



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

AGOSTO 2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>EL TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR UN TOTAL DE \$8,460,406.93 (OCHO MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA MIL CUATROCIENTOS SEIS PESOS 93/100 M.N.), CORRESPONDE A LA DISPONIBILIDAD EN CAJA, CUENTAS BANCARIAS Y DE INVERSIÓN, COMO A CONTINUACIÓN SE INDICA:</p> <p>Caja General 660,131.79 Cuenta 0194846001 Arbitrios 934.52 Cuenta 0195295548 Fopade 2013 0.21 Cuenta 0194845951 Fism 2014 0.36 Cuenta 0194846036 Fortamun 201 19,895.21 Cuenta 0198221375 FISM 2015 2,741.83 Cuenta 0198221545 Fortamun 201 67.01 Cuenta 0198897107 Migrante 3X1 37.20 Cta. 0100859230 Rescate Espaci 69.60 Cta 0199950478 Continver 2015 162.62 Recursos Fiscales 2016 0.05 Cuenta 0103704327 Fortamundf 2016 64,443.14 Cuenta 0103704106 FISMDF 2016 36,815.24 Cuenta 0103734935 Part Fed 0.09 Cuenta 0110098590 Participaciones 2017 2.80 Cuenta 0110058696 Recursos Fiscales 2017 2.61 Cuenta 0110098485 FISMDF 2017 28,061.19 Cuenta 0110098566 FORTAMUNDF 2017 76,849.83 Cuenta 0110556432 FORTAFINB 2017 19,961.61 Cuenta 0110787167 Fortafin C 2017 15,658.63 Cuenta 0110811696 Fortafin D 2017 8,664.76 Participaciones Federales 2018 264,834.88 Fismsd 2018 3,171,408.24 Fortamundf 2018 1,047,293.84 Recursos Fiscales 2018 33,456.36 Fortafin Cta 65506708128 7,941.66 Contrato 2046550576 FISMDF 2016 971.65 Contrato inversión FIMSD 2018 3,000,000.00</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	<p>POR LO QUE RESPECTA A DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES, SE INTEGRA A NIVEL DETALLE COMO A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:</p> <p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 63,153.30 Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo 4,888,843.00 Convenios por Cobrar a Corto Plazo 3,850,000.00 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 884,768.57 Subsidio al empleo 481.02 Gastos a Comprobar 3,467,488.69 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados 423,927.51 Anticipos a Cuenta de Sueldos 82,876.92 Subsidio al Empleo 359,440.12</p>
	<p>LOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS, POR UN TOTAL DE \$665,697.91 (SEISCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS 91/100 M.N.) CORRESPONDEN A LOS ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS, POR LA ASIGNACIÓN DE OBRA PUBLICA MUNICIPAL; LOS CUALES SON AMORTIZADOS CONTRA LA PRESENTACIÓN DE ESTIMACIONES POR EL AVANCE FÍSICO DE LA OBRA PUBLICA, ASÍ MISMO SE HACE NOTAR QUE LOS ANTICIPOS SON GARANTIZADOS CON LA FIANZA EMITIDA POR LAS INSTITUCIONES AUTORIZADAS.</p>
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
	<p>Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación \$129,960.00 (ciento veintinueve mil novecientos sesenta pesos 00/100 M.N.). Cabe resaltar, que estos materiales corresponden a mezcla asfáltica reciclada, recibida en donación en el Ejercicio 2014; la cual NO se recibió físicamente durante el proceso de Entrega y</p>

	Recepción de la Administración Pública Municipal 2014 – 2017.
Inversiones Financieras	
	EN EL RUBRO DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO, SE REGISTRAN LOS DESCUENTOS REALIZADOS POR LA SEFIPLAN DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, A LAS PARTICIPACIONES AUTORIZADAS AL MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER., DERIVADAS DEL FIDEICOMISO BURSÁTIL SUSCRITO EN EL AÑO 2008.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	AL 31 DE AGOSTO DE 2018 SE HAN RECONOCIDO LOS AVANCES FÍSICOS DE OBRA PUBLICA EN PROCESO, COMO PARTE DEL ACTIVO, POR UN TOTAL DE \$12,043,235.77 (DOCE MILLONES CUARENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 77/100 M.N.); EJERCIDAS CON LOS FONDOS FISMDF, FORTAMUNDF Y FORTAFIN, LAS CUALES SERÁN RECONOCIDAS EN EL GASTO HASTA SU CONCLUSIÓN.
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	SE SEÑALA QUE EL 97.48% DE LAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, CORRESPONDEN AL EJERCICIO FISCAL 2017; COMO A CONTINUACIÓN SE INDICA: Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo 136,285.01 Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo 1,165.00 Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo 360,770.94 ISR Retención Sueldos y Salarios 780,628.00 3% ISERTP 418,881.68 5 al Millar 42,691.22 1 al Millar 1,293.10
	Se registraron Otros Pasivos a Corto Plazo por un total de \$56,204.00; por los descuentos realizados vía nomina a los trabajadores durante el Ejercicio 2017 que obtuvieron Prestamos con la Financiera, sin embargo en la solventación al Pliego de Observaciones por la Fiscalización Superior de la Cuenta Publica del Ejercicio 2017; las ex autoridades municipales realizaron el pago a la Financiera FOMEPADE; por lo que se procederá a la cancelación de este pasivo.
	Lo reflejado en el rubro de Deuda Publica a Largo Plazo, por un total de \$2,145,388.12; corresponde al saldo de la Bursatilización al 31 de enero de 2018, de conformidad con estado de cuenta emitido por la SEFIPLAN.
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Los Ingresos de Gestión recaudados directamente en la Tesorería Municipal, al 31 de agosto de 2018, por un total de \$4,174,296.38 (cuatro millones ciento setenta y cuatro mil doscientos noventa y seis pesos 38/100 M.N.); corresponden a los directamente recaudados en la Tesorería Municipal de conformidad con la Ley de Ingresos Aprobada para el Ejercicio Fiscal 2018.
	Por lo que respecta a las Participaciones Federales, es preciso señalar que se registro el monto en pesos correspondiente al mes de julio del presente año.
	Así mismo se señala que existe una diferencia a favor del Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., entre el oficio de notificación de las Participaciones Federales y el deposito realizado por la Tesorería de la SEFIPLAN, por un monto de \$24,321.93 (veinticuatro mil trescientos veintiún pesos 93/100 M.N.).
Gastos y Otras Pérdidas	
	Se precisa que al 31 de agosto de 2018, el pago de estimación por avance fisico de obra publica se registro en el Activo, en la cuenta construcciones en proceso en bienes de dominio publico.

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública


LIC. ISRAEL PÉREZ VILLEGAS
Presidente Municipal

PRESIDENCIA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018 - 2021


C. ALFREDO NICÓLAS VIGENTE
Síndico

SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018 - 2021


C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO
MORA
Regidor

REGIDURÍA ÚNICA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018 - 2021


L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ
Tesorera Municipal

TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

AGOSTO 2018

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
1. Ingresos Presupuestarios		\$38,197,682.88
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$274,498.33
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$274,498.33	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$37,923,184.55
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$23,896,056.48
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$9,266,069.64
Mobiliario y equipo de administración	\$184,463.58	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$1,981,770.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$39,228.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$6,245,202.06	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	

Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$815,406.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$65,065.59
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$65,065.59	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$14,695,052.43



LIC. ISRAEL PÉREZ VILLEGAS
—Presidente Municipal




C. ALFREDA NICOLAS VICENTE
Sindico




C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO
MORA
Regidor



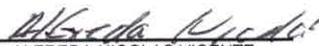

L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ
Tesorera Municipal



Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
	SE REGISTRARON LOS LAUDOS EN ESTADO DE EJECUCIÓN Y REQUERIMIENTO DE PAGO, REPORTADOS POR EL ÁREA JURÍDICA DEL AYUNTAMIENTO.
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	
Cuentas de egresos	



LIC. ISRAEL PÉREZ VILLEGAS
 Presidente Municipal



C. ALFREDA NICOLÁS VICENTE
 Sindico



C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO
 MORA
 Regidor



L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ
 Tesorera Municipal

