

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
al 30 de abril de 2017

| CONCEPTO  | Año                  |                      | CONCEPTO  | Año                  |                      |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
|   | 2017                 | 2016                 |   | 2017                 | 2016                 |
| <b>ACTIVO</b>   |                      |                      | <b>PASIVO</b>   |                      |                      |
| <i>Activo Circulante</i>                                      |                      |                      | <i>Pasivo Circulante</i>  |                      |                      |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 264,062,968          | 65,222,246           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 128,431,070          | 449,282,351          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 411,555,558          | 383,929,961          | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                    | 0                    |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 134,298,701          | 160,987,910          | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                    | 0                    |
| Inventarios   | 0                    | 0                    | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
| Almacenes   | 0                    | 0                    | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0                    | 0                    | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                    | 0                    |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0                    | 0                    | Provisiones a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 0                    | 0                    |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>809,917,226</b>   | <b>610,140,116</b>   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>128,431,070</b>   | <b>449,282,351</b>   |
| <i>Activo No Circulante</i>                                   |                      |                      | <i>Pasivo No Circulante</i>   |                      |                      |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                    | 0                    | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                    | 0                    | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                    | 0                    |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 741,417,014          | 741,417,014          | Deuda Pública a Largo Plazo   | 52,859,493           | 55,426,669           |
| Bienes Muebles  | 90,082,680           | 88,221,315           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Activos Intangibles   | 0                    | 0                    | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                    | 0                    |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 0                    | 0                    | Provisiones a Largo Plazo   | 0                    | 0                    |
| Activos Diferidos   | 0                    | 0                    |   |                      |                      |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                    | 0                    | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>52,859,493</b>    | <b>55,426,669</b>    |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                    | 0                    | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>181,290,563</b>   | <b>504,709,020</b>   |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>831,499,694</b>   | <b>829,638,329</b>   | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                      |                      |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>1,641,416,920</b> | <b>1,439,778,447</b> | <i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>                                      |                      |                      |
|   |                      |                      | Aportaciones  | 963,934,920          | 935,103,586          |
|   |                      |                      | Donaciones de Capital   | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>496,191,438</b>   | <b>-34,159</b>       |
|   |                      |                      | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 279,999,657          | 57,106,036           |
|   |                      |                      | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 216,181,781          | -57,140,195          |
|   |                      |                      | Revalúos  | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | Reservas  | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|   |                      |                      | Resultado por Posición Monetaria  | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                    | 0                    |
|   |                      |                      | <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>1,460,126,358</b> | <b>935,069,427</b>   |
|   |                      |                      | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>1,641,116,920</b> | <b>1,439,778,447</b> |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. MIGUEL ÁNGEL YUNES MÁRQUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. RAÚL NÚÑEZ CALDELAS

REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

LIC LUZ ADRIANA DOZAL DELFÍN  
TESORERA MUNICIPAL

CP JOSÉ CARLOS TORRES SÁNCHEZ  
SÍNDICO MUNICIPAL

| Concepto   | 2017               | 2016                 | Concepto   | 2017                | 2016                |
|--|--------------------|----------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>  |                    |                      | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |                     |                     |
| <b>Origen</b>  | <b>485,085,292</b> | <b>1,011,287,629</b> | <b>Origen</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Impuestos  | 64,319,716         | 111,075,912          | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 0                   | 0                   |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0                  | 0                    | Bienes Muebles   | 0                   | 0                   |
| Contribuciones de mejoras  | 0                  | 0                    | Otros Orígenes de Inversión  | 0                   | 0                   |
| Derechos   | 88,363,198         | 152,155,441          | <b>Aplicación</b>  | <b>131,318,699</b>  | <b>523,863,411</b>  |
| Productos de Tipo Corriente  | 988,340            | 1,194,527            | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 48,268,718          | 483,082,352         |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 7,507,403          | 10,923,680           | Bienes Muebles   | 1,891,046           | 3,329,562           |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 6,129,598          | 13,318,759           | Otras Aplicaciones de Inversión  | 81,158,935          | 37,441,496          |
| Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0                  | 0                    | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | <b>-131,318,699</b> | <b>-523,863,411</b> |
| Participaciones y Aportaciones   | 317,777,037        | 722,619,310          | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |                     |                     |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 0                  | 0                    | <b>Origen</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Otros Orígenes de Operación  | 0                  | 0                    | Endeudamiento Neto   | 0                   | 0                   |
| <b>Aplicación</b>  | <b>182,358,695</b> | <b>460,791,818</b>   | Interno  | 0                   | 0                   |
| Servicios Personales   | 71,419,376         | 224,524,487          | Externo  | 0                   | 0                   |
| Materiales y Suministros   | 14,223,221         | 41,399,904           | Otros Orígenes de Financiamiento   | 0                   | 0                   |
| Servicios Generales  | 56,332,264         | 153,158,560          | <b>Aplicación</b>  | <b>2,567,176</b>    | <b>6,967,861</b>    |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | 0                  | 0                    | Servicios de la Deuda  | 2,567,176           | 6,967,861           |
| Transferencias al resto del Sector Público   | 0                  | 0                    | Interno  | 2,567,176           | 6,967,861           |
| Subsidios y Subvenciones   | 0                  | 0                    | Externo  | 0                   | 0                   |
| Ayudas Sociales  | 10,082,514         | 40,672,652           | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 0                   | 0                   |
| Pensiones y Jubilaciones   | 0                  | 0                    | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | <b>-2,567,176</b>   | <b>-6,967,861</b>   |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Antójagos  | 0                  | 0                    | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>198,640,722</b>  | <b>19,664,540</b>   |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0                  | 0                    | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>           | <b>65,222,246</b>   | <b>45,557,706</b>   |
| Donativos  | 0                  | 0                    | <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>            | <b>264,062,968</b>  | <b>65,222,246</b>   |
| Transferencias al Exterior   | 0                  | 0                    |  |                     |                     |
| Participaciones  | 0                  | 0                    |  |                     |                     |
| Aportaciones   | 0                  | 0                    |  |                     |                     |
| Convenios  | 0                  | 0                    |  |                     |                     |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 301,321            | 936,215              |  |                     |                     |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>   | <b>332,726,597</b> | <b>550,495,911</b>   |  |                     |                     |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. MIGUEL ÁNGEL YUNES MÁRQUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. RAÚL NÚÑEZ CALDEAS  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

LIC LUZ ADRIANA DOZAL DELFÍN  
TESORERA MUNICIPAL

CP JOSÉ CARLOS TORRES SÁNCHEZ  
SÍNDICO MUNICIPAL

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz  
**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
del 1 de enero al 30 de abril de 2017


| Concepto   | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL         |
|--|---|---|--|------------------------------|---------------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                |   | 0   | 0  | 0                            | 0             |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015</b>                   | 935,103,586                             |   |  | 0                            | 935,103,586   |
| Aportaciones   | 935,103,586                             |   |  | 0                            | 935,103,586   |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  | 0                            | 0             |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                              | 0                                       |   |  | 0                            | 0             |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b> |   | -57,140,195   | 57,106,036   | 0                            | -34,159       |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                  |   |   | 57,106,036   | 0                            | 57,106,036    |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | -57,140,195   |  | 0                            | -57,140,195   |
| Revalúos   |   | 0   |  | 0                            | 0             |
| Reservas   |   | 0   |  | 0                            | 0             |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>             | 935,103,586                             | -57,140,195   | 57,106,036   | 0                            | 935,069,427   |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>     | 28,831,334                              |   |  | 0                            | 28,831,334    |
| Aportaciones   | 28,831,334                              |   |  | 0                            | 28,831,334    |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  | 0                            | 0             |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                              | 0                                       |   |  | 0                            | 0             |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b> |   | 273,331,976   | 222,893,621  | 0                            | 496,225,597   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                  |   |   | 222,893,621  | 0                            | 222,893,621   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | 273,331,976   |  | 0                            | 273,331,976   |
| Revalúos   |   | 0   |  | 0                            | 0             |
| Reservas   |   | 0   |  | 0                            | 0             |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>                   | 963,934,920                             | 216,191,781   | 279,999,657  | 0                            | 1,460,126,358 |


