

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

I. DE DESGLOSE

1.1 DEUDORES DIVERSOS

1106-01-01005	DEUD.DIVERSOS FORTAMUN (DEUDA PUBLICA) Amortización de deuda pública, que se integró en el Programa General de Inversión FORTAMUN-DF 2014, pendiente de traspasar.	2,788,495.58
1106-01-01053	SEDESOL (2% S/NÓMINA) Representa el importe pendiente por recibir del Fondo destinado a financiar la ejecución de obra Construcción de red de media tensión y baja tensión subterránea en el camellón de la Av. Salvador Díaz Mirón en Veracruz, Ver. Con cargo a recursos del fideicomiso público de administración del impuesto sobre erogaciones por remuneración al trabajo personal (2% sobre Nóminas); autorizado mediante acuerdo FPAISN CT 62/13/12/11 de fecha 13 de diciembre de 2011.	0.00
1106-01-01057	FONMETROV 2012 Representa el importe pendiente por recibir del Fondo destinado a financiar la ejecución de estudios, programas, proyectos, acciones y obras públicas de infraestructura y su equipamiento que acredite beneficio económico y social para las zonas metropolitanas.	4,560,777.76
1106-01-01058	SEMARNAT 2013 Representa el importe pendiente por recibir del Fondo destinado a impulsar y orientar un crecimiento verde incluyente y facilitador que preserve nuestro patrimonio natural al mismo tiempo que genere riqueza, competitividad y empleo.	4,779,315.63
1106-01-01080	CONSUMO ENERGIA ELECTRICA(FORTAMUN) Consumo de energía eléctrica, que se integró en el Programa General de Inversión FORTAMUN-DF 2014, pendiente de traspasar.	0.00
1106-01-01090	TRÁNSITO ESTACIONÓMETROS Representa el importe pendiente por reintegrar de la Empresa Zeus Monitoreo Vial, S.A. de C.V. por concepto de finiquitos 2013 del personal de Parquímetros y segunda quincena de nómina de abril 2014.	69,702.45
1106-01-01096	PARTICIPACIONES FEDERALES.- Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Veracruz.- Representa el importe de las Participaciones Federales a los Municipios (Ramo 28) del mes de mayo 2014, pendiente de recibir.	55,290,334.96
1106-04-01001	RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.- Esteban Espinosa Pérez, Registro al cierre del ejercicio 2007 por el faltante de ingresos de la Dirección de Turismo, el cual se encuentra en la Dirección de Asuntos Jurídicos para el procedimiento legal correspondiente.	77,200.00
1106-04-01002	RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.-Huerta Mariscal Hugo, corresponde al faltante de los cortes de ingresos por robo al cajero concentrador al salir del Banco Scotiabank los días 11 y 12 de Noviembre 2011 por la cantidad de \$12,545.00 y \$20,115.00.	32,660.00
1106-04-01013	RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.- Zavala Calderón José Luís, representa el saldo pendiente por devolver del Fondo Fijo otorgado el 05 de Febrero de 2010 por la cantidad de \$ 50,000.00 MN, al cual se aplicó la comprobación parcial de \$ 7,033.45 y un descuento por nómina de \$ 9,000.00.	33,966.55
1106-04-02001	SEFIPLAN.-(SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ) Representa el importe de marzo, abril y mayo 2014 pendiente de recibir de las Aportaciones del Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)	31,171,137.00

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

- 1106-04-03001 **SEFIPLAN.-(SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ).**- Representa la aportación de FORTAMUN-DF del mes de mayo pendiente de recibir, más el saldo por Fondo de Aportación SEMARNAT, pendiente de recibir para la ejecución de la Obra: 20101990512 Construcción de "La Casa de la Tierra", en el Centro de Integración Familiar La Pinera en la Colonia Los Pinos. 25,274,716.25

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
Aportación FORTAMUN-DF mayo pendiente de recibir		23,424,860.00
Monto total de la aportación	5,140,156.25	
Cantidad recibida Diciembre 2010	-3,090,300.00	
Cantidad recibida Noviembre 2013	-200,000.00	
Saldo por recibir		1,849,856.25
SALDO AL 31/05/2014		25,274,716.25

- 1106-05-01002 **DOCUMENTOS POR COBRAR.- Gutiérrez Exsome, S.A. de C. V.** Saldo en libros desde 2006 por cheque devuelto por insuficiencia de fondos, originado de la ejecución de la obra bipartita con APIVER No. 2006199036 referente al paso inferior del boulevard Fidel Velázquez en Veracruz, misma que sufrió modificación en su ejecución. El asunto ya fue turnado a la Dirección Jurídica para el procedimiento legal correspondiente. Cabe señalar que el Ayuntamiento adeuda a esa empresa el importe de \$ 248,508.33 de la obra FISM No. 20071990075, correspondientes a la Estimación No. 6 por \$ 227,024.45, así como la Estimación No. 7 y Finiquito por \$ 21,483.88. 1,624,038.19

