
Notas al Estado de Variación en el Patrimonio Público	

C. D. CIRNA APODACA QUIJONES
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. NICOLAS PINEDA RODRIGUEZ
SINDICO MUNICIPAL

C. EFIGENIA JUAREZ PEREZ
REGIDOR MUNICIPAL

L.C CLAUDIA HERNANDEZ ARELLANO
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
C) CONCILIACION DE INGRESOS Y EGRESOS

Notas al Estado de Flujo de Efectivo	2017	2018
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$1,166,721.55	\$2,125,739.53
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (Cuenta 3 meses)	\$54,569.24	\$1,827,748.42
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,821,290.79	\$3,763,487.25
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios	\$26,228,097.32	
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Distribución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u	\$0.00	
Distribución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$276,819.24	
Productos de capital	\$0.00	
Apropiaciones de capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamiento	\$0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$276,819.24	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$26,151,278.08	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)	\$22,266,718.74	
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$11,865,473.72	
Mobiliario y equipo de administración	\$27,018.59	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Mobiliario, otros equipos e instrumental	\$22,999.45	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Otros pública en bienes propios	\$1,000,822.33	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fiduciarias, mandatos y otros analogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras asignaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$70,061.23	
Adulterio de egresos fiscales anteriores (AJEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$86,428.09	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Distribución de inversiones	\$0.00	
Aumento por anulaciones de estimaciones por pérdidas o deterioro u	\$0.00	
Aumento por anulaciones de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$86,428.09	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)	\$10,387,873.11	

C. D. CIRNA APODACA QUIJONES
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. NICOLAS PINEDA RODRIGUEZ
SINDICO MUNICIPAL

C. EFIGENIA JUAREZ PEREZ
REGIDOR MUNICIPAL

L.C CLAUDIA HERNANDEZ ARELLANO
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota						
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias							
Contables							
Valores							
Emisión de obligaciones							
Avales y garantías							
Actos							
Presupuestarias							
Cuentas de ingresos	El rubro de cuentas presupuestarias de INGRESOS se efectuaron los siguientes movimientos:						
MUNICIPIO DE TONAYÁN, VER.							
Estado Analítico de Ingresos							
Del 1ro de Enero al 30 de septiembre de 2018							
EL EJECUTOR POR RUBRO DEL INGRESO	Ingresos Estimados	Ingresos Repercusiones	Ingresos Modificados	Ingresos Devengados	Ingresos Recaudados	% de Avance	Ingresos Ejecutados
1 Ingresos Derivados de Funcionarios	-	-	-	-	-	-	\$22,308.16
2 Cuentas y participaciones de seguridad social	\$233,092.97	\$37,431.71	\$270,524.68	\$295,401.13	\$295,401.13	100.00	-
3 Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-	\$488.66
4 Ingresos	\$76,408.42	\$34,078.90	\$110,787.30	\$78,864.17	\$78,864.17	100.00	-
5 Productos	\$10,863.43	\$95,797.11	\$106,420.54	\$95,768.50	\$95,768.50	100.00	\$89,598.07
6 Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-
7 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-
8 Participaciones y Aportaciones	\$24,476,713.90	\$2,300,164.30	\$26,886,898.20	\$22,547,071.48	\$22,547,071.48	100.00	\$3,260,073.34
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ayudes	-	\$3,260,073.04	\$3,260,073.04	\$3,260,073.04	\$3,260,073.04	100.00	-
Total	\$24,660,976.90	\$5,728,764.12	\$30,389,741.02	\$25,828,289.32	\$25,828,289.32	100.00	\$1,328,210.46
Cuentas de egresos		El rubro de cuentas presupuestarias de egresos se efectuaron los siguientes movimientos:					
MUNICIPIO DE TONAYÁN, VER.		Estado Analítico del Ejercicio Presupuestario de Egreso					