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
LIC. MIGUEL ÁNGEL YUNES MÁRQUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

  
LIC LUZ ADRIANA DOZAL DELFÍN  
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

  
C. RAÚL NÚÑEZ CALDEAS  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

  
CP JOSÉ CARLOS TORRES SÁNCHEZ  
SÍNDICO MUNICIPAL



H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
del 1 de enero al 30 de abril de 2017

| Concepto  | Origen             | Aplicación         | Concepto  | Origen             | Aplicación          |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>-30,608,949</b> | <b>159,947,787</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>0</b>           | <b>-323,418,457</b> |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>-30,608,949</b> | <b>159,908,400</b> | <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>0</b>           | <b>-320,851,281</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 0                  | 159,908,400        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 0                  | -320,851,281        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | -864,977           | 0                  | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                  | 0                   |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -29,743,972        | 0                  | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                  | 0                   |
| Inventarios   | 0                  | 0                  | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                  | 0                   |
| Almacenes   | 0                  | 0                  | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                  | 0                   |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0                  | 0                  | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                  | 0                   |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0                  | 0                  | Provisiones a Corto Plazo   | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 0                  | 0                   |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>0</b>           | <b>39,387</b>      | <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>0</b>           | <b>-2,567,176</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                  | 0                  | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                  | 0                   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                  | 0                  | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                  | 0                   |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0                  | 0                  | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                  | -2,567,176          |
| Bienes Muebles  | 0                  | 39,387             | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                  | 0                   |
| Activos Intangibles   | 0                  | 0                  | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                  | 0                   |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 0                  | 0                  | Provisiones a Largo Plazo   | 0                  | 0                   |
| Activos Diferidos   | 0                  | 0                  |   |                    |                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                  | 0                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>525,066,931</b> | <b>0</b>            |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>28,831,334</b>  | <b>0</b>            |
|   |                    |                    | Aportaciones  | 28,831,334         | 0                   |
|   |                    |                    | Donaciones de Capital   | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>496,226,597</b> | <b>0</b>            |
|   |                    |                    | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 222,893,621        | 0                   |
|   |                    |                    | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 273,331,976        | 0                   |
|   |                    |                    | Revalúos  | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | Reservas  | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
|   |                    |                    | Resultado por Posición Monetaria  | 0                  | 0                   |
|   |                    |                    | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                  | 0                   |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

**LIC. MIGUEL ÁNGEL YUNES MÁRQUEZ**  
PRESIDENTE MUNICIPAL

**C. RAÚL NÚÑEZ CALDELAS**  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA

**LIC. LUZ ADRIANA DOZAL DELFÍN**  
TESORERA MUNICIPAL

**CP JOSÉ CARLOS TORRES SÁNCHEZ**  
SÍNDICO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
DE BOCA DEL RÍO

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.  
TESORERÍA MUNICIPAL.  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE ABRIL 2017



a) NOTAS DE DESGLOSE

I).-Notas al Estado de Situación Financiera:

Activos

Efectivos y Equivalentes

El saldo en bancos corresponde a cuentas corriente productivas e inversiones a corto plazo con disponibilidad diaria hasta las 13:00 hrs. Con el objeto de atender las necesidades inmediatas de las actividades propias del Ayuntamiento.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y bienes o Servicios.

