



### 1. Autorización e Historia

Con base en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Ayuntamiento de Ayahualulco del Estado de Veracruz, forma parte de la división territorial y organización política y administrativa del Estado, su territorio está constituido por la cabecera municipal, manzanas, congregaciones y rancherías.

El Ayuntamiento cuenta con autonomía propia por lo que es administrado libremente y gobernado por una administración elegida por el voto popular directo mediante el sistema de mayoría relativa y bajo el principio de representación proporcional. La duración de la gestión es por el término de cuatro años por lo que sus funciones terminan hasta el día 31 de diciembre del 2021

### 2. Organización y Objetivo

El Ayuntamiento de Ayahualulco, Ver., tiene como objetivo principal realizar actividades del sector público, que realiza en forma directa, regular y continua, para satisfacer las demandas de la sociedad, de interés general, atendiendo a las personas en sus diferentes esferas jurídicas, a través de las funciones de gobierno, desarrollo social y desarrollo económico.

### 3. Estructura Orgánica

La estructura orgánica del Ayuntamiento de Ayahualulco, Ver., se encuentra definido de la siguiente manera:

#### H. Ayuntamiento

##### Cabildo

- Presidencia
- Sindicatura
- Regiduría

#### Administración Pública Municipal

- Seguridad pública
- Protección Civil
- Tesorería
- Secretaría
- Obras Públicas
- Fomento Agropecuario
- Desarrollo integral (DIF)
- Comude
- Catastro
- Prospera
- Registro Civil
- Oficialía Mayor



### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) La Información Contable y en general los Estados Financieros se preparan conforme a los diversos lineamientos de la Ley de Contabilidad Gubernamental, Código Hacendario Municipal y disposiciones de Valuación, Presentación y Revelación emitidos por el Congreso del Estado de Veracruz. Así mismo, en las normas, Criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las diferentes disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables tanto nacionales como internacionales.

b) Con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC puede realizar ajustes a los plazos para la armonización progresiva del sistema y la adopción de las disposiciones emitidas por el Consejo.

c) Los registros presupuestales y patrimoniales se sustentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental, adoptados como los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al Municipio de Ayahualulco, Ver., y que permiten la obtención de información veraz, oportuna, clara y concisa.

d) El sistema, registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión del Municipio de Ayahualulco, Ver., así como otros flujos económicos. Asimismo, genera estados financieros, confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, los cuales son expresados en términos monetarios.

g) De igual forma, se consideran diversas disposiciones del Código Hacendario Municipal y Lineamientos emitidos por el H. Congreso del Estado.



**J. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1.1.1.1.01	CAJA GENERAL	331,368.07
1.1.1.2.02.11	Cta. 0109967230/FISM-DF 2017	43,073.59
1.1.1.2.02.14	FORTAFIN-E CTA. 0111051970	41,564.11
1.1.1.2.02.17	0114594800 NOMINA CONFIANZA 2020	1.05
1.1.1.2.02.12	FORTAMUNDF 2020 CTA. 0114348389	3,237.74
1.1.1.2.03.02	NOMINA ARBITRIOS CTA. 1003210650	27,176.79
1.1.1.2.03.02	362265565 Nómina Confianza 2018	601.74
1.1.1.2.03.07	362265556 Nómina Policia 2018	267.30
1.1.1.2.03.09	0596540795 FORTAFIN 2018	12,806.27
1.1.1.2.03.10	1008094211 FORTAFIN-B 2018	20,101.52
1.1.1.2.03.21	CUENTA: 1030860145 CONAGUA (PRODDER) 2019	134,151.00
1.1.1.2.03.22	ADEUDO SEFIPLAN 2016	4,036.24
1.1.1.2.03.23	1116256567 PARTICIPACIONES 2020	1,253,706.94
1.1.1.2.03.25	1116259791 FISCALES 2020	429,501.91
1.1.1.2.03.26	1116258244 FORTAMUN 2020	94,398.61
1.1.1.2.03.28	11162611785 FISMDF 2020	200,703.10
1.1.1.2.03.29	1116263275 FISMDF DE RENDIMIENTO 2020	387.30

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

1.1.2.2.04	Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo	1,932,583.00
1.1.2.3.09	Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	581,982.00
1.1.2.9.01	Subsidio al Empleo	903,197.14
1.1.3.4.01	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,115.64
1.1.5.1.03	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1.00
1.1.5.1.06	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	150,001.00
1.1.5.1.08	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores para Consumo	2.00

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

**Inversiones Financieras**

1.2.1.3.08	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	728,771.53
------------	---	------------

EL SALDO DE FIDEICOMISOS CORRESPONDE AL DESCUENTO MENSUAL QUE NOS HACE LA SECRETARIA DE FINANZAS EN LAS PARTICIPACIONES POR CONCEPTO DE LA BURSATILIZACION

