



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de julio 2019

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			12,695,656.23
CAJA		243,155.13	
CUENTAS BANCARIAS		12,451,529.45	
BBVA BANCOMER	274,368.51		
SANTANDER	12,177,160.94		
INVERSIONES BANCARIAS		971.65	
BBVA BANCOMER	971.65		

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			11,432,679.93
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		84,247.91	
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)		630,858.71	
IMPUESTOS A FAVOR (SUBSIDIO AL EMPLEO 2018)		4,816.83	
GASTOS A COMPROBAR 2019		5,177,322.07	
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		251,750.00	
FONDO REVOLVENTE 2019 (L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ)		30,000.00	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2018		507,844.81	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2019		88,554.60	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		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.

Inversiones Financieras

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		376,689.36	
BURSATILIZACION 2018	348,326.18		



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de julio 2019

FONDO DE RESERVA DE LA BURSATILIZACION	28,363.18	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
BIENES INMUEBLES		382,000.00
TERRENOS	382,000.00	
EDIFICIOS	-	
CONSTRUCCION EN PROCESO		11,114,327.00
OBRA PUBLICA EJERCICIO 2016	2,483,844.34	
OBRA PUBLICA EJERCICIO 2019	8,630,482.66	
BIENES MUEBLES		11,426,699.62
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	844,487.55	
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	207,437.58	
EQUIPO DE INGENERIA Y DIBUJO	287.50	
ACTIVOS INTANGIBLES		69,512.84
SOFTWARE	69,512.84	
Pasivo^[2]		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,658,197.19
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	548,803.26	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES		
3% ISERTP (EJERCICIO 2017 Y 2018)	849,144.29	
RETENCION 5 AL MILLAR	36,422.80	
PENSION ALIMENTICIA JULIO 2019	3,000.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	977.00	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		56,204.00
FINANCIERA (EJERCICIO 2017)	56,204.00	
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		2,159,491.41



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de julio 2019

FIDEICOMISO BURSATIL F/998

2,159,491.41

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

RECURSOS FISCALES		4,886,721.37
IMPUESTOS	2,472,674.18	
DERECHOS	2,237,347.19	
PRODUCTOS	23,929.20	
APROVECHAMIENTOS	176,700.00	
PARTICIPACIONES FEDERALES		10,163,106.31
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)	1,474,142.56	
PARTICIPACIONES FEDERALES (JUNIO 2019)	1,454,556.69	
PARTICIPACIONES FEDERALES (JULIO 2019)	379,133.58	
PARTICIPACIONES (REMANENTES BURSATILIZACION)	330,779.05	
FIS MDF 2019	17,108,413.00	21,608,413.00
FIS MDF 2016 (SENTENCIA)	4,500,000.00	
FORTAMUNDF 2019	9,793,581.00	9,793,581.00

Gastos y Otras Pérdidas:

	POR TIPO DE GASTO	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	27,663,595.46	100.00%
SERVICIOS PERSONALES	8,733,607.86	31.57%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,284,635.83	8.26%
SERVICIOS GENERALES	6,323,584.31	22.86%
AYUDAS SOCIALES	56,117.36	0.20%
BIENES MUEBLES	1,724,425.18	6.23%
OBRA PUBLICA	8,450,102.66	30.55%
DEUDA PUBLICA	91,122.26	1.04%

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,998,769.97
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,481,233.49
RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (AHORRO)	24,273,628.92

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



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de julio 2019

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:

	DICIEMBRE 2018	JULIO 2019
EFFECTIVO EN BANCOS TESORERIA	1,509,503.14	12,695,656.23
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
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,509,503.14	12,695,656.23

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		46,475,750.88
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios		23,929.20
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	23,929.20	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		4,854,708.25
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	4,854,708.25	
4. Ingresos Contables		41,644,971.83

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		27,663,595.46
2. Menos egresos presupuestarios no contables		10,354,907.84
Mobiliario y equipo de administracion	21,003.19	
Bienes Informaticos	30,279.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de julio 2019

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	23,142.00	
Equipo de radiocomunicacion	-	
Activos biologicos	-	
Bienes Inmuebles	-	
Activos Intangibles	-	
Obra Publica	8,630,482.66	
Acciones y participacion de capital	-	
Compra de titulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras erogaciones	-	
Amortizacion de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Mas gastos contables no presupuestales		62,655.29
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminucion 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	62,655.29	
4. Total del Gasto Contable		17,371,342.91

ATENTAMENTE