Se tiene el derecho a recibir efectivos por cuentas por cobrar, anticipos otorgados a proveedores y prestadores de servicios, por un monto global de:

1,641,416,922.16

Efectivo y Equivalentes (Bancos cuenta corriente e inversiones) su integración es la siguiente:

Efectivo y Equivalentes 264,062,968.00

809,917,227.00

Derechos a recibir efectivos o equivalentes, Se incremento por los recursos no recibidos que ya fueron radicados a SEFIPLAN y que por alguna razon no se han recibido en este municipio mismos que se detallan a continuación y de los cuales se espera para pago a los contratistas

411,555,558.00

Derecho a recibir efectivos o equivalentes por fondos federales:

FISM \$ 7,587,496.00  
FORTAFIN B \$157,500,000.00  
ZOFEMAT \$972,325.54  
PRODERE \$8,100,000.00  
FORTALECE \$23,439,300.00  
HIDROCARBUROS \$9,450,127.68  
FORTAFIN A \$56,000,000.00

Además de los fondos federales se tiene el derecho a recibir efectivos o equivalentes por Predial \$ 148,506,308.80

Derecho a recibir bienes y/o servicios 134,298,701.00

Almacenes

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo Inventarios: no se tiene

Inversiones Financieras:

No se cuenta con inversiones en Fideicomisos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

esta partida tuvo movimientos, por la adquisición de bienes muebles necesarios para las actividades del Ayuntamiento, se hace la aclaración que el registro contable se ha realizado a precio de factura. Actualmente el monto de la partida es de:

90,082,681

Clasificado de la siguiente forma:

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| <b>Bienes Muebles:</b>                | <b>90,082,681</b> |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 16,342,771        |
| Obras de arte y decoración            | 1,550,933         |
| Equipo Audiovisual y Fotográfico      | 1,482,743         |
| Bienes para Bibliotecas y Museos      | 135,000           |
| Maquinaria y Equipo de Construcción   | 4,001,993         |
| Equipos y Aparatos de comunicación    | 3,761,617         |
| Equipo de Computo                     | 10,219,890        |
| Equipo de Señalamiento                | 6,060,584         |
| Equipo de Ingeniería y Dibujo         | 41,400            |
| Equipos de Medición                   | 577,119           |
| Equipo de Transporte                  | 28,233,736        |
| Herramientas                          | 4,894,005         |
| Armamento y Equipo para Policía       | 625,152           |
| Otros Bienes Muebles                  | 12,155,739        |

|   |             |                       |
|---|-------------|-----------------------|
| <b>Bienes Inmuebles:</b>                  |             | <b>741,417,014.00</b> |
| Terrenos                                  | 631,041,043 |                       |
| Edificios                                 | 110,375,971 |                       |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público |             |                       |

Se esta en proceso constante de actualización del inventario de los bienes muebles, mediante el control del registro de alta, esta pendiente la determinación de la depreciación que corresponda.

Se hace la observación que existen bienes muebles registrados desde hace más de 9 años y sus condiciones físicas por su avanzado estado de deterioro no cumple el objetivo para el cual fue adquirido.

#### Estimaciones y Deterioros

Se informara en su oportunidad, los criterios utilizados para las estimaciones de deterioro de los bienes muebles e inmuebles.

#### Otros Activos:

No existe movimiento en esta partida, por lo cual se presenta en "0"

#### Pasivos

**1,641,416,920.16**

El pasivo al mes que se informa, en cuentas por pagar en corto plazo, y la deuda pública, actualmente es de **\$181,290,563.00**

Dado que hemos celebrado convenios con la federación y gobierno del estado y que nos fueron autorizados diversos fondos federales que a continuación se detallan: FISM por \$7,587,496.00, FORTAFIN-B por \$157,500,000.00, ZOFEMAT por \$972,325.54 PRODERE por \$8,100,000.00, FORTALECE por \$23,439,300.00, HIDROCARBUROS por \$9,450,127.68 y FORTAFIN-A por \$56,000,000.00 por reglas de operación y aun que SEFIPLAN no ha depositado los mencionados recursos a este municipio los hemos comprometido en los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2016 por lo tanto nuestras cuentas a pagar dependen de las cuentas por cobrar por conceptos de fondos federales.

