



MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, SE CUENTA CON DISPONIBILIDAD POR UN TOTAL DE \$1,509,503.14 (UN MILLON QUINIENTOS NUEVE MIL QUINIENTOS TRES PESOS 14/100 M.N.) COMO ABAJO SE DESCRIBE.

LA DISPONIBILIDAD CORRESPONDIENTE A LAS CUENTAS DEL EJERCICIO 2018, SERAN DESTINADAS PARA EL PAGO DE PASIVOS CREADOS DURANTE EL EJERCICIO 2018.

Caja General	1,013,567.67
Cuenta 0194846001 Aditivos	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 Espad	69.60
Cta 0199950478 Continvier 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 0110098696 Recursos Fiscales 2017	2.61
Cuenta 0110098485 FISMDF 2017	28,081.19
Cuenta 0110098666 FORTAMUNDF 2017	76,849.83
Cuenta 0110556432 FORTAFINB 2017	19,961.61
Cuenta 0110787167 Fortalfin C 2017	15,658.63
Cuenta 0110811686 Fortalfin D 2017	8,664.76
Participaciones Federales 2018	119,173.02
Fismad 2018	56,295.57
Fortamundf 2018	25,431.28
Recursos Fiscales 2018	19,484.56
Fortalfin Cta 65506708128	210.88
Contrato 2046550576 FISMDF 2016	971.65

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
SE PRECISA QUE EN ESTE RUBRO, ESTAN REGISTRADOS LAS APORTACIONES DE FISMDF Y FORTAFIN DEL EJERCICIO 2016, QUE NO FUERON DEPOSITADAS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ AL MUNICIPIO.
POR LO QUE RESPECTA AL EJERCICIO 2018, SE DEBERA RECUPERAR LA CANTIDAD DE \$460,000.00 OTORGADOS POR CONCEPTO DE GASTOS A COMPROBAR Y ANTICIPO OTORGADO A PRESTADOR DE SERVICIOS.

MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	10,000.00
Subsidio al empleo	4,816.83
Gastos a Comprobar	450,000.00
Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	412,907.51
Subsidio al Empleo	507,844.81

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 129,960.00 Cabe resaltar, que estos materiales que se reflejan en Balanza de Comprobación, corresponden a mezcla asfáltica reciclada, recibida en donación en el Ejercicio 2014; la cual NO se recibió físicamente durante el proceso de Entrega y Recepción de la Administración Pública Municipal 2014 – 2017.

Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios \$321,103.49; corresponde a los descuentos que realiza la SEFIPLAN por suscripción de fideicomiso bursátil en el Ejercicio 2018 (Bursatilización).

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Por lo que respecta al mes de diciembre 2018, se precisa que se reconoció la adquisición de bienes realizadas y se reportaron en el Informe de Altas y Bajas de Bienes Muebles.

TELEFONO AT&T MOTOROLA MOTO Z2 PLAY GRIS	9,999.00
VIDEO PROYECTOR BENQ MS550 3600 ANSI LUMIENE	8,035.02
TOLDO ARMABLE BLANCO 3M X 6M	7,650.00
PANTALLA LED 65U6520AWM	21,999
APPLE IPHONE X SPACE GRAY 64 GB-LAE KIT	23,498.93
APPLE IPHONE X SILVER 64 GB-LAE KIT	24,000.00
APPLE IPHONE XS MAX SPAC GR 64 GB-LAE KIT	27,000.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo de Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, corresponde a saldos del Ejercicio Fiscal 2016, derivado de la obra no concluida por la omisión en el depósito de los recursos federales del FISMDF y FORTAFIN.

PASIVO

Al 31 de diciembre de 2018, se registraron pasivos por un total \$3,436,702.79 correspondiente el Ejercicio 2018; la diferencia por un total de \$1,655,626.03 corresponden a ejercicios fiscales anteriores de la Administración Municipal 2014-2017.



MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se precisa que con recursos del Fondo de Participaciones Federales 2018, se liquidaron pasivos a la Comisión Federal de Electricidad por un total de \$815,406.00 (ochocientos quince mil cuatrocientos seis pesos 00/100 M.N.) por concepto de energía eléctrica y alumbrado público.

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	175,500.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo	792,285.33
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,259,079.90
Otra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	360,770.94
ISR Retención Sueldos y Salarios	1,599,344.31
3% ISERTP	849,144.29
Otros Pasivos Circulantes	56,204.00

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Al 31 de diciembre de 2018, se registraron un total de \$5,273,537.55 (cinco millones doscientos setenta y tres mil quinientos treinta y siete pesos 55/100 M.N.) por concepto de ingresos locales recaudados directamente por la Tesorería Municipal.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se señala que las Participaciones Federales del mes de Noviembre 201 se recibieron por adelantado, registrándose el ingreso de fecha 30 de noviembre del 2018.
Por lo que respecta al Ramo 033, se informa que se recaudaron en su totalidad los recursos del FISMDF y FORTAMUNDF correspondientes al Ejercicio 2018.

Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISMDF)	21,354,390.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF)	14,869,231.00

Así mismo, se señala que de forma extraordinaria se recaudaron un total de \$1,500,000.00 (un millón quinientos mil pesos 00/100 M.N.) de recursos federales etiquetados del FORTAFIN-2018.

MUNICIPIO DE IGHUATLANCILLO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$	59,133,050.83
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración	\$	224,594.97
Bienes Informáticos	\$	134,499.65
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
Vehículos y equipo de transporte	\$	1,981,770.00
Equipo de defensa y seguridad	\$	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	25,620.00
Equipo de radiocomunicación	\$	13,608.00
Activos biológicos	\$	-
Bienes Inmuebles	\$	-
Activos Intangibles	\$	-
Obra Pública	\$	-
Acciones y participación de capital	\$	-
Compra de títulos y valores	\$	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras erogaciones especiales	\$	-
Amortización de la deuda pública	\$	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	815,406.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	69,835.92
3. Mas gastos contables no presupuestales		
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	\$	86,349.51
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total del Gasto Contable	\$	55,954,065.80



MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

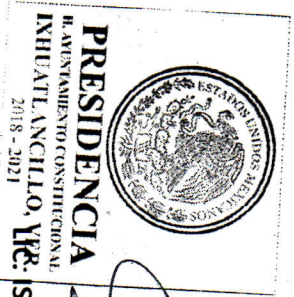
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

1. Ingresos Presupuestarios	\$	58,120,522.83
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios	\$	-
Incremento por variación de inventarios	\$	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida 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	\$	533,853.28
Productos de capital	\$	-
Aprovechamientos de capital	\$	-
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$	533,853.28
4. Ingresos Contables	\$	57,586,669.55

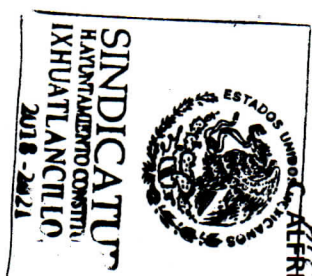
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



[Handwritten signature]
ISRAEL PEREZ VILLEGAS
PRESIDENTE MUNICIPAL



[Handwritten signature]
L.C. GUADALUPE RAMÍREZ RAMÍREZ
TESORERA MUNICIPAL



[Handwritten signature]
ATFREBA NICOLAS VICENTE
SINDICO



[Handwritten signature]
C. GERMAN FRAJMOBIO MORA