- 1106-06-01019 **CUENTAS POR COBRAR.- Gobierno del Estado de Veracruz.-** (Desincorporación Policía Municipal R. P.) Registro por el costo de los bienes muebles, equipo de oficina y de transporte que fueron entregados al Gobierno del Estado de Veracruz, los cuales fueron reconocidos por éste como una cuenta por pagar a favor del H. Ayuntamiento de Veracruz, sujeto a disponibilidad presupuestaria, según consta en el convenio suscrito en Acta 187 del 09 de octubre de 2007. 23,146,001.12

- 1106-06-03019 **CUENTAS POR COBRAR.- Gobierno del Estado de Veracruz.-** (Desincorporación Policía Municipal FORTAMUN) Registro por el costo de los bienes muebles, equipo de oficina y de transporte que fueron entregados al Gobierno del Estado de Veracruz, los cuales fueron reconocidos por éste como una cuenta por pagar a favor del H. Ayuntamiento de Veracruz, sujeto a disponibilidad presupuestaria, según consta en el convenio suscrito en Acta 187 del 09 de octubre de 2007. 5,089,243.42

	ANALIZADO	153,937,588.91	92.94%
Diversos conceptos que integran el saldo	NO ANALIZADO	11,700,291.51	7.06%
		165,637,880.42	100.00%

1.2 RESERVAS LEGALES

- 1302-01-01001 **FONDO DE RESERVA TENENCIA (BURSATILIZACIÓN).**- Representa el monto comprometido de dicho Impuesto según oficio TES/0083/2009 de fecha 20 de enero de 2009 dirigido al C. Jon Gurutz Rementería Sempé por parte del C.P. Carlos Aguirre Morales, Tesorero de la Secretaría de Finanzas y Planeación, que a la letra dice: hago referencia a la Bursatilización del Impuesto sobre Tenencia o uso Vehicular para informarle que el pasado 26 de Diciembre de 2008 se transfirió a la cuenta bancaria indicada por Usted, la cantidad de \$103,611,755.00 MN..., equivalente al Monto Neto que le corresponde a su Municipio por este concepto, desglosado de la siguiente manera: monto emitido \$ 119,688,926.00 M; Monto en Reservas **\$10,502,509.00 MN**; Previsiones y Gastos Financieros \$5,574,662.00 MN; Monto Neto \$103,611,755.00 MN. 10,502,509.00 **100.00%**

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

1.3 CUENTAS POR PAGAR

2102-01-01006	PROVEEDORES		21,214,656.37
	Representa los compromisos recibidos de la administración anterior	18,195,624.84	
	Provisión de Cuotas Obrero Patronales IMSS y 2% sobre Nóminas mayo 2014	3,019,031.53	

2102-05-01004	ZOFEMAT		866,062.14
	Representa las aportaciones de ejercicios anteriores, correspondientes al 10% Estado y 10% Federación por recaudación proveniente del Uso o Goce ZOFEMAT y el 10% del Municipio que corresponde a la aportación al fondo para la vigilancia, administración, mantenimiento, preservación y limpieza de la ZOFEMAT.		

ZOFEMAT

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
APORTACION :		864,292.08
Aportación del 20% y 10% p/mantenimiento de ZOFEMAT	864,292.08	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS:		1,770.06
+ Intereses ganados en 2014	1,770.06	
SALDO AL 31/05/2014		866,062.14

2102-05-01010	ESTACIONAMIENTO CTRO.HIST.PARQUÍMETROS		2,701,183.67
	Representa el 32% de la recaudación de Estacionómetros, pendiente de ejercer por parte del Fideicomiso Centro Histórico		

2102-05-01011	MULTAS PARQUÍMETROS		1,561,306.43
	Representa el 32% de la recaudación de las multas de Estacionómetros, pendiente de ejercer por parte del Fideicomiso Centro Histórico		

2102-05-01014	DIF FUNDACIÓN DIBUJANDO UN MAÑANA		46,431.86
	Representa el importe ministrado por el Ejecutivo Estatal, pendiente de ejercer a través del DIF Municipal dentro de los Programas de incentivos a la niñez dentro de la Conservación del Medio Ambiente; correspondiente a ejercicios anteriores.		

2102-05-01016	OBRAS INFRAESTRUCTURA MUSEO BALUARTE		309,319.00
	Representa el importe pendiente de ejercer, otorgado por SEFIPLAN correspondiente a ejercicios anteriores, relativo al Convenio de Zonas Arqueológicas para obras de Infraestructura Museo Baluarte de Santiago.		

