

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	<p>EL TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR UN TOTAL DE \$9,127,087.63 (NUEVE MILLONES CIENTO VEINTISIETE MIL OCHENTA Y SIETE PESOS 63/100 M.N.), CORRESPONDE A LA DISPONIBILIDAD EN CAJA, CUENTAS BANCARIAS Y DE INVERSION, COMO A CONTINUACION SE INDICA:</p>
Caja General	589,136.26
Cuenta 0194846001 Ahorros	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 Especi	89.60
Cta 0199950478 Continver 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 0110058696 Recursos Fiscales 2017	2.61
Cuenta 0110098485 FISMDF 2017	28,081.19
Cuenta 0110098566 FORTAMUNDF 2017	76,849.83
Cuenta 0110556432 FORTAFINB 2017	19,961.61
Cuenta 0110787167 Fortafin C 2017	15,658.63
Cuenta 0110811696 Fortafin D 2017	8,664.76
Participaciones Federales 2018	30,603.02
Fismsd 2018	3,763,837.56
Fortamundf 2018	1,215,508.43
Recursos Fiscales 2018	244,713.30
Fortafin Cta 65506708128	7,948.90
Contrato 2046550576 FISMDF 2016	971.65
Contrato Inversion FIMSD 2018	3,000,000.00

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

Nombre

Nota

POR LO QUE RESPECTA A DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES, SE INTEGRÁ A NIVEL DETALLE COMO A CONTINUACION SE DESCRIBE:

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

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 PLANEACION DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGUACIO DE LA LLAVE, A LAS CUENTAS DEL HAYUTAMIENTO DE IXHUATLANCILLO, VER.

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 ASIGNACION DE OBRA PUBLICA MUNICIPAL; LOS CUALES SON AMORTIZADOS CONTRA LA PRESENTACION DE ESTIMACIONES POR EL AVANCE FISICO DE LA OBRA PUBLICA, ASIMISMO SE HACE NOTAR QUE LOS ANTICIPOS SON GARANTIZADOS CON LA FIANZA EMITIDA POR LAS INSTITUCIONES AUTORIZADAS.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

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.

Inversiones Financieras

EN EL RUBRO DE INVERSIONES, A LARGO PLAZO, SE REGISTRAN LOS DESCUENTOS REALIZADOS POR LA SEFIPLAN DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGUACIO DE LA LLAVE A LAS PARTICIPACIONES AUTORIZADAS AL MUNICIPIO DE IXHUATLANCILLO, VER., DERIVADAS DEL FIDEICOMISO BURSÁTIL SUSCRITO EN EL AÑO 2008.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

AL 31 DE JULIO DE 2018, SE HAN RECONOCIDO LOS AVANCES FISICOS DE OBRA PUBLICA 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 FISMADE, FORTAMUNDF Y FORTAFIN; LAS CUALES SERÁN RECONOCIDAS EN EL GASTO HASTA SU CONCLUSION.

Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Pasivo

Nombre	Nota
SE SEÑALA QUE EL 98.27% DE LAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, CORRESPONDEN AL EJERCICIO FISCAL 2017; COMO A CONTINUACION SE INDICA: Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo 113,073.41 Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo 1,165.00 Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo 360,770.94 ISR Retención Sueldos y Salarios 705,531.00 3% ISERTP 418,881.68	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.
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.	
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 seataia 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.	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. Así mismo se señala que existe una diferencia a favor del Municipio de Ixhuatlancillo, 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.)
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.)	
Gastos y Otras Pérdidas	Se precisa que al 31 de julio de 2018, el pago de estimación por avance físico de obra publica se registro en el Activo, en la cuenta construcciones en proceso en bienes de dominio publico. EN EL MES DE JULIO 2018, DERIVADO DE LA ACTUALIZACION DEL SALDO DE LA BURSATILIZACION AL 31 DE ENERO DE 2018, SE RECONOCIO EL PAGO DE INTERESES DEL FIDECOMISO POR UN TOTAL DE \$85,065.59 (SESENTA Y CINCO MIL SESENTA Y CINCO PESOS 59/100 M.N.)

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

JULIO 2018

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

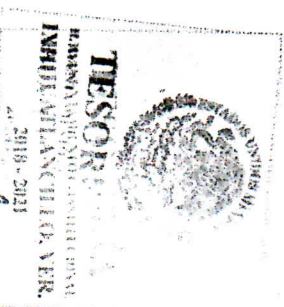
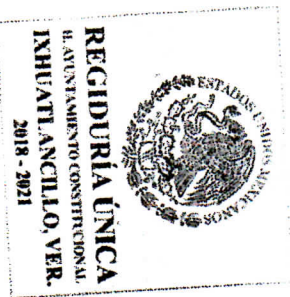


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

JULIO 2018

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 Contables 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	\$65,065.59
Otros Gastos	\$0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$14,695,052.43



LIC. ISABEL GARCÍA VILLEGAS
Presidente Municipal

C. ALFREDA NICOLÁS VICENTE
Síndico

C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO MORA
Regidor

L.C. GUDALUPE FANOS RAMÍREZ
Tesorera Municipal