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1.2.3.1.01	TERRENOS URBANOS	6,961,391.05
1.2.3.1.02	TERRENOS RURALES	812,000.00
1.2.3.3.09	OTROS EDIFICIOS NO HABITACIONALES	19,958,951.05
1.2.3.9.09	OTROS BIENES INMUEBLES	5,369,141.71
1.2.4.1.01.01	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	376,024.58
1.2.4.1.03.01	BIENES INFORMÁTICOS	506,861.18
1.2.4.2.01.01	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	26,999.00
1.2.4.2.03.01	EQUIPO FOTOGRAFICO Y DE VIDEO	5,691.85
1.2.4.4.01.02	TERMINALES TELEFONICOS, DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	5,222,336.15
1.2.4.6.03.01	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	1,299,710.00
1.2.4.4.02.02	CONSTRUCCIÓN DE TERRENOLOS PARA PROGRAMAS, SERVICIOS Y OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	23,800.00
1.2.4.4.02.03	CARROCERÍAS Y REMOLQUES PARA SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	7,540.00
1.2.4.6.05.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	108,899.85
1.2.4.6.09.01	EQUIPOS DE MEDICIÓN	103,212.50
1.2.4.6.09.09	OTROS BIENES MUEBLES	19,954.26
1.2.4.7.01.01	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	10,355.00
1.2.5.1.01.01	SOFTWARE	5,300.00
	<b>TOTAL</b>	<b>40,818,168.18</b>

H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE  
SECRETARÍA DE FISCALIZACIÓN



H. AYUNTAMIENTO DE AYAHUALULCO, VER.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



Pasivos.

PASIVO CIRCULANTE

2.1.1.2.01	Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo	26,998.00
2.1.1.2.02	Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	67,464.03
2.1.1.4.01	Participaciones por Pagar a Corto Plazo	486,189.10
2.1.1.7.01.01	ISR Retención Sueldos y Salarios	4,837,372.19
2.1.1.7.01.02	ISR Asimilados a Salarios	465,631.76
2.1.1.7.01.05	IVA 10% Honorarios	559.44
2.1.1.7.02.02	3% ISERTP	584,556.48
2.1.1.9.01	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,000.02
<b>TOTAL</b>		<b>6,469,771.02</b>

PASIVO NO CIRCULANTE

2.2.3.3.02	DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO EXTRAORDINARIA	2,546,086.88
------------	--	--------------

SEGÚN GACETA CON NÚMERO EXTRAORDINARIO 189, DE FECHA 11 DE JUNIO DE 2008, SE PUBLICÓ EL DECRETO NÚMERO 255 POR EL QUE SE "AUTORIZA LA CONSTITUCIÓN DE UN FIDEICOMISO BURSÁTIL Y LA AFECTACIÓN AL MISMO DE LOS INGRESOS MUNICIPALES DEL IMPUESTO SOBRE LA TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS". POSTERIORMENTE EL 05 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2008 SE CELEBRA EL CONTRATO DE FIDEICOMISO IRREVOCABLE EMISOR, DE ADMINISTRACIÓN Y PAGO IDENTIFICADO CON EL NÚMERO F/998 ENTRE DEUTSCHE BANK MÉXICO, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCO MÚLTIPLE, DIVISIÓN FIDUCIARIA COMO FIDUCIARIO, EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN, COMO FIDEICOMITENTE Y BANCO INVEV, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCO MÚLTIPLE, INVEV GRUPO FINANCIERO, FIDUCIARIO COMO REPRESENTANTE COMÚN DE LOS TENEEDORES DE LOS CERTIFICADOS BURSÁTILES FIDUCIARIOS. AHORA BIEN, DERIVADO DEL CONTRATO ANTERIOR, AL MUNICIPIO DE AYAHUALULCO, VER SE LE OTORGÓ UN CRÉDITO CUYO MONTO ASCIENDE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020, A \$2,546,086.88, CUYA AMORTIZACIÓN ES DESCONTADO A TRAVÉS PARTICIPACIONES FEDERALES.

**2. Notas al Estado de Actividades**

Descripción	Monto
INGRESOS DE GESTION	\$ 83,062,805.11
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 88,375,067.20
TOTAL DEL AHORRO /DESAHORRO	-\$ 5,312,262.09

**3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Descripción	Monto
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-
PATRIMONIO GENERADO	-\$5,312,262.09
PATRIMONIO EJERCICIOS ANTERIORES	\$41,208,373.15
Total de Patrimonio	35,896,111.06

**4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Descripción	Monto
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$5,312,262.09
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$1,903,758.17
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$3,989,863.55
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$3,226,156.71
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$5,792,825.46
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,566,668.75

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE  
SECRETARÍA DE FISCALIZACIÓN



H. AYUNTAMIENTO DE AYAHUALULCO, VER.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Presupuestarias:*

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

No. Cta.	Descripción	Monto
8.1.1.	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 81,338,780.78
8.1.2.	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 1,337,685.87
8.1.3.	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 10,211,853.17
8.1.4.	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ -
8.1.5.	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 90,212,948.08
8.2.1.	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 81,338,780.78
8.2.2.	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 888,833.43
8.2.3.	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADOS	\$ 8,835,257.40
8.2.4.	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 232,674.42
8.2.5.	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 26,998.00
8.2.6.	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDOS	\$ -
8.2.7.	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.	\$ 89,008,068.30

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
C. FILEBERTO MORALES ROSAS  
PRESIDENTE MUNICIPAL  
2018-2021

CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE  
SECRETARÍA DE FISCALIZACIÓN  
**30 ABR. 2021**  
**CUENTA PÚBLICA**  
Se recibe documentación descrita con reservas de Ley.  
No implica validación de la información contenida en los documentos.  
DEPARTAMENTO DE CAPACITACIÓN, ASESORIA,  
REVISIÓN Y SUPERVISIÓN A MUNICIPIOS

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
ANGEL DE JESUS BARRANCO HERNANDEZ  
TESORERO MUNICIPAL  
MUNICIPAL  
2018-2021

C. MARIA GUADALUPE BARRANCO HERNANDEZ  
SINDICO UNICO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
SINDICATURA MUNICIPAL  
2018-2021

C. LETICIA GARCIA CRUZ  
REGIDORA UNICA  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
REGIDURÍA ÚNICA MUNICIPAL  
2018-2021



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
AYAHUALULCO, VER. 2018-2021

---

---

PALACIO MUNICIPAL S/N, COL. CENTRO, C.P. 91260, AYAHUALULCO, VER.  
R.F.C. MAV850101MT7

**CONCILIACION  
INGRESOS Y EGRESOS  
PRESUPUESTARIOS Y  
CONTABLES  
DICIEMBRE 2020**

MUNICIPIO DE AYAHUALULCO, VER.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

(Cifras en pesos)



<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>90,212,948.08</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		-
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 (DONACION TERRENO)		
Otros ingresos contables no presupuestarios (DIFERENCIA SALDO BURSATILIZACION)		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>8,991,979.91</b>
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos		
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,991,979.91	
Otros Ingresos presupuestarios no contables (REMANENTE BURZATILIZACION)		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>81,220,968.17</b>

CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE SECRETARIA DE FISCALIZACIÓN  
 30 ABR. 2021  
 CUENTA PÚBLICA  
 No implica validación de la información contenida en los documentos. DEPARTAMENTO DE CAPACITACIÓN, ASESORÍA, REVISIÓN Y SUPERVISIÓN A MUNICIPIOS



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER. PRESIDENCIA MUNICIPAL 2018-2021  
 C. Fileberto Morales Rosas PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER. SINDICATURA MUNICIPAL 2018-2021  
 C. María Guadalupe González Torres TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER. SINDICATURA MUNICIPAL 2018-2021  
 C. Leon Galicia Ruiz REGIDURÍA ÚNICA MUNICIPAL

L.F. Angel de Jesús Barranco Hernández REGIDORA UNICA

MUNICIPIO DE AYAHUALULCO, VER.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020



1. Total de egresos (presupuestarios)

89,052,530.33

2. Menos egresos presupuestarios no contables		51,498,697.61
Otros Muebles		
Bienes Informaticos	67,639.10	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración		
Muebles de oficina y estanteria		
Equipos y aparatos audiovisuales		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Servicios Generales		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en proceso		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda publica	100,084.60	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ  
 DELEGACIÓN DE LA LLAVE  
 SECRETARÍA DE CALIFICACIÓN  
 30 ABR. 2021  
 CUEN 46,840,721.88  
 Se recibe de la información contenida en los documentos.  
 DEPARTAMENTO DE CALIFICACIÓN DE ASOCIACIONES  
 REVISIÓN Y SUPERVISIÓN A MUNICIPIOS

3. Más gastos contables no presupuestales		50,771,234.48
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	50,771,234.48	
Otros Gastos Contables No Presupuestales (AJUSTE BURSATILIZACION)		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)

88,325,067.20

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
 C. FILEBERTO MORALES ROSAS  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 MUNICIPAL 2018-2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
 L.G. ANGEL DE JESUS BARRANCO HERNANDEZ  
 TESOERERO MUNICIPAL  
 MUNICIPAL 2018-2021

COMISION DE HACIENDA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
 C. MARIA GUADALUPE NUÑEZ ALVAREZ  
 SINDICA UNICA MUNICIPAL  
 MUNICIPAL 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL AYAHUALULCO, VER.  
 C. LETICIA GALICIA RUIZ  
 REGIDORA UNICA MUNICIPAL  
 MUNICIPAL 2018-2021



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
AYAHUALULCO, VER. 2018-2021

---

---

PALACIO MUNICIPAL S/N, COL. CENTRO, C.P. 91260, AYAHUALULCO, VER.  
R.F.C. MAV850101MT7

# ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO