

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 al 30 de septiembre de 2015

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014	CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	74,924,550	181,111,885	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	89,516,102	189,301,895
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	114,802,424	103,389,285	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	54,144,800	564,385	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	4,998,184	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
Total de Activos Circulantes	243,871,775	290,063,739	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	89,516,102	189,301,895
<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	810,214,157	737,983,215	Deuda Pública a Largo Plazo	40,760,055	41,006,628
Bienes Muebles	83,663,082	81,210,433	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	Total de Pasivos No Circulantes	40,760,055	41,006,628
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	893,377,239	819,193,548	Total del Pasivo	130,276,158	230,308,523
Total del Activo	1,137,749,013	1,109,257,387	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	922,551,414	905,819,992
			Donaciones de Capital	922,551,414	905,819,992
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	84,921,442	-26,871,128
			Resultados de Ejercicios Anteriores	119,612,882	6,767,643
			Revalúos	-34,691,441	-33,638,771
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
				0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
				0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,007,472,856	873,943,364
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,137,749,013	1,109,257,387

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

ABEL IGNACIO CUEVAS MELO
 TESORERO MUNICIPAL

ALFONSO OPEZ GOMEZ
 SUB DIRECTOR DE CONTABILIDAD

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		914,666,051	0	0	914,666,051
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	-25,278,979			0	-25,278,979
Aportaciones	-25,278,979			0	-25,278,979
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		0	4,120,170	0	4,120,170
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,120,170	0	4,120,170
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0	0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	-25,278,979	0	4,120,170	0	-21,158,808
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		0	119,612,882	0	119,612,882
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			119,612,882	0	119,612,882
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0	0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	-25,278,979	914,666,051	123,733,053	0	1,013,120,125

ASEL IGNACIO CUEVAS MELO
TESORERO MUNICIPAL

ALFONSO LÓPEZ GÓMEZ
SUS DIRECTOR DE CONTABILIDAD

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
del 1 enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	248,422,089	100,386,800	104,937,114	243,871,775	-4,550,314
Efectivo y Equivalentes	79,965,448	93,935,094	98,975,992	74,924,550	-5,040,898
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	115,413,637	0	611,212	114,802,424	-611,212
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	53,043,004	6,451,706	5,349,909	54,144,800	1,101,796
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	824,274,343	69,602,895	0	893,877,239	69,602,895
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	741,417,014	68,797,143	0	810,214,157	68,797,143
Bienes Muebles	82,857,330	805,752	0	83,663,082	805,752
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	1,072,696,432	169,989,695	104,937,114	1,137,749,013	65,052,581

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

ABEL IGNACIO CUEVAS MELO
TESORERO MUNICIPAL

ALFONSO LÓPEZ GÓMEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	-5,652,110	70,704,691	PASIVO	0	-100,032,365
Activo Circulante	-5,652,110	1,101,796	Pasivo Circulante	0	-96,735,795
Efectivo y Equivalentes	-5,040,898	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	-99,785,793
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-611,212	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,101,796	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
Activo No Circulante	0	69,602,895	Pasivo No Circulante	0	-246,572
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	68,797,143	Deuda Pública a Largo Plazo	0	-246,572
Bienes Muebles	0	805,752	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	129,576,661	-1,052,670
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	16,731,422	0
			Aportaciones	16,731,422	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	112,845,239	-1,052,670
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	112,845,239	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,052,670
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			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

ABEL IGNACIO CUEVAS MELO
 TESORERO MUNICIPAL

ALFONSO LÓPEZ GÓMEZ
 SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
 LXIII Legislatura 2014 - 2016
 Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Rio, Veracruz
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Rubro de ingresos	Ingresos					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
Impuestos	93,138,313		93,138,313	92,486,465	92,486,465	-651,848
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	39,957,000		39,957,000	35,698,836	35,698,836	-4,258,164
Productos	2,589,000	0	2,589,000	2,415,740	2,415,740	-173,260
Comiente	2,449,000		2,449,000	2,415,740	2,415,740	-33,260
Capital	140,000		140,000			-140,000
Aprovechamientos	11,546,687	0	11,546,687	8,285,629	8,285,629	-3,261,058
Comiente	11,546,687		11,546,687	6,285,629	6,285,629	-3,261,058
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	5,274,000		5,274,000	5,300,508	5,300,508	26,508
Participaciones y Aportaciones	265,866,614	14,133,444	280,000,058	270,688,614	270,688,614	4,822,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	418,371,614	14,133,444	432,505,058	414,875,791	414,875,791	-3,495,823
				Ingresos excedentes		-3,495,823

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
Ingresos del Gobierno	413,097,614	14,133,444	427,231,058	409,575,283	409,575,283	-3,522,331
Impuestos	93,138,313		93,138,313	92,486,465	92,486,465	-651,848
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	39,957,000		39,957,000	35,698,836	35,698,836	-4,258,164
Productos	2,589,000	0	2,589,000	2,415,740	2,415,740	-173,260
Comiente	2,449,000		2,449,000	2,415,740	2,415,740	-33,260
Capital	140,000		140,000			-140,000
Aprovechamientos	11,546,687	0	11,546,687	8,285,629	8,285,629	-3,261,058
Comiente	11,546,687		11,546,687	6,285,629	6,285,629	-3,261,058
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	265,866,614	14,133,444	280,000,058	270,688,614	270,688,614	4,822,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	5,274,000	0	5,274,000	5,300,508	5,300,508	26,508
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	5,274,000		5,274,000	5,300,508	5,300,508	26,508
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	418,371,614	14,133,444	432,505,058	414,875,791	414,875,791	-3,495,823
				Ingresos excedentes		-3,495,823



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 – 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANÁLITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Administrativa
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Presidencia Municipal	19,334,347		19,334,347	16,341,988	16,341,988	2,992,359
Desarrollo Económico	44,334,347		44,334,347	37,472,761	37,472,761	6,861,586
Desarrollo social	133,003,042		133,003,042	112,418,283	112,418,283	20,584,759
Servicio Público de Tránsito	63,696,836		63,696,836	53,838,535	53,838,535	9,858,301
Dirección de Obras Públicas	88,668,695	14,133,444	102,802,139	86,891,546	86,891,546	15,910,593
Cabildo	25,000,000		25,000,000	21,130,773	21,130,773	3,869,227
Tesorería	44,334,347		44,334,347	37,472,761	37,472,761	6,861,586
Total del Gasto	418,371,614	14,133,444	432,505,058	365,566,647	365,566,647	66,938,411



LXIII LEGISLATURA
H. CONGRESO DEL
ESTADO DE VERACRUZ

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 - 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	366,631,000		366,631,000	295,262,909	295,262,909	71,368,091
Gasto de Capital	32,740,614	14,133,444	46,874,058	70,057,166	70,057,166	-23,183,108
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	19,000,000		19,000,000	246,572	246,572	18,753,428
Total del Gasto	418,371,614	14,133,444	432,505,058	365,566,647	365,566,647	66,938,411

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subprograma
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
Servicios Personales	177,717,000	0	177,717,000	136,196,488	136,196,488	41,520,512
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	84,080,000		84,080,000	69,907,668	69,907,668	14,172,332
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	12,132,000		12,132,000	10,719,237	10,719,237	1,412,763
Remuneraciones Adicionales y Especiales	13,686,000		13,686,000	2,886,518	2,886,518	10,799,482
Seguridad Social	10,157,000		10,157,000	8,072,332	8,072,332	2,084,668
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	51,782,000		51,782,000	40,657,665	40,657,665	11,124,335
Previsiones			0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	5,880,000		5,880,000	3,953,058	3,953,058	1,926,932
Materiales y Suministros	23,828,000	0	23,828,000	28,993,382	28,993,382	-5,165,382
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,228,000		5,228,000	4,977,663	4,977,663	250,337
Alimentos y Utensilios			0			0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,000,000		8,000,000	14,022,208	14,022,208	-6,022,208
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,000,000		8,000,000	7,757,656	7,757,656	242,344
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,000,000		1,000,000	311,753	311,753	688,247
Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,600,000		1,600,000	1,924,102	1,924,102	-324,102
Servicios Generales	128,486,000	0	128,486,000	97,607,814	97,607,814	30,878,186
Servicios Básicos	31,373,000		31,373,000	25,532,915	25,532,915	5,840,085
Servicios de Arrendamiento	40,860,000		40,860,000	31,172,017	31,172,017	9,687,983
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,250,000		5,250,000	3,537,971	3,537,971	1,712,029
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	875,000		875,000	1,443,846	1,443,846	-568,846
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	13,290,000		13,290,000	11,696,416	11,696,416	1,593,584
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,800,000		20,800,000	11,314,315	11,314,315	9,485,685
Servicios de Traslado y Viáticos	985,000		985,000	1,627,855	1,627,855	-642,855
Servicios Oficiales	11,330,000		11,330,000	8,789,518	8,789,518	2,540,482
Otros Servicios Generales	3,723,000		3,723,000	2,492,961	2,492,961	1,230,039
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	35,300,000	0	35,300,000	31,332,678	31,332,678	3,967,322
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales	35,300,000		35,300,000	31,332,678	31,332,678	3,967,322
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,500,000	0	1,500,000	1,260,023	1,260,023	239,977
Mobiliario y Equipo de Administración	1,500,000		1,500,000	1,260,023	1,260,023	239,977
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0





Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 - 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANÁLITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificados 3= (1+2)	Dejado	Pagado	Subejercicio 6= (3-4)
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	31,240,614	14,133,444	45,374,058	68,797,143	68,797,143	-23,423,085
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	31,240,614	14,133,444	45,374,058	68,797,143	68,797,143	-23,423,085
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,300,000	0	1,300,000	1,132,546	1,132,546	167,454
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0
Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	1,300,000		1,300,000	1,132,546	1,132,546	167,454
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	19,000,000	0	19,000,000	246,572	246,572	18,753,428
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	19,000,000		19,000,000	246,572	246,572	18,753,428
Total del Gasto	418,371,614	14,133,444	432,505,058	365,566,647	365,566,647	66,938,411



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2014 - 2016
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Boca del Río, Veracruz
ESTADO ANÁLITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 5)
Gobierno	174,323,000	0	174,323,000	147,343,189	147,343,189	26,979,811
Legislación	4,000,000	0	4,000,000	3,380,924	3,380,924	619,076
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	17,895,000	0	17,895,000	15,125,407	15,125,407	2,769,593
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	18,900,000	0	18,900,000	15,974,864	15,974,864	2,925,136
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	15,075,000	0	15,075,000	12,741,856	12,741,856	2,333,144
Otros Servicios Generales	118,453,000	0	118,453,000	100,120,138	100,120,138	18,332,862
Desarrollo Social	177,305,614	14,133,444	191,439,058	161,810,211	161,810,211	29,628,847
Protección Ambiental	97,405,614	14,133,444	111,539,058	94,276,260	94,276,260	17,262,798
Vivienda y Servicios a la Comunidad	8,550,000	0	8,550,000	7,226,724	7,226,724	1,323,276
Salud	13,300,000	0	13,300,000	11,241,571	11,241,571	2,058,429
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	26,550,000	0	26,550,000	22,440,881	22,440,881	4,109,119
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	31,500,000	0	31,500,000	26,624,774	26,624,774	4,875,226
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	46,443,000	0	46,443,000	39,255,060	39,255,060	7,187,940
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	3,510,000	0	3,510,000	2,966,761	2,966,761	543,239
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	37,993,000	0	37,993,000	32,112,858	32,112,858	5,880,142
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	2,340,000	0	2,340,000	1,977,840	1,977,840	362,160
Ciencia, Tecnología e Innovación	2,600,000	0	2,600,000	2,197,600	2,197,600	402,400
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	20,300,000	0	20,300,000	17,158,188	17,158,188	3,141,812
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	1,300,000	0	1,300,000	1,098,800	1,098,800	201,200
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	19,000,000	0	19,000,000	16,059,387	16,059,387	2,940,613
Total del Gasto	418,371,614	14,133,444	432,505,058	365,566,647	365,566,647	66,938,411



II. AYUNTAMIENTO
DE BOCA DEL RÍO



Boca del Río
Municipio
FUTURO DE
VERACRUZ

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.
TESORERÍA MUNICIPAL.
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

a) NOTAS DE DESGLOSE

1).-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 \$ 243,871,774.00

Efectivo y Equivalentes	74,924,550.00
derechos a recibir efectivos o equivalentes	114,802,424.00
Derecho a recibir bienes y/o servicios	54,144,800.00
Almacenes	-
Suma:	243,871,774.00

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 \$ 893,877,239 clasificado de la siguiente forma:

	893,877,239
Bienes Muebles:	83,663,082
Mobiliario y Equipo de Administración	15,899,948
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	9,045,512
Equipo de Señalamiento	6,060,584
Equipo de Ingeniería y Dibujo	41,400
Equipos de Medición	239,413
Equipo de Transporte	26,863,776



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.
TESORERÍA MUNICIPAL.
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

Herramientas	4,509,395
Armamento y Equipo para Policía	625,152
Otros Bienes Muebles	9,445,617
Bienes Inmuebles:	810,214,156.77
Terrenos	631,041,043.19
Edificios	110,375,970.58
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	68,797,143.00

Se esta en proceso la depuración de los bienes muebles para darlos de baja, en los casos que proceda, y la determinación de la depreciación que corresponda, así que se espera en los próximos meses informar lo conducente respecto a este apartado.

Se hace la observación que existen bienes muebles registrados desde hace más de 8 años y su estado físico no cumple el objetivo para el cual fue adquirido, por encontrarse en malas condiciones físicas.

Estimaciones y Deterioros

Como resultado de los procesos que se estan realizando, se informara en los próximos meses, 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 130,276,157.00

El pasivo al mes de Septiembre, se disminuyó en cuentas por pagar en corto plazo, la deuda pública sin movimiento, actualmente el monto es de \$ 130,276,157.00 integrado por cuentas por pagar a corto plazo, y deuda pública a largo plazo de la siguiente manera:

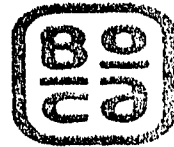
Cuentas por pagar a corto plazo	89,516,102.00
Deuda pública a largo plazo	40,760,055.00

El importe del pasivo y Hacienda Pública representó en el presente mes la cantidad de \$ 1,137,749,012.00 . Su integración es la siguiente:

Hacienda Pública/Patrimonio	922,551,414.00
Aportaciones	922,551,414.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	84,921,441.00
Resultado del Ejercicio (ahorro/desahorro)	119,612,882.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	- 34,691,441.00
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	1,007,472,855.00
Total del Pasivo y Hacienda Pública	1,137,749,012.00



H. AYUNTAMIENTO
DE BOCA DEL RÍO



Boca del Río
FUTURO DE
VERACRUZ

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.

TESORERÍA MUNICIPAL.

SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

Notas al Estado de Actividades:

Ingresos de Gestión:

Se informa de los montos obtenidos por los rubros se han incrementado, debido a las gestiones y actividades realizadas por el Ayuntamiento, con el objeto de obtener más recursos que le permitan atender la infraestructura del Municipio, de acuerdo a las necesidades que presenta.

Los ingresos acumulados al presente mes son por un monto de \$414,875,792.00 y del mes por \$32,610,855.14

Ingresos y Otros Beneficios.		414,875,792.00
Ingresos de la Gestión	144,187,178.00	
Impuestos	92,486,465.00	
Derechos	35,698,836.00	
Productos de Tipo Corriente	2,415,740.00	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,285,629.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	5,300,508.00	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	270,688,614.00	
Participaciones y Aportaciones	270,688,614.00	

Gasto y Otras Pérdidas

El gasto total acumulado al presente mes es por \$ 295,262,909.00

El gasto de Operación del Ayuntamiento al al presente mes es por \$33,223,486.823, incluye Servicios personales, Materiales y suministros, Servicios Generales.

Los rubros de Ayudas Subsidios y Transferencias por \$31,332,678.00

Otros gastos por provisiones por un monto de \$1,132,546.00

Gasto total acumulado	295,262,909.00
Total de gastos de Operación al presente mes.	262,797,685.00
Servicios personales	136,196,488.00
Materiales y suministros	28,993,382.00
Servicios Generales	97,607,815.00
Ayudas Sociales	31,332,678.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	31,332,678.00
Otros gastos	1,132,546.00
Provisiones	1,132,546.00
resultado del ejercicio	119,612,883.00

Notas al estado de Variación en la Hacienda Pública.

Las modificaciones al patrimonio contribuido fueron las siguiente:

saldo al 1 de enero de 2015	Saldo al 30 de Septiembre de 2015
914,666,051.00	1,013,120,125.00



H. AYUNTAMIENTO
DE BOCA DEL RÍO



Boca del Río
—
FUTURO DE
VERACRUZ

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.
TESORERÍA MUNICIPAL.
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

La variación de \$ 98,454,074.00 corresponde a los movimientos del período aplicados en la operación normal del Ayuntamiento, que incrementan el resultado del ejercicio

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestales Egresos

Presupuesto aprobado	418,371,614.00
Presupuesto Modificado .	432,505,058.00
Presupuesto Ejercido	365,566,647.00
Subejercicio	66,938,411.00

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 período .

2.- Panorama Económico y Financiero

En el presente mes, se ha continuado con procesos de invitación a los propietarios de predios a pagar su 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 31 de Diciembre de 2015.

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 amornización contable, se han implementado medidas de actualización de conocimientos en lo que respecta a las nuevas disposiciones contables.



II. AYUNTAMIENTO
DE BOCA DEL RÍO



Boca del Río
FUTURO DE
VERACRUZ

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE BOCA DEL RÍO, VERACRUZ.

TESORERÍA MUNICIPAL.

SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

6. Políticas de contabilidad Significativas.

Aplicar los conocimientos adquiridos en los talleres de Armonización contable, con el objeto de dar cumplimiento a las nuevas disposiciones de contabilidad Gubernamental.

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

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