



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

SANTANDER, S.A.	65506528572	PARTICIPACIONES FEDERALES	2018	-3.32
SANTANDER, S.A.	65506528723	FORTAMUNDF	2018	26,329.88
SANTANDER, S.A.	65507176771	PARTICIPACIONES FEDERALES	2019	453,052.40
SANTANDER, S.A.	65507176680	FISMDF	2019	1,627.86
SANTANDER, S.A.	65507176677	FORTAMUNDF	2019	4,483.09
SANTANDER, S.A.	65507176800	RECURSOS FISCALES	2019	125,576.72
SANTANDER, S.A.	65507053272	FISMDF 2016 SENTENCIA	2019	943.95
SANTANDER, S.A.	65507877261	PARTICIPACIONES FEDERALES	2020	825,019.77
SANTANDER, S.A.	65507876971	FISMDF	2020	4,923,991.67
SANTANDER, S.A.	65507876877	FORTAMUNDF	2020	2,765,000.53
SANTANDER, S.A.	65507877119	RECURSOS FISCALES	2020	769,788.07

INVERSIONES BANCARIAS				
BBVA BANCOMER, S.A.	2046550576	FISMDF (INVERSION)	2016	971.65

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES				
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 2020)				-
GASTOS A COMPROBAR 2020				3,565,984.25
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS (ADMINIST ANTERIORES)				412,907.51
ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDO 2020				442,500.00
FONDO REVOLVENTE				30,000.00
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2018				512,661.64
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2019				154,135.25
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2020				39,847.71
APORTACIONES Y CONVENIOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				9,396,879.36

Derivado de la Controversia Constitucional 134/2016 promovida por el Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., ante la Suprema Corte de Justicia de la Nación en contra del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; donde se resolvió sentencia favorable para el Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., de fecha nueve de agosto de dos mil dieciocho, dictada por la Segunda Sala de la Suprema Corte de Justicia de la Nación, condenando el pago de un total de \$8,738,843.00 (ocho millones setecientos treinta y ocho mil ochocientos cuarenta y tres pesos 00/100 M.N.), correspondientes a recursos federales no ministrados al Municipio en el Ejercicio 2016. Con fecha veintitrés de enero de dos mil diecinueve se suscribió convenio de pago entre el Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz de Ignacio de la Llave y el Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, al hecho de que solo pagarían la cantidad que se precisa en el convenio por un total de \$4,500,000.00 (cuatro millones quinientos mil pesos 00/100 M.N.), por la carencia de recursos en el Estado.



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

Con fecha treinta y uno de enero de dos mil diecinueve, mediante transferencia electrónica de recursos la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado Veracruz de Ignacio de la Llave, ministro al Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., la cantidad de \$4,500,000.00 (cuatro millones quinientos mil pesos 00/100 M.N.), en la cuenta bancaria 014849655070532728 de la Institución Santander, S.A., cuenta reportada a la Secretaría destinada para el manejo de los recursos del FISMDF 2016. Sin embargo, se espera la resolución definitiva de la Suprema Corte de Justicia de la Nación con respecto de la procedencia para la recuperación de los recursos no depositados por la SEFIPLAN.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		
MEZCLA ASFALTICA (EJERCICIO 2014)	129,960.00	129,960.00

Se menciona que durante el proceso de entrega recepción, no fue recibido el material arriba descrito.

Inversiones Financieras

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
BURSATILIZACION 2018	235,314.12	487,013.04
FONDO DE RESERVA DE LA BURSATILIZACION	251,698.92	
FONDO SOPORTE DE LA BURSATILIZACION	351,409.68	
SOBRANTE DE EMISIONES DE LA BURSATILIZACION	5,816.65	

BURSATILIZACION 2018

El saldo de la cuenta contable "Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos de Municipios" por un total de \$235,314.12 (doscientos treinta y cinco mil trescientos noventa y dos pesos 12/100 M.N.), corresponde a las retenciones del Fideicomiso Bursatil, realizadas a las Participaciones Federales de los meses de Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre 2019 y enero, febrero y marzo 2020.

En cumplimiento de las obligaciones de pago derivadas de la operación Bursatil, la SEFIPLAN efectúa una retención mensual del 7.5453% de las participaciones federales del Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., reteniendo un total de \$95,053.21 (noventa y cinco mil cincuenta y tres pesos 21/100 M.N.) a las Participaciones Federales del mes de marzo 2020.

