

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Fecha de impresión: 25/06/2018

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	Se reconoce el Padrón de Deudores de Impuesto Predial por un total de \$4,475,993.79 (cuatro millones cuatrocientos setenta y cinco mil novecientos noventa y tres pesos 79/100 M.N.); sin embargo deberá conciliarse con el Padrón actual que emite el Sistema de Recaudación.
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	No se encuentran registrados los pasivos contingentes, por lo que el área jurídica del Ayuntamiento deberá proporcionar los datos para realizar los registros correspondientes.
Cuentas de ingresos	
Cuentas de egresos	



Lic. Israel Pérez Villegas
Presidente Municipal



Nicolás Vicente
Síndico



L.C. Guadalupe Ramos Ramírez
Tesorera Municipal



C. Germán Francisco Cenobio Mora
Regidor Único



SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Fecha de impresión: 25/06/2018

Notas al Estado de Flujos de Efectivo	2017	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$7,158,660.95	\$8,467,473.92
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$904.95	\$3,000,971.65
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$7,191,955.96	\$11,910,918.66
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2017	2018
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		\$27,635,879.09
1. Ingresos Presupuestarios		\$0.00
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	\$0.00	\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$27,635,879.09
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$13,706,791.36
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,227,259.71
Mobiliario y equipo de administración	\$166,853.01	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

SIGMAVER

Fecha de impresión: 25/06/2018

Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
Vehículos y equipo de transporte	\$1,900,800.00
Equipo de defensa y seguridad	\$13,608.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$25,620.00
Activos biológicos	\$0.00
Bienes inmuebles	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00
Obra pública en bienes propios	\$1,304,972.70
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	\$0.00
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	\$0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)	\$9,479,531.65



L.C. Guadalupe Ramos Ramirez
Tesorera Municipal



C. Germán Francisco Centobio Mora
Regidor Único



Lic. Israel Pérez Villegas
Presidente Municipal



Lic. Alfredo Nicolás Vicente
Síndico

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A) NOTAS DE DESGLOSE

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	<p>1.1.1.1.01 Caja Caja General 442,473.09 1.1.1.2.02.01 BBVA Bancomer Cuenta 0194846001 Arbitrios 934.52 1.1.1.2.02.03 BBVA Bancomer Cuenta 0195295548 Fopade 2013 0.21 1.1.1.2.02.08 BBVA Bancomer Cuenta 0194845951 Fism 2014 0.36 1.1.1.2.02.09 BBVA Bancomer Cuenta 0194846036 Fortamun 201 19,895.21 1.1.1.2.02.11 BBVA Bancomer Cuenta 0198221375 FISM 2015 2,741.83 1.1.1.2.02.12 BBVA Bancomer Cuenta 0198221545 Fortamun 201 67.01 1.1.1.2.02.13 BBVA Bancomer Cuenta 0198897107 Migrante 3X1 37.20 1.1.1.2.02.14 BBVA Bancomer Cta. 0100859230 Rescate Espaci 69.60 1.1.1.2.02.15 BBVA Bancomer Cta 0199950478 Continver 2015 162.62 1.1.1.2.02.16 BBVA Bancomer Recursos Fiscales 2016 0.05 1.1.1.2.02.17 BBVA Bancomer Cuenta 0103704327 Fortamundf 2016 64,443.14 1.1.1.2.02.18 BBVA Bancomer Cuenta 0103704106 FISMDf 2016 36,815.24 1.1.1.2.02.19 BBVA Bancomer Cuenta 0103734935 Part Fed 0.09 1.1.1.2.02.22 BBVA Bancomer Cuenta 0110098590 Participaciones 2017 2.80 1.1.1.2.02.23 BBVA Bancomer Cuenta 0110058696 Recursos Fiscales 2017 2.61 1.1.1.2.02.24 BBVA Bancomer Cuenta 0110098485 FISMDf 2017 28,061.19 1.1.1.2.02.25 BBVA Bancomer Cuenta 0110098566 FORTAMUNDF 2017 76,849.83 1.1.1.2.02.26 BBVA Bancomer Cuenta 0110556432 FORTAFINB 2017 19,961.61 1.1.1.2.02.27 BBVA Bancomer Cuenta 0110787167 Fortafin C 2017 15,658.63 1.1.1.2.02.28 BBVA Bancomer Cuenta 0110811696 Fortafin D 2017 8,664.76 1.1.1.2.05.01 Santander Participaciones Federales 2018 (3,194.24) 1.1.1.2.05.02 Santander Fismd 2018 5,462,284.98 1.1.1.2.05.03 Santander Fortamundf 2018 1,178,512.87 1.1.1.2.05.04 Santander Recursos Fiscales 2018 55,463.29 1.1.1.2.05.05 Santander Fortafin Cta 65506708128 1,500,038.51 1.1.1.4.02.01 Santander Contrato 2046550576 FISMDf 2016 971.65 1.1.1.4.05.01 Santander Contrato inversión FISMDF 2018 3,000,000.00</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<p>Por lo que corresponde a Ejercicios Anteriores, es preciso mencionar que en su mayoría corresponden a los adeudos de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado con el Municipio, por concepto de las aportaciones federales de FISMDf 2016 y FORTAFIN 2016, por un total de \$8,738,843.00 (ocho millones setecientos treinta y ocho mil ochocientos cuarenta y tres pesos 00/100 M.N.), así mismo existe un saldo en la cuenta de responsabilidad de funcionarios y empleados por un total \$412,907.51 (cuatrocientos doce mil novecientos siete pesos 51/100 M.N.), registro realizado al cierre del Ejercicio 2013, sin que exista en expediente con los documentos que generaron su creación.</p> <p>Por lo que corresponde al Ejercicio 2018, se han otorgado recursos a proveedores, contratistas y/o prestadores de servicios por un total de \$509,444.67 (quinientos nueve mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 67/100 M.N.), que al 31 de mayo de 2018, no han sido recuperados y/o comprobados. De la misma forma se han otorgado recursos a funcionarios públicos por concepto de gastos a comprobar por un total de \$968,867.69 (novecientos sesenta y ocho mil ochocientos sesenta y siete pesos 69/100 M.N.) y se han generado comisiones bancarias por un total de \$9,918.00 (nueve mil novecientos dieciocho pesos 00/100 M.N.), sin que hayan sido reintegrados y/o comprobados.</p> <p>Lo que se refiere a Anticipos a Cuenta de Sueldos, se han venido amortizando contra el presupuesto de gastos y salarios de personal, en el ejercicio 2018, por un total de \$1,135,710.00 (un millón ciento treinta y cinco mil setecientos diez pesos 00/100 M.N.), sin que hayan sido reintegrados y/o comprobados.</p>