**Cuentas por pagar** a corto plazo se integran de la siguiente manera:

Proveedores, Contratistas y Otras cuentas por pagar:

121,044,469.01

**128,431,070**

**181,290,562.16**

Impuestos y Retenciones por pagar ISR por sueldos, IPE, ISSSTE, 5 y 2 al millar

3,997,734.73

Remanentes

3,388,865.81

**Deuda pública** a largo plazo

**52,859,493**

Su integración es la siguiente:

Hidrozaba

2,639,527.35

Francisca Dalila Palmeros

550,475.80

Gamy Ingeniería e Instalaciones

41,418,187.55

TV Azteca

-

Televisión de Puebla Televisa

8,251,301.91

La deuda pública se disminuyó por razones que se ha venido pagando parcialmente a los proveedores, en cumplimiento a los acuerdos que se han tomado

El importe del pasivo y Hacienda Pública representó la cantidad de **\$1,460,126,358.00**

#### Hacienda Pública/Patrimonio

**1,460,126,358.00**

Aportaciones

963,934,920.00

**963,934,920**

#### Hacienda Pública/Patrimonio Generado

**496,191,438**

Resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro)

279,999,657.00

Resultados de Ejercicios Anteriores

216,191,781.00

**Total de Hacienda Pública/Patrimonio**

**Total del Pasivo y Hacienda Pública**

#### Notas al Estado de Actividades:

Ingresos de Gestión:



Se informa de los montos obtenidos en el presente mes, por los rubros mencionados se han incrementado, debido a las facilidades otorgadas a los ciudadanos, derivados del pago de Impuesto predial

Los ingresos acumulados al presente mes son por un monto de \$ **485,085,292.00**

Los ingresos del mes son por un monto de \$ **167,308,256.00**

|  |                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Ingresos y Otros Beneficios.</b>  |                       |                       | <b>485,085,293.00</b> |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>  | <b>167,308,256.00</b> | <b>167,308,256.00</b> |                       |
| Impuestos  | 64,319,716.00         |                       |                       |
| Derechos   | 88,363,198.00         |                       |                       |
| Productos de Tipo Corriente  | 988,340.00            |                       |                       |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 7,507,403.00          |                       |                       |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 6,129,599.00          |                       |                       |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | <b>317,777,037.00</b> | <b>317,777,037.00</b> |                       |
| Participaciones y Aportaciones   | 317,777,037.00        |                       |                       |
| <b>Total de ingresos acumulados</b>  |                       |                       |                       |

**Gasto y Otras Pérdidas**

El gasto total al presente mes es por \$ **141,974,861.00** y acumulado por: \$ **141,974,861.00**

Los rubros de Ayudas Subsidios y Transferencias por \$ **10,082,514.00**

Otros gastos por provisiones por un monto de \$ **301,321.00**

**Gasto total acumulado**

|  |               |                       |  |
|--|---------------|-----------------------|--|
| <b>Total de gastos de Operación al presente mes.</b>           |               | <b>141,974,861.00</b> |  |
| Servicios personales   | 71,419,376.00 |                       |  |
| Materiales y suministros                                       | 14,223,221.00 |                       |  |
| Servicios Generales  | 56,332,264.00 |                       |  |
| <b>Ayudas Sociales</b>   |               | <b>10,082,514.00</b>  |  |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas         | 10,082,514.00 |                       |  |
| <b>Intereses comisiones y otros gastos de la Deuda pública</b> |               |                       |  |
| Gastos de la Deuda pública                                     |               |                       |  |
| <b>Otros gastos y pérdidas Extraordinarias</b>                 |               | <b>301,321.00</b>     |  |
| Provisiones  | 301,321.00    |                       |  |
| <b>Inversión Pública</b>                                       |               | <b>50,159,764.00</b>  |  |
| Inversión pública no capitalizable                             | 50,159,764.00 |                       |  |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                 |               |                       |  |

**Notas al estado de Variación en la Hacienda Pública.**

Las modificaciones al patrimonio contribuido fueron las siguiente:

| Saldo de Ejercicios Anteriores | Saldo al 30 de Abril del 2017. |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 963,934,920.00                 | 1,460,126,358.00               |

La variación del saldo al 30 de Abril del 2017 corresponde a los movimientos del período aplicado en la operación normal del Ayuntamiento.

