

Nombre	Nota
	<p>POR LO QUE RESPECTA A DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES, SE INTEGRA A NIVEL DETALLE COMO A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:</p> <p>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 13,389,074.53 Participaciones y Aportaciones de Capital por Cobrar a Corto Plazo 0.00 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 849,158.67 Gastos a Comprobar 3,012,451.43 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados 423,927.51 Anticipos a Cuenta de Sueldos 20,176.92 Subsidio al Empleo 344,517.00</p> <p>ES PRECISO SEÑALAR QUE DEL MONTO TOTAL, \$8,738,843.00 (OCHO MILLONES SETECIENTOS TREINTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 00/100 M.N.), CORRESPONDEN A LAS APORTACIONES FEDERALES DEL EJERCICIO 2016; NO TRANSFERIDOS POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, A LAS CUENTAS DEL HAYUNTAMIENTO DE IXHUATLANCILLO, VER.</p>
	<p>LOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS, POR UN TOTAL DE \$1,206,596.91 (UN MILLÓN DOSCIENTOS SEIS MIL QUINIENTOS NOVENTA Y SEIS PESOS 91/100 M.N.), CORRESPONDEN A LOS ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS, POR LA ASIGNACIÓN DE OBRA PÚBLICA MUNICIPAL; LOS CUALES SON AMORTIZADOS CONTRA LA PRESENTACIÓN DE ESTIMACIONES POR EL AVANCE FÍSICO DE LA OBRA PÚBLICA. 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 Recepción de la Administración Pública Municipal 2014 – 2017.</p>
Inversiones Financieras	<p>EN EL RUBRO DE INVERSIONES 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.</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>AL 31 DE JULIO DE 2018, SE HAN RECONOCIDO LOS AVANCES FÍSICOS DE OBRA PÚBLICA EN PROCESO COMO PARTE DEL ACTIVO POR UN TOTAL DE \$8,369,046.40 (OCHO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL CUARENTA Y SEIS PESOS 40/100 M.N.); EJERCIDAS CON LOS FONDOS FISMDF, FORTAMUNDF Y FORTAFIN; LAS CUALES SERÁN RECONOCIDAS EN EL GASTO HASTA SU CONCLUSIÓN.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	

Nombre	Nota
	<p>SE SEÑALA QUE EL 98.27% DE LAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, CORRESPONDEN AL EJERCICIO FISCAL 2017; COMO A CONTINUACIÓN SE INDICA:</p> <p>Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo 113,073.41</p> <p>Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo 1,165.00</p> <p>Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo 360,770.94</p> <p>ISR Retención Sueldos y Salarios 705,531.00</p> <p>3% ISERTP 418,881.68</p>
	<p>Se registraron Otros Pasivos a Corto Plazo por un total de \$56,204.00; por los descuentos realizados vía nómina 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 Pública 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.</p>
	<p>Lo reflejado en el rubro de Deuda Pública 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.</p>
<p>Notas al Estado de Actividades</p>	
<p>Ingresos de Gestión</p>	
	<p>Los Ingresos de Gestión recaudados directamente en la Tesorería Municipal, al 31 de julio de 2018, por un total de \$3,942,072.41 (tres millones novecientos cuarenta y dos mil setenta y dos pesos 41/100 M.N.); corresponden a los directamente recaudados en la Tesorería Municipal de conformidad con la Ley de Ingresos Aprobada para el Ejercicio Fiscal 2018.</p>
	<p>Por lo que respecta a las Participaciones Federales, es preciso señalar que se registro el monto en pesos correspondiente al mes de junio del presente año.</p>
	<p>Así mismo se señala que existe una diferencia a favor del Municipio de Ixhuatlamilco, Ver., entre el oficio de notificación de las Participaciones Federales y el depósito realizado por la Tesorería de la SEFIPLAN, por un monto de \$13,461.95 (trece mil cuatrocientos sesenta y un pesos 95/100 M.N.)</p>
	<p>EN EL MES DE JULIO 2018, SE REGISTRO EL INGRESO PRESUPUESTAL, POR CONCEPTO DE LOS RENDIMIENTOS DE LA BURSATILIZACION POR EL PERIODO DEL 01 DE AGOSTO 2017 AL 31 DE ENERO DE 2018; POR UN TOTAL DE \$274,498.33 (DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 33/100 M.N.)</p>
<p>Gastos y Otras Pérdidas</p>	
	<p>Se precisa que al 31 de julio de 2018, el pago de estimación por avance físico de obra pública se registro en el Activo, en la cuenta construcciones en proceso en bienes de dominio público.</p>
<p>Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública</p>	<p>EN EL MES DE JULIO 2018, DERIVADO DE LA ACTUALIZACION DEL SALDO DE LA BURSATILIZACION AL 31 DE ENERO DE 2018; SE RECONOCIÓ EL PAGO DE INTERESES DEL FIDEICOMISO POR UN TOTAL DE \$65,065.59 (SESENTA Y CINCO MIL SESENTA Y CINCO PESOS 59/100 M.N.)</p>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SIGMAVER

Conciliación de Ingreso y Egreso

JULIO 2018

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos Presupuestarios		\$37,197,682.88
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	\$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 Contable 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	\$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



[Signature]
L.C. BEACHEPÉREZ VILLEGAS
Presidente Municipal

[Signature]
C. ALFREDA NICOLÁS VICENTE
Síndico

[Signature]
C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO MORA
Regidor

[Signature]
L.C. GUADALUPE FAYOS RAMIREZ
Tesorera Municipal



H. AYUNTAMIENTO 2018 - 2021

IXHUATLANCILLO

Un Gobierno en Tus Manos!



