



MUNICIPIO DE COATZINTLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
A) NOTAS DE DESGLOSE



Fecha de impresión: 24/01/2023

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	El saldo de efectivos y equivalentes esta compuesto por el Saldo de caja General por un monto de \$1,054,119.45 y Bancos/Tesorería compuesta por las Cuentas de Banamex, de Banorte, así como Banco Azteca. El saldo de Bancos es de \$ 21,925,692.69
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	El saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo de \$251,383.17 corresponde a la Carpeta de Investigación 489/18 en Fiscalía General del Estado por robo. Así mismo se tiene una cuenta por cobrar por concepto de la Ministración del mes de Diciembre del Fondo de Hidrocarburos 2021 por \$460,000.00, se tiene un saldo por recuperar de cfe via participaciones por \$3,381,878.58. Se tiene un saldo de otras cuentas por cobrar a corto plazo de \$ 2,799,053.30 de los cuales esta pendiente de cobrara un proveedor Jorge Alberto Gómez Vázquez \$69,020.00 por pago incorrecto, así mismo a un contratista se le pago duplicado una Estimacion de la obra 146 de Fortamun, reintegrara \$645,688.81, se tiene un monto de \$613,095.7 que trapasar de la cuenta de Fortamun 2022 a la de Fism 2022 por prestamo de la ccion 023 Arrendamiento de Maquinaria. Así mismo de la cta de Fortamun le debe de transpasar \$79,769.40 a la cuenta de Hidrocarburos terrestres, tambien esta pendiente un reintegro de \$156,124.20 de Fortamun a la cuenta de participaciones por la accion 018(CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA (HASTA EL 20% FACTURADO POR LA C.F.E.)

Código	Nombre cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
	ACTIVO	108,327,043.18	61,325,654.50	100,332,216.99	69,320,480.69
11	ACTIVO CIRCULANTE	53,482,741.40	26,814,140.36	51,600,556.58	28,696,325.18
111	Efectivo y Equivalentes	44,957,480.51	15,382,000.72	37,959,669.09	22,379,812.14
1111	Efectivo	2,185,921.10	813,636.81	1,945,438.46	1,054,119.45
111101	Caja General	2,185,921.10	813,636.81	1,945,438.46	1,054,119.45
1112	Bancos/Tesorería	42,771,559.41	14,568,363.91	36,014,230.63	21,325,692.69
1112.03	Banorte	42,766,871.04	12,032,150.83	33,476,157.47	21,322,864.40
1112.03.02	Ingresos Fiscales 2022 Cta. 0473	3,093,917.13	2,432,452.92	2,600,111.39	2,926,258.66
1112.03.03	Participaciones 2022 Cta.0464	4,227,123.74	5,160,910.92	5,519,833.68	3,868,200.98
1112.03.04	FORTAM UNDF 2022 Cta.0455	1,148,181.95	3,450,742.56	1181,886.25	7,782,038.26
1112.03.05	FISM 2022 Cta. 0446	15,554,742.63	336,738.97	10,686,001.91	5,205,479.69
1112.03.06	Hidrocarburos Terrestres 2022 Cta. 8075	3,018,033.15	517,347.80	2,027,878.03	1,507,502.92
1112.03.07	Fondo de Ahorro 2022 Cta. 8169	697,672.08	102,453.98	799,512.26	613.80
1112.03.08	INM UJERES 2022	27,199.36	0.00	25,933.95	1,265.41
1112.03.09	IMPUESTO PREDIAL SEFIPLAN CTA. 7394	100	0.00	0.00	100
1112.03.11	Arbitrios 2019 Cta 7563	0.00	8,203.00	0.00	8,203.00
1112.03.12	Hidrocarburos Terrestres 2021Cta. 3148	0.00	3,267.57	0.00	3,267.57
1112.03.14	Fism 2021Cta. 3139	0.00	16,595.22	0.00	16,595.22
1112.03.15	Hidro Sentencia Cta.3157	0.00	3,437.89	0.00	3,437.89
1112.12	Banco Azteca	4,688.37	2,536,213.08	2,538,073.16	2,828.29
1112.12.01	NOMINA AZTECA 2022 CTA. 1154	4,688.37	2,536,213.08	2,538,073.16	2,828.29



MUNICIPIO DE COATZINTLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Fecha de impresión: 24/01/2023

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo
(inventarios)

No se cuenta con bienes disponibles para su transformación

Inversiones Financieras

El ayuntamiento cuenta con un contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor de Administración y Pago Núm. F/998 de Fecha 08 de Diciembre de 2008, celebrado entre Deutsche Bank Mexico, S.A., como fiduciario y el gobierno del Estado de Veracruz y el municipio de Coatzintla como fideicomitente en la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehículos y Banco Invex, S.A.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera: Terrenos y Edificios no Habitacional así como el saldo de bienes muebles se integra por el saldo de los siguientes rubros: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo, Vehículos Y Equipo De Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad y Maquinaria/Otros Equipos Y Herramientas.