	de Ixhuatlancillo, Ver., sin embargo al 31 de mayo de 2018, la cuenta refleja un saldo por un total de \$34,862.00 (treinta y cuatro mil ochocientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.), que sera amortizado posteriormente.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
Inversiones Financieras	
	En esta rubro, se registran los descuentos que la SEFIPLAN realizada a las Participaciones Federales por el Fideicomiso Bursátil suscrito en el año 2008, así como el fondo de reserva del mismo Fideicomiso. 1.2.1.3.08 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios 337,609.72 1.2.2.9.01 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo 17,217.06
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	La adquisición de equipo de transporte por un total de 6 camionetas para las áreas de Parques y Jardines, Obras Publicas, Alumbrado, Policía y DIF Municipal; realizada en el mes de febrero de 2018; por un gran total de \$1,900,800.00 (un millón novecientos mil ochocientos pesos 00/100 M.N.); sin embargo como se estipulo en las bases de la licitación se liquidaría de forma mensual.
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	Los pasivos existentes corresponden a Ejercicios Anteriores, resaltando la Deuda Publica por Impuestos no enterados y el Fideicomiso Bursátil suscrito en el Ejercicio 2008. 2.1.1.2.01 Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo 113,073.41 2.1.1.2.02 Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo 1,165.00 2.1.1.3.01 Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo 360,770.94 2.1.1.7.01.01 ISR Retención Sueldos y Salarios 705,531.00 2.1.1.7.02.02 3% ISERTP 418,881.68 2.1.9.9.01 Otros Pasivos Circulantes 56,204.00 2.2.3.1.02 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria 2,080,322.53
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Se señala que las Participaciones al Municipio depositadas por la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado al Municipio, corresponden a las del mes de Abril 2018; recibidas en Mayo 2018.
	En el mes de Mayo 2018, se registra la ministración del Fondo para el Fortalecimiento Financiero para Inversión 2018 por un total de \$1,500,000.00 (un millón quinientos mil pesos 00/100 M.N.) para los fines etiquetados por la SHCP.
Gastos y Otras Pérdidas	
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	



CONTRALORIA
EL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018 - 2021

Atentamente

Ixhuatlancillo, Ver., a 31 de Mayo de 2018.

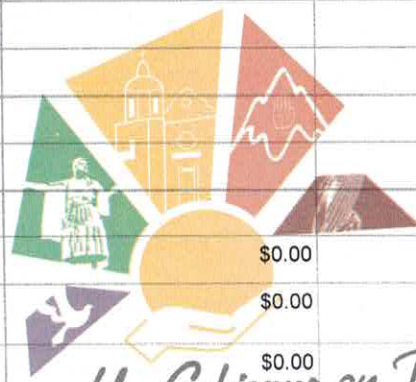
L.C. Elizabeth Cortés Gómez
Contralor Interno



Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

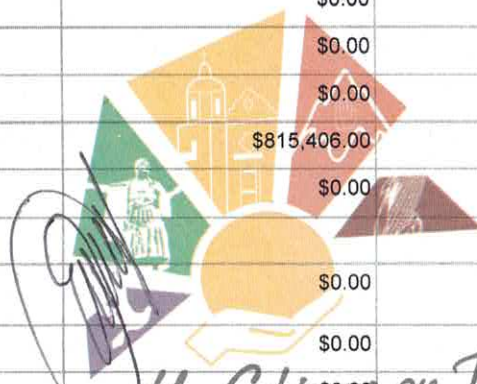
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Conciliación de Ingreso y Egreso

Notas al Estado de Flujos de Efectivo		
	2017	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$7,158,660.95	\$8,467,473.92
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$904.95	\$3,000,971.65
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$7,191,955.96	\$11,910,918.66
	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$0.00	\$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$27,635,879.09
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	



Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$27,635,879.09
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$13,706,791.36
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$4,227,259.71
Mobiliario y equipo de administración	\$166,853.01	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$1,900,800.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$13,608.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$25,620.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$1,304,972.70	
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 publica	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$815,406.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
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	\$0.00	



Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUAN IPA MOMAWUA"