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

 2102-05-01030 **CONST. RED ½ TENSIÓN Y BAJA TENSIÓN(SEDESOL) 2% s/nomina** 4,971.39

Representan el importe por ejercer del Convenio de Gobierno del Estado por conducto de la **SEDESOL**, destinado a financiar la ejecución de obra **Construcción de red de media tensión y baja tensión subterránea en el camellón de la Av. Salvador Díaz Mirón en Veracruz, Ver.** Con cargo a recursos del fideicomiso público de administración del impuesto sobre erogaciones por remuneración al trabajo personal (2% sobre Nóminas); autorizado mediante acuerdo FPAISN CT 62/13/12/11 de fecha 13 de diciembre de 2011.

 2102-05-01031 **INTERESES C. RED ½ TENSIÓN Y BAJA TENSIÓN** 28,541.04

CONST. RED ½ TENSIÓN Y BAJA TENSIÓN(SEDESOL)

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
APORTACION :		13,300,000.00
+ Primera de fecha 26/07/2012	3,990,000.00	
+ Segunda de fecha 14/08/2012	3,990,000.00	
+ Tercera de fecha 09/11/2012	2,660,000.00	
+ Cuarta de fecha 05/12/2012	2,660,000.00	
DISPOSICIONES:		13,295,028.61
- Noviembre 2012	6,667,146.49	
- Diciembre 2012	6,627,882.12	
Saldo por ejercer		4,971.39
RENDIMIENTOS FINANCIEROS:		28,541.04
+ Intereses ganados en 2012	28,843.18	
+ Intereses ganados en 2013	- 205.00	
+ Intereses ganados en 2014	- 97.14	

 2102-05-01042 **INTERESES FONDO METROPOLITANO 2012** 136,531.31

Representa los rendimientos financieros pendientes de ejercer, relativos al Fondo destinado a financiar la ejecución de estudios, programas, proyectos, acciones y obras públicas de infraestructura y su equipamiento que acredite beneficio económico y social para las zonas metropolitanas, que para 2012 fueron \$24,560,777.76

FONMETROV 2012

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
APORTACIONES :		29,343,117.75
+ Primera Aportacion 05/09/13	20,000,000.00	
+ Aportación pendiente de recibir	4,560,777.76	
+ Aportación Municipal (FORTAMUN)	4,782,339.99	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS:		136,531.31
Apertura de Cuenta	1.00	
+ Intereses ganados en 2013	120,277.29	
+ Intereses ganados en 2014	16,253.02	
DISPOSICIONES:		29,343,117.75
-Noviembre 2013	14,386,672.50	
- Diciembre 2013	14,956,445.25	
SALDO AL 31/05/2014		136,531.31

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

2102-05-01048 **PROGRAMA SEMARNAT 2013** 395.03

Representa el importe pendiente de ejercer del Fondo destinado a impulsar y orientar un crecimiento verde incluyente y facilitador que preserve nuestro patrimonio natural al mismo tiempo que genere riqueza, competitividad y empleo.

SEMARNAT 2013

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
APORTACION :		4,779,315.63
Aportación según convenio (Pendiente de recibir)	4,779,315.63	
DISPOSICIONES:		4,778,920.60
-Diciembre 2013	4,778,920.60	
SALDO AL 31/05/2014		395.03

	ANALIZADO	26,869,398.24	95.55%
Otros conceptos que integran el saldo	NO ANALIZADO	1,252,279.56	4.45%
	TOTAL	28,121,677.80	100.00%

1.4 IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

2103-01-01001 S.H.C.P. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

	ANALIZADO	6,052,979.03	99.16%
Otras retenciones que integran el saldo	NO ANALIZADO	51,058.94	0.84%
	TOTAL	6,104,037.97	100.00%

1.5 EMPLEADOS MUNICIPALES

2104-01-01003 **FONDO DE AHORRO DE EMPLEADOS**

Representa las retenciones a empleados del Sindicato de Limpia Pública, pendientes de enterar.

785,006.80

2104-03-01001 **CUOTAS SINDICALES**

Representa las retenciones a empleados del Sindicato de Limpia Pública y Sindicato de Empleados Municipales, pendientes de enterar.

525,636.01

2104-04-01001 **HONORARIOS DE EJECUCION PREDIAL**

Representa el saldo de honorarios por pagar, de ejercicios anteriores.

174,400.12

2104-05-01001 **INFONACOT**

Representa las retenciones a empleados por créditos, pendientes de enterar.