Estimaciones y Deterioros

No se cuentan con estimaciones y/o deterioro de activos a la fecha.

Otros Activos

No se cuenta con otros activos circulantes y no circulante

Pasivo

Se tiene un pasivo de 2.1.1.3.01 Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo por \$13,917,944.30 de los cuales se vienen arrastrando saldo de administraciones anteriores por un monto de \$347,995.5, de esta administración se deja del fondo de fortamun un saldo pendiente de pagar de \$6,235,115.81, así como de fism un monto de \$5,763,582.87 y de hidrocarburos terrestres un monto de \$1,571,250.12

Existen Retenciones y Contribuciones por Pagar al cierre del mes por un monto de \$1,356,911.13 correspondiente al entero del impuesto de ISR del mes de noviembre y diciembre del 2022. Así también se cuenta con 5 al millar por un monto de \$96,556.08 Se tienen deudas y obligaciones de pago a los prestadores de servicio dejadas por la administración anterior por la cantidad de \$ 1,981,667.45, como a continuación se detalla:

Sindicato Unico de Empleados y trabajadores "Martires del Rio Blanco" 264,500.00
Petro mar del Golfo S.A. DE C.V. 348,268.76
Alberto Esteban Vargas Rico 50,158.40
Adrian Gregorio Francisco Basilio 347,995.50
LICEC S.A. de C.V. 980,744.79

Se tiene otras retenciones por pagar por \$13968.68 los cuales son pensiones, cuotas sindicales dejadas por administraciones anteriores

Existe una deuda por bursatilización por un monto de \$5,041,395.50 series VRZCB 08U Y VRZCB 08

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Se tiene un monto por ingresos de Gestión por \$15,044,548.16 compuesto por de impuestos \$7,097,325.35, cuotas y aportaciones de seguridad social así como contribuciones de mejoras tienen saldo aun por \$240.11, por derechos \$6,925,869.16, productos por \$470,997.55, aprovechamientos por \$550,115.99, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios no se tiene saldo aun.

De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones se tiene un monto de \$126,310,694.79 de los cuales se tienen registrados ingresos por Participaciones \$43,187,327.68, por aportaciones \$76,490,173 por convenios se tiene un monto de \$200,000.00 por Programa de Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Género (PFTPG), Fondos distintos de aportaciones Hidrocarburos Terrestres \$6,358,691, de Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones con \$ 74,503.11.

De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtiene un ingreso por Diferencia de Colización de valores por 101,066.59 por amortización de la Deuda Pública.

Gastos y Otras Pérdidas



MUNICIPIO DE COATZINTLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Gobierno de
Coatzintla
Transforma para todos

Fecha de impresión: 24/01/2023

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	<p>En cuestión de gastos de funcionamiento se tiene un monto de \$77,736,600.28 por servicios personales, materiales y suministros así como servicios generales, transferencias, subsidios y otras ayudas un monto de \$2,029,879.37; de Intereses, comisiones y otros gastos de deuda publica un monto de \$398,425.65, en otros gastos y perdidas extraordinarias \$420,857.82. en Inversion publica un monto de \$46,259,042.88 los cuales fueron de Construcción en Bienes no Capitalizable.</p> <p>Se tiene un saldo de Rectificacion de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$11,335,952.85 derivado al cambio de políticas contables de los saldos de deuda publica e inventario de bienes muebles.</p> <p>Al cierre del mes se tuvo un desahorro del ejercicio por \$14,483,484.11</p>
---	--

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	No se cuenta con valores en custodia
Emisión de obligaciones	no se tienen emisiones de obligaciones
Avales y garantías	no se cuenta con avales ni garantías
Juicios	No se cuenta con dato alguno de juicios activos al ayuntamiento