VERACRUZ
Gobierno del Estado

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER.

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

AL 31 DE JULIO DE 2018.

En cumplimiento a lo dispuesto los artículo 35, fracción XXI, 73 Quarter, quinquies, sexies, septies, octies, novies, decies, undecies, doudecies, terdecies, quaterdecies, quinquiedecies y sedecies de la Ley Orgánica del Municipio Libre y artículos 386, 387, fracciones I, II, III, 388, 389, 391, 392 en todas sus fracciones del Código Hacendario Municipal del Estado de Veracruz manifiesto que tuve a la vista y revisé la documentación que soporta las cifras del Estado Financiero al 31 de Julio del ejercicio 2018 observándose lo siguiente:

OBJETIVO

Informar de manera concreta al Cabildo, funciones y acciones realizadas por el Órgano de Control Interno Municipal; así como presentar la situación financiera del Ayuntamiento de **Ixhuatlancillo**, Ver., al 31 de Julio del ejercicio 2018.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de **Julio**, al Ayuntamiento de **Ixhuatlancillo**, Ver., comprendió la supervisión permanente de los activos, pasivos, ingresos y egresos; la verificación del cumplimiento de la normatividad en el ejercicio del gasto de las dependencias y entidades, así como el seguimiento de las acciones durante el desarrollo de la ejecución de los programas aprobados y el establecimiento de indicadores para la medición de la eficiencia y eficacia en la consecución de los objetivos y metas de los programas aprobados.

II. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES O FINANCIERAS DE LOS AYUNTAMIENTOS, A PRESENTAR AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ.

OBLIGACIÓN	SI	NO	JUSTIFICACIÓN DEL INCUMPLIMIENTO
1. Remisión del Corte de Caja correspondiente al mes de Junio 2018.	X		

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

OBLIGACIÓN	SI	NO	JUSTIFICACIÓN DEL INCUMPLIMIENTO
2. Remisión de los Estados Financieros correspondientes al mes de Junio 2018.	X		
3. Remisión de los Reportes Mensuales de Obra correspondientes al mes de Junio 2018.	X		
4. Remisión de Reportes de Recaudación de Impuesto Predial, Traslación de dominio y Servicio de Agua del mes de Junio 2018.	X		
5. Informe trimestral sobre el Estado que guarda la deuda pública (segundo trimestral 2018).		X	

III. INGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales y de la documentación presentada por los servidores públicos municipales, como parte de la revisión de la Gestión Financiera se efectuó el análisis de los ingresos, como se muestra a continuación:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
1. Recursos Fiscales	Impuestos	2,958,136.51	1,952,055.66	-1,006,080.85
	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
	Derechos	2,559,773.85	1,895,939.69	-663,834.16
	Productos	26,074.63	16,057.06	-10,017.57
	Aprovechamientos	10,025.80	78,020.00	67,994.20
2. Financiamientos internos	Deuda Pública Interna Ordinaria	0.00	0.00	0.00
	Deuda Pública Interna Extraordinaria	0.00	0.00	0.00
4. Ingresos Propios		0.00	0.00	0.00
5. Recursos Federales	Participaciones	13,585,141.00	9,133,816.47	-4,451,324.53
	Aportaciones	32,701,286.00	23,621,794.00	-9,079,492.00
	Convenios	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00
6. Recursos Estatales		0.00	0.00	0.00

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

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
7. Otros Recursos	3	0.00	0.00	0.00
TOTAL		51,840,437.79	38,197,682.88	-13,642,754.91

- 1 Son los recursos que por cualquier concepto genere el Municipio, distintos a los recursos por concepto de subsidios y transferencias.
- 2 Son los recursos por subsidios, asignaciones presupuestarias y fondos derivados de la Ley de Ingresos Estatal o del Presupuesto de Egresos Estatal y que se destina a los gobiernos municipales.
- 3 Son los recursos provenientes del sector privado, de fondos internacionales y otros no comprendidos en los numerales anteriores.

Se aclara que, en el mes de Julio 2018 se registraron los productos financieros, aportación inicial y otros ingresos generados de la Bursatilización, correspondiente al periodo del 01 de agosto de 2017 al 31 de enero de 2018, por un total de \$14,401.00 (catorce mil cuatrocientos un pesos 00/100 M.N.).

IV. EGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales y de la documentación presentada por los servidores públicos municipales, como parte de la revisión de la Gestión Financiera en lo que respecta al ejercicio del gasto, se efectuó el análisis como se detalla a continuación:

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Servicios personales	11,280,463.65	6,928,712.00	-4,351,751.65
Remuneraciones al personal de carácter permanente	7,039,891.68	5,060,812.00	-1,979,079.68
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,987,187.12	1,865,500.00	-1,121,687.12

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