420,654.17

	ANALIZADO	1,905,697.10	97.71%
Otros conceptos que integran el saldo	NO ANALIZADO	44,615.85	2.29%
	TOTAL	1,950,312.95	100.00%

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

1.6 REMANENTES

2301-01-02006 **REMANENTE FISM-DF AÑOS ANTERIORES** 4,411,599.05
Se integra por el importe pendiente de ejercer en obras y acciones de este Fondo

2301-02-03001 **REMANENTE FORTAMUN 2010** 3,284,543.57
Se integra por el importe pendiente de pago del finiquito de la obra Construcción de "La Casa de la Tierra"

2301-02-03006 **REMANENTE FORTAMUN-DF AÑOS ANTERIORES** 13,361,771.37
Se integra por el importe pendiente de ejercer en obras y acciones de este Fondo

	ANALIZADO	21,057,913.99	100.00%
Otros conceptos que integran el saldo	NO ANALIZADO	847.78	0.00%
	TOTAL	21,058,761.77	100.00%

1.7 DEUDA PÚBLICA

2401-04-01001 PRÉSTAMO 2005 BANOBRAS 36,000,000.00

2401-04-01003 PRÉSTAMO 2010 BANOBRAS 55,194,690.06

ANALIZADO 91,194,690.06 100.00%

NOTA.- Atendiendo la recomendación de la Auditoría Superior de la Federación por cuanto hace al registro de las Aportaciones Federales que recibe el H. Ayuntamiento de Veracruz, las cuales de inicio y como medida de control interno se registraron bajo el rubro de **RAMOS AJENOS**, al 31 de Diciembre 2013 se reconocieron como ingresos propios **OTRAS APORTACIONES FEDERALES**, incluyendo los siguientes Fondos: **ZOFEMAT, SECTUR, SEDESOL (2% S/NOMINA), FONMETROV 2011, FOPADEF, SUBSEMUN COPARTICIPACION, FONMETROV 2012, Programa de Rescates de Espacios Públicos (PREP), Programa HABITAT, SEMARNAT.** Así mismo, como medida de control interno se reclasificaron del resultado del ejercicio 2013 los remanentes correspondientes de cada fondo al ramo ajeno respectivo.

II. DE MEMORIA

9000-05-01002 **EMISIONES BURSÁTILES.- Bursatilización del Impuesto sobre la Tenencia y Uso Vehicular.-** 119,688,926.00

Representa el monto comprometido de dicho Impuesto según oficio TES/0083/2009 de fecha 20 de enero de 2009 dirigido al C. Jon Gurutz Rementería Sempé por parte del C.P. Carlos Aguirre Morales, Tesorero de la Secretaría de Finanzas y Planeación, que a la letra dice: hago referencia a la Bursatilización del Impuesto sobre Tenencia o uso Vehicular para informarle que el pasado 26 de Diciembre de 2008 se transfirió a la cuenta bancaria indicada por Usted, la cantidad de \$103,611,755.00 MN..., equivalente al Monto Neto que le corresponde a su Municipio por este concepto, desglosado de la siguiente manera: monto emitido **\$119,688,926.00 M.N;** Monto en Reservas \$10,502,509.00 MN; Previsiones y Gastos Financieros \$5,574,662.00 MN; Monto Neto \$103,611,755.00 M.N.

MONTO DE LA PREVISIÓN FIDUCIARIA

CUENTA	EJERCICIO	IMPORTE
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2009	15,470,699.92
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2010	16,038,693.38
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2011	20,336,870.10
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2012	35,296,332.53
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2013	36,970,733.61
5601-01-01001	Impuesto Tenencia 2014	17,863,559.64
	SUMA	141,976,889.18

NOTAS AL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, AL 31 DE MAYO DE 2014

Cifras en pesos

PASIVO CONTINGENTE.- Derivado de la existencia de Laudos dictados en contra del Ayuntamiento y en proceso. El inventario de laudos dictados en contra del Ayuntamiento de Veracruz representan un pasivo contingente integrado por 473 asuntos y su importe es aproximado. 151,107,704.30

III. DE GESTION ADMINISTRATIVA

El Municipio de Veracruz es gobernado por un ayuntamiento de elección popular, libre, directa y secreta, de acuerdo a los principios de mayoría relativa y de representación proporcional, en los términos que señala el Código Electoral del Estado; es decir, cuenta con un Presidente, un Síndico y trece regidores.

El Presidente Municipal rindió protesta Pública el 31 de diciembre de 2013; acto seguido, tomó protesta de los Ediles.

De acuerdo con lo dispuesto por la Constitución Federal y la del Estado, la Ley Orgánica del Municipio Libre y demás que ha tenido bien a expedir el Congreso del Estado, el Ayuntamiento de Veracruz ha aprobado los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones.