



## h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

### h.1) Notas de Desglose

#### h.1.1) Información contable

#### 1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo			
Efectivo y Equivalentes			
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			13,109,988.51
CAJA		1,251,273.87	
CUENTAS BANCARIAS		11,857,742.99	
	BBVA BANCOMER	274,368.51	
	SANTANDER	11,583,374.48	
INVERSIONES BANCARIAS		971.65	
	BBVA BANCOMER	971.65	
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>			
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>			9,530,485.76
APORTACIONES POR COBRAR A CORTO PLAZO (FISMDF 2016)		388,843.00	
CONVENIOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (FORTAFIN 2016)		3,850,000.00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (PROVEEDORES 2019)		471,654.75	
IMPUESTOS A FAVOR (SUBSIDIO AL EMPLEO 2018)		4,816.83	
GASTOS A COMPROBAR 2019		3,454,629.96	
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS (ADMINIST ANTERIORES)		412,907.51	
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS (GUADALUPE RAMOS RAMIREZ)		5,534.49	
ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDO		341,150.00	
FONDO REVOLVENTE 2019 (L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ)		30,000.00	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2018		507,844.81	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2019		63,104.41	
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)</b>			
<b>MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION</b>			129,960.00
MEZCLA ASFALTICA (EJERCICIO 2014)	129,960.00		
SE MENCIONA QUE DURANTE EL PROCESO DE ENTREGA RECEPCION, NO FUE RECIBIDO EL MATERIAL ARRIBA DESCRITO.			
<b>Inversiones Financieras</b>			
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>			369,028.09
BURSATILIZACION 2018	343,756.77		
FONDO DE RESERVA DE LA BURSATILIZACION	25,271.32		



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de Mayo de 2019

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

<b>BIENES INMUEBLES</b>		382,000.00
TERRENOS	382,000.00	
EDIFICIOS	-	
<b>CONSTRUCCION EN PROCESO</b>		6,353,927.50
OBRA PUBLICA EJERCICIO 2016	2,483,844.34	
OBRA PUBLICA EJERCICIO 2019	3,870,083.16	
<b>BIENES MUEBLES</b>		11,382,554.43
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	823,484.36	
OTROS MUEBLES	3,680.00	
BIENES INFORMATICOS	1,136,358.23	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	405,526.28	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	47,851.95	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,447,664.33	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	31,630.92	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	1,077,014.81	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	224,760.47	
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA EQUIPO	184,295.58	
EQUIPO DE INGENERIA Y DIBUJO	287.50	
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		69,512.84
SOFTWARE	69,512.84	
<b>Pasivo<sup>[2]</sup></b>		
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		3,473,980.36
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
GRATIFICACION ANUAL EJERCICIO 2018	118,343.83	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	141,390.76	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS 2016	360,770.94	
ISR SUELDOS Y SALARIOS		
EJERCICIOS ANTERIORES (2017 Y 2018)	1,599,344.31	
EJERCICIO 2019	387,677.84	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES		
3% ISERTP (EJERCICIO 2017 Y 2018)	849,144.29	
RETENCION 5 AL MILLAR	16,681.39	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	627.00	
<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		56,204.00
FINANCIERA (EJERCICIO 2017)	56,204.00	
<b>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO</b>		2,096,836.12
FIDEICOMISO BURSATIL F/998	2,096,836.12	



Del 1 de enero al 31 de Mayo de 2019

## 2. Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión.

<b>RECURSOS FISCALES</b>		4,328,235.57
IMPUESTOS	2,196,526.76	
DERECHOS	2,018,508.81	
APROVECHAMIENTOS	113,200.00	
<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>		6,871,687.11
PARTICIPACIONES FEDERALES (DICIEMBRE 2018)	1,149,860.22	
PARTICIPACIONES FEDERALES (ENERO 2019)	1,215,433.07	
PARTICIPACIONES FEDERALES (FEBRERO 2019)	1,607,823.84	
PARTICIPACIONES FEDERALES (MARZO 2019)	1,197,184.23	
PARTICIPACIONES FEDERALES (ABRIL 2019)	1,354,193.07	
PARTICIPACIONES FEDERALES (MAYO 2019)	347,192.68	
<b>FIS MDF 2019</b>	12,220,295.00	12,220,295.00
<b>FORTAMUNDF 2019</b>	6,995,415.00	6,995,415.00

### Gastos y Otras Pérdidas:

	POR TIPO DE GASTO	
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>12,281,636.66</b>	<b>100.00%</b>
SERVICIOS PERSONALES	6,185,308.15	50.36%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,588,173.91	12.93%
SERVICIOS GENERALES	4,468,057.24	36.38%
AYUDAS SOCIALES	40,097.36	0.33%

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

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	11,085,207.14
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,481,233.49
RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (AHORRO)	18,133,996.02

EN EL MES DE MAYO 2019, SE REINTEGRARON A LA TESORERIA DE LA FEDERACION POR CONCEPTO DE INTERESES GENERADOS Y/O RECURSOS NO DEVENGADOS, DE LOS FONDOS FIS MDF, FORTAMUNDF Y FORTAFIN DE EJERCICIOS ANTERIORES; UN TOTAL DE \$78,526.81 (SETENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS VEINTISEIS PESOS 81/100 M.N.).

ASI MISMO, SE DEPOSITARON A LA CUENTA DE FIS MDF 2018, LA CANTIDAD DE \$86,250.66 (OCHENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS CINCUENTA PESOS 66/100 M.N.); POR CONCEPTO DE OBSERVACION TECNICA A LA OBRA PUBLICA RESULTADO DEL PROCESO DE FISCALIZACION SUPERIOR A LA CUENTA PUBLICA DEL EJERCICIO 2018.

## 4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

**Del 1 de enero al 31 de Mayo de 2019**

	DICIEMBRE 2018	MAYO 2019
EFFECTIVO EN BANCOS TESORERIA	1,509,503.14	13,109,988.51
EFFECTIVO EN BANCOS DEPENDENCIA	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1,509,503.14</b>	<b>13,109,988.51</b>

**5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

1. Ingresos Presupuestarios		30,415,632.68
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variacion de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro o obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables		30,415,632.68

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

1. Total de egresos (presupuestarios)		17,831,999.81
2. Menos egresos presupuestarios no contables		5,550,363.15
Mobiliario y equipo de administracion	-	
Bienes Informaticos	30,279.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental medico y de laboratorio	-	
Vehiculos y equipo de transporte	1,650,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Equipo de radiocomunicacion	-	
Activos biologicos	-	
Bienes Inmuebles	-	
Activos Intangibles	-	



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

**Del 1 de enero al 31 de Mayo de 2019**

Obra Publica	3,870,083.16	
Acciones y participacion de capital	-	
Compra de titulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras erogaciones e	-	
Amortizacion de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
<b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminuciòn de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
<b>4. Total del Gasto Contable</b>		<b>12,281,636.66</b>



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de mayo de 2019



LIC. ISRAEL PEREZ VILLEGAS  
PRESIDENTE MUNICIPAL

ATENTAMENTE



L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ  
TESORERA MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA



C. ALFREDA NICOLAS VICENTE  
SINDICO

C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO MORA  
REGIDOR UNICO