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nombre	Nota
01 Introducción	Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros
02 Panorama Económico y Financiero	Las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público esta operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; son mediante los recursos propios del ayuntamiento, participaciones federales así como aportaciones.
03 Autorización e Historia	Fue un poblado prehispánico; por decreto del 29 de marzo de 1940, el poblado de Coatzintla, obtiene la categoría de villa. Se localiza en la zona norte del estado, en las coordenadas 20° 29' latitud norte y 97° 28' longitud oeste, a una altura de 120 metros sobre el nivel del mar.
04 Organización y Objeto Social	Su organización se compone de un Presidente Municipal, Síndico Único, Un Regidor de mayoría relativa y 2 regidores de representación proporcional. Ejercicio fiscal 2022 Regimen Moral Sin fines lucrativos.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	

06 Políticas de Contabilidad Significativas	Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes:
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes: no se maneja moneda extranjera solo nacional
08 Reporte Analítico del Activo	

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$38,946,414.44	\$389,420,433.61	\$359,046,367.36	\$69,320,480.69	\$30,374,066.25
ACTIVO CIRCULANTE	\$4,211,274.92	\$332,602,969.52	\$308,117,909.26	\$28,696,325.18	\$24,485,050.26
Efectivo y Equivalentes	\$53,008.31	\$173,899,596.18	\$151,572,792.35	\$22,379,812.14	\$22,326,803.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$4,158,266.61	\$157,332,981.10	\$155,174,734.67	\$6,316,513.04	\$2,158,246.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$1,370,382.24	\$1,370,382.24	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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



Presidencia
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos

L.A.E. CESAR ULISES GARCIA VAZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



Tesorería
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos

L.C. MARIA DEL PILAR MARTINEZ GALAN
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL

L.A.E. EUNICE GARCIA GARCIA
SINDICA UNICA

LIC. ANGELICA GALICIA GUTIERREZ
REGIDORA DE HACIENDA



Regiduría
Segunda
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos



MUNICIPIO DE COATZINTLA, VERACRUZ
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(CIFRAS EN PESOS)



1. Ingresos Presupuestarios		\$ 142,079,304.25
2. Más ingresos contables No Presupuestarios		\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 622,994.71
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 622,994.71	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 141,456,309.54



Presidencia
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos

L.A.E. CESAR ULISES GARCIA VAZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



Tesorería
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos

L.C. MARIA DEL PILAR MARTINEZ GALAN
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL

L.A.E. EUNICE GARCIA GARCIA
SINDICA UNICA

LIC. ANGÉLICA GALICIA GUTIERREZ
REGIDORA DE HACIENDA



Regiduría
Segunda
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos

MUNICIPIO DE COATZINTLA, VERACRUZ
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de egresos (presupuestarios)		132,350,523.39
2. Menos egresos presupuestarios no contables		54,634,894.34
1.2.3.1.02 Terrenos Rurales	300,000.00	
1.2.3.5.02.01 Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	13,804,295.08	
1.2.3.5.02.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso	4,941,670.19	
1.2.3.5.03.01 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	3,222,038.46	
1.2.3.5.04.01 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	11,892,954.53	
1.2.3.5.04.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras de Urbanización en Proceso	11,565,399.62	
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	832,685.00	
1.2.3.6.02.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Edificaciones no Habitacionales en Proceso	1,210,787.36	
1.2.4.1.01.01 Muebles de Oficina y Estantería	87,270.35	
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	351,147.97	
1.2.4.1.09.01 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	43,169.40	
1.2.4.4.01.02 Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	345,000.00	
1.2.4.4.01.03 Vehículos y Equipo Terrestres, destinados a Servicios Administrativos	1,255,366.98	
1.2.4.6.03.01 Maquinaria y Equipo de Construcción	129,019.00	
1.2.4.6.04.01 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	119,880.00	
1.2.4.6.05.01 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	20,163.99	
1.2.4.6.06.01 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	2,449,316.85	
1.2.4.6.07.02 Herramientas y máquinas-herramienta	112,051.01	
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,716,617.52	
2.2.3.1.02 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	236,061.03	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		49,129,217.55
Aumento por insuficiencia de provisiones	2,449,316.85	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	46,679,900.70	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)		126,844,806.00



Presidencia
COATZINTLA 2022-2025
L.A.E. CEBARDO GARCÍA VAZQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL

L.A.E. EUNICE GARCIA GARCIA
SINDICA UNICA



LIC. ANGELICA GALICIA GUTIERREZ
REGIDORA DE HACIENDA
Regidoria
Segunda
COATZINTLA 2022-2025



L.C. MARIA DEL PILAR MARTINEZ GALAN
TESORERA MUNICIPAL

Tesorería
COATZINTLA 2022-2025
Transforma para todos