Así mismo se informa, que el día 05 de marzo de 2020, se recibieron de la SEFIPLAN, un total de \$316,066.71 (trescientos dieciséis mil sesenta y seis pesos 71/100 M.N.), por concepto de Remanente e Intereses de la Bursatilización, generados en el segundo semestre de 2019.

FONDO DE RESERVA DE LA BURSATILIZACION

El saldo de la cuenta contable "Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo", se actualizo de conformidad con los datos reportados por la SEFIPLAN en oficio número TES/VER/4756/2019 de fecha 04 de septiembre de 2019.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

BIENES INMUEBLES		
TERRENOS	382,000.00	742,000.00
EDIFICIOS	360,000.00	
BIENES MUEBLES		11,450,699.62
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	844,487.55	
OTROS MUEBLES	3,680.00	
BIENES INFORMATICOS	1,160,358.23	
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 COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	224,760.47	
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA EQUIPO	207,437.58	
EQUIPO DE INGENIERIA Y DIBUJO	287.50	
ACTIVOS INTANGIBLES		69,512.84
SOFTWARE	69,512.84	
Pasivo^[2]		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		4,309,552.71
ISR SUELDOS Y SALARIOS		
EJERCICIOS ANTERIORES (2017 Y 2018)	1,599,344.31	
EJERCICIO 2019	1,144,352.29	
EJERCICIO 2020	240,274.11	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES		
3% ISERTP (EJERCICIO 2017 Y 2018)	849,144.29	
3% ISERTP (EJERCICIO 2019)	476,437.71	
FIDELCOMISO BURSATIL F/998	2,130,531.68	

Al Cierre del Ejercicio 2019, se registro contablemente la actualización del saldo del Contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor (Bursatilización) de la Serie VRZCB08U con el valor de la Unidad de Inversión (UDI'S) al 31 de diciembre de 2019.



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

RECURSOS FISCALES		
IMPUESTOS	2,061,950.25	3,863,436.04
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1,737.64	
DERECHOS	1,759,248.15	
APROVECHAMIENTOS	40,500.00	
PARTICIPACIONES FEDERALES		4,113,177.22
PARTICIPACIONES FEDERALES (ENERO 2020)	1,199,931.90	
PARTICIPACIONES FEDERALES (FEBRERO 2020)	1,731,644.81	
PARTICIPACIONES FEDERALES (MARZO 2020)	1,181,600.51	
FISMDF 2020	7,903,380.00	7,903,380.00
FORTAMUNDF 2020	4,315,806.00	4,315,806.00
FEIEF		27,329.84
Cierre Anual 2019	27,329.84	
Gastos y Otras Pérdidas:		
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	7,218,670.00	100.00%
SERVICIOS PERSONALES	3,553,548.06	49.23%
MATERIALES Y SUMINISTROS	824,930.13	11.43%
SERVICIOS GENERALES	2,765,082.38	38.30%
AYUDAS SOCIALES	75,109.43	1.04%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	-	0.00%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	0.00%
INVERSION PUBLICA (OBRAS PUBLICAS)	-	0.00%

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,488,336.33
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,008,043.49



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

RESULTADO DEL EJERCICIO 2020 (AHORRO)

13,004,459.10

ASI MISMO, SE REALIZARON REGISTROS A LA CUENTA 3.2.2.1.01 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION DEL ESTADO DE VERACRUZ, DE LOS RECURSOS NO DEVENGADOS DEL FISMDF 2016 SENTENCIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

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

	DICIEMBRE 2019	MARZO 2020
EFFECTIVO EN BANCOS TESORERIA	942,174.75	10,307,632.12
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 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	942,174.75	10,307,632.12

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios	20,195,799.26
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios	27,329.84
Incremento por variacion de inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro o	-
Disminución del exceso de provisiones	-
Otros ingresos y beneficios varios	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	27,329.84



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

3. Menos Ingresos presupuestarios no contables	-
Productos de capital	-
Aprovechamientos de capital	-
Ingresos derivados de financiamientos	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos Contables	20,223,129.10

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)	7,218,670.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables	-
Mobiliario y equipo de administracion	-
Bienes Informaticos	-
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
Equipo e instrumental medico y de laboratorio	-
Vehiculos y equipo de transporte	-
Equipo de defensa y seguridad	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-
Equipo de radiocomunicacion	-
Activos biologicos	-
Bienes Inmuebles	-
Activos Intangibles	-
Obra Publica	-
Acciones y participacion de capital	-
Compra de titulos y valores	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras erogaciones especiales	-
Amortizacion de la deuda publica	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

3. Mas gastos contables no presupuestales

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Provisiones	-
Disminución de inventarios	-
obsolescencia	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-
Otros Gastos	-
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-

4. Total del Gasto Contable

7,218,670.00

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Contables:

- Valores: Cuentas por Cobrar

Se reconoce en "Cuentas por cobrar" a los contribuyentes morosos de impuesto predial de ejercicios anteriores y ejercicio 2019, conciliado con los montos generados en el Padron que emite el sistema SR.

- Emisión de obligaciones

Según Gaceta con Numero Extraordinario numero 189, de fecha 11 de junio de 2008, se publico el Decreto numero 255 por le que se "Autoriza la Constitucion de un Fideicomiso Bursatil y la afectación al mismo de los ingresos municipales del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehiculos". Posteriormente el 05 de diciembre del año 2008, se celebra Contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor, de Administración y pago identificado con el numero F/998 entre el Deutsche Bank Mexico, S.A. Institucion de Banca Multiple. Division Fiduciaria como



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz

Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

Fiduciario, el Estado Libre y Soberano de Veracruz de Ignacio de la Llave a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación, como Fideicomitentes y Banco Invex, S.A., Institución de Banca Múltiple, Invex Grupo Financiero, Fiduciario como representante común de los Tenedores de los Certificados Bursátiles Fiduciarios.

Ahora bien, derivado del Contrato anterior, el día 26 de diciembre de 2008, al Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., se le otorgo un monto de \$1,834,887.00, cuya amortización es descontada a través de las Participaciones Federales.

En el mes de marzo de 2019 con oficio TES/VER/1693/2019 informó la SEFIPLAN el estado de cuenta bursátil al 31 de enero de 2019, con un saldo a esa fecha de \$2,159,491.41 y un remanente recibido durante el mes marzo de 2019 por un total de \$330,779.05.

En el mes de septiembre de 2019 con oficio TES/VER/4756/2019 informó la SEFIPLAN el estado de cuenta bursátil al 31 de julio de 2019, con un saldo a esa fecha de \$2,094,142.49 y un remanente recibido durante el mes agosto de 2019 por un total de \$299,866.12.

Al 31 de diciembre de 2019, se actualizó el monto de la deuda de Bursatilización al valor de la UDI y se reconoció el Fondo de Reserva reportado por la SEFIPLAN.

El día 05 de marzo de 2020, se recibieron de la SEFIPLAN, un total de \$316,066.71 (trescientos dieciséis mil sesenta y seis pesos 71/100 M.N.), por concepto de Remanente e Intereses de la Bursatilización, generados en el periodo semestral de 2019

Juicios

La información proporcionada relativa a las Contingencias derivadas de litigios, juicios, demandas en contra o a favor del Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., es con base en estimaciones a cargo de la Dirección Jurídica, información que puede variar como consecuencia de la discrecionalidad con la que en ocasiones resuelven los Organos Jurisdiccionales, así mismo derivado de la naturaleza de algunos de los controvertidos en trámite, no es posible realizar cuantificaciones y debiera estar a lo que en su momento determine la autoridad jurisdiccional competente.

<u>No. de expediente</u>	<u>Probable monto a pagar</u>
ERICK DANIEL BRITO LOZANO EXPEDIENTE 042/2007	595,323.79
CRISTINA ARROYO PLATA EXPEDIENTE 267/2004	1,261,241.00
RAMIRO VELASQUEZ NAVARRO EXPEDIENTE 1164/2005	21,105.00
MARIO SORIANO CARRERA EXPEDIENTE 765/2005	1,467,613.00



H. Ayuntamiento del Municipio de Ixhuatlancillo, Veracruz
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020.

Notas a los Estados Financieros

ATENTAMENTE



PRESIDENCIA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018-2021

LIC. ISRAEL PEREZ VILLEGAS
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. ALFREDA NICOLAS VICENTE
SINDICO

SINDICATURA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018-2021



TESORERÍA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018-2021

L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ
TESORERA MUNICIPAL



C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO MORA
REGIDOR

REGIDURÍA ÚNICA
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
IXHUATLANCILLO, VER.
2018-2021