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Presupuestales Ingresos**

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| Presupuesto aprobado   | 490,295,787.00      |
| Presupuesto Modificado | 490,295,787.00      |
| Presupuesto Ejercido   | 485,085,292.00      |
| <b>Diferencia</b>      | <b>5,210,495.00</b> |

**Cuentas de Orden Presupuestales Egresos**

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Presupuesto aprobado   | 490,295,787.00        |
| Presupuesto Modificado | 490,295,787.00        |
| Presupuesto Ejercido   | 205,085,635.00        |
| <b>Subejercicio</b>    | <b>285,210,152.00</b> |

**1.- Introducción.**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-Financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo .

**2.- Panorama Económico y Financiero**

En el presente mes, se ha continuado con procesos de invitación a los propietarios de predios a pagar sus impuesto Predial, que es uno de los rubro de mayores ingresos propios del Ayuntamiento .

**3.-Autorización e Historia.**

El Ayuntamiento Constitucional de Boca del Río, Veracruz, tomó posesión por mandato legal el 1 de Enero de 2014 Se realizaron nombramientos de servidores públicos dentro de la estructura de Gobierno Mpal.

**4.- Organización y Objeto Social.**

**Objeto Social.-** Administración Pública Municipal

**Principal Actividad:** Cumplir con el compromiso contraído en la atención de necesidades de los habitantes del Municipio de Boca del Río, buscando favorecer el desarrollo integral de las capacidades de sus habitantes, otorgando apoyos educativos y culturales en educación básica, media superior e Universidad, mejoramiento de alimentación y nutrición, construcción en obras públicas para el mejoramiento de la infraestructura del Municipio; todo esto sustentado en el Plan Municipal de Desarrollo sobre el cual se sujetaran todas las actividades del Gobierno Municipal.

**Ejercicio Fiscal:-** Del 1 de Enero al 30 de Abril del 2017.-

**Regimen Jurídico:-** Democrático

**Consideraciones Fiscales:** Tiene obligación de pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y Salarios; Asimilables a Sueldos y Salarios; de servicios profesionales (honorarios) retenciones por pagos de renta de bienes inmuebles.-

**5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

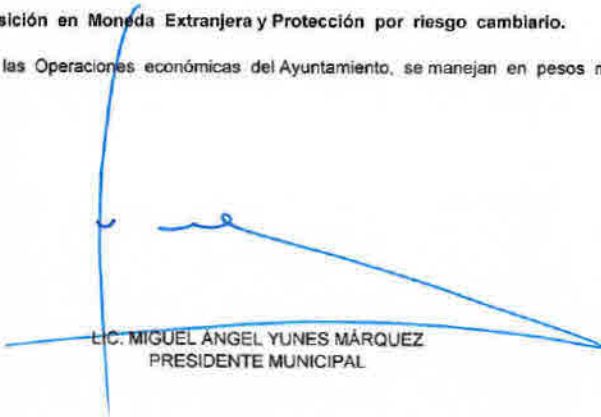
En apego a la Normatividad emitida por el CONAC y a los lineamientos del Órgano de Fiscalización del Estado de Veracruz, para dar cumplimiento a los trabajos de armonización contable, se han implementado medidas de actualización de conocimientos en lo que respecta a las nuevas disposiciones contables.

**6. Políticas de contabilidad Significativas.**

Aplicar los Lineamientos y normatividad emitida por el Órgano de Fiscalización del Estado, en relación a la implementación y procesos de la Armonización Contable, con el objeto de dar cumplimiento a las nuevas disposiciones de la Contabilidad Gubernamental.

**7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por riesgo cambiario.**

Todas las Operaciones económicas del Ayuntamiento, se manejan en pesos mexicanos.



LIC. MIGUEL ÁNGEL YUNES MÁRQUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. LUZ ADRIANA DOZAL DELFIN  
TESORERA MUNICIPAL

**COMISIÓN DE HACIENDA**



C.P. JOSÉ CARLOS TORRES SÁNCHEZ  
SÍNDICO



C. RAÚL NÚÑEZ CALDEAS  
REGIDOR CUARTO



