

A) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de junio de 2018

Nombre	Nota
<b>Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	
	Efectivo y Equivalentes 8,000,163.93 Caja General 570,643.11 Cuenta 0194846001 Arbitrios 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 Espaci 69.60 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 28,061.19 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 12,586.66 Fismsd 2018 1,951,882.77 Fortamundf 2018 1,123,663.14 Recursos Fiscales 2018 13,590.15 Fortafin Cta 65506708128 1,052,457.94 Contrato 2046550576 FISMDf 2016 971.65 Contrato inversión FIMSD 2018 3,000,000.00
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 15,158,412.02 Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo 7,024,282.00 Convenios por Cobrar a Corto Plazo 3,850,000.00 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 749,158.67 Gastos a Comprobar 2,743,214.84 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados 423,927.51 Anticipos a Cuenta de Sueldos 23,312.00 Subsidio al Empleo 344,517.00
	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo 771,185.50
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)</b>	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 129,960.00
	Cabe resaltar, que estos materiales que se reflejan en Balanza de Comprobación, 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.
<b>Inversiones Financieras</b>	

A) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de junio de 2018

Nombre	Nota
	<p>1.2.1.3.08 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios 405,700.79</p> <p>Se hace notar, que en esta rubro se registran los descuentos que la SEFIPLAN realizan a las Participaciones Federales mensualmente por el Fideicomiso Bursátil suscrito en Diciembre del Ejercicio 2008; como a continuación se describe:</p> <p>Mes Monto Descuento  Enero 53,761.43  Febrero 55,533.01  Marzo 60,982.33  Abril 78,722.69  Mayo 63,531.07  Junio 68,091.07  Total 380,621.60</p> <p>De la misma forma, se menciona que en el mes de Marzo de 2018, la SEFIPLAN transfirió a la cuenta del Ayuntamiento un total de \$274,498.33; por concepto de rendimientos correspondientes al periodo del 1 de agosto de 2017 al 31 de enero de 2018.</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
	<p>En el mes de Junio 2018, se adquirieron los bienes que a continuación se desglosan:</p> <p>Descripción Monto  Motocicleta Marca Honda Cargo 150 Modelo 2018 29,490.00  Motocicleta Marca Honda Cargo 150 Modelo 2018 29,490.00  Motocicleta Marca Honda Tool 125 Modelo 2018 21,990.00  Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19  Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19  Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19  Total 98,580.57</p>
	<p>En este rubro denominado Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se registran los pago de estimación de obra en proceso, otorgándose en el mes de Junio 2018 un total en pago de estimaciones de obra publica de \$2,408,049.06.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	
	<p>Las cuentas por pagar a corto plazo por un total de \$1,615,776.88, se integran como a continuación se señala:</p> <p>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  5 al Millar 15,966.92  1 al Millar 387.93</p> <p>Se precisa que \$1,599,422.03; corresponden a adeudos de la administración municipal 2014 - 2017; lo que representa un total de 98.98% del total de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo.</p>


A) NOTAS DE DESGLOSE


Al 30 de junio de 2018

Nombre	Nota
	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 en Julio 2018, se procederá a la cancelación de este pasivo.
	Lo reflejado en el rubro de Deuda Pública a Largo Plazo, por un total de \$2,080,32.53; corresponde al saldo de la Bursatilización al 31 de julio de 2017, por lo que se deberá actualizar con el Estado de Cuenta reportado por la SEFIPLAN al 31 de enero de 2018.
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	<p>Los Ingresos de Gestión recaudados directamente en la Tesorería Municipal, al 30 de junio de 2018, por un total de \$3,647,417.09 (tres millones seiscientos cuarenta y siete mil cuatrocientos diecisiete pesos 09/100 M.N.); se integran como a continuación se indica:</p> <p>Impuestos 1,467,723.33  Derechos 1,738,318.84  Productos de Tipo Corriente 1,563.02  Aprovechamientos de Tipo Corriente 55,120.00  Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago 384,691.90</p>
	Por lo que respecta a las Participaciones Federales, es preciso señalar que se registro el monto en pesos correspondiente al mes de Mayo del presente año y ajuste definitivo 2017.
Gastos y Otras Pérdidas	
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Se precisa que al 30 de junio 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.

ATENTAMENTE

  
**Lic. Israel Perez Villagas**  
Presidente Municipal  
**PRESIDENCIA**  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021

  
**L.C. Guadalupe Ramos Ramirez**  
Tesorera Municipal  
**TESORERÍA**  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.

  
**C. Germán Francisco Cenobio Mora**  
Regidor Único

  
**Arreda Nicolás Vicente**  
Sindico  
**SINDICATURA**  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021

  
**C. Germán Francisco Cenobio Mora**  
Regidor Único  
**REGIDURÍA ÚNICA**  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Conciliación de Ingreso y Egreso

Al 30 de junio de 2018

Notas al Estado de Flujos de Efectivo	2017	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$9,040,817.31	\$4,999,192.28
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	\$9,041,722.26	\$8,000,163.93
	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		\$32,860,145.34
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
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)		\$32,860,145.34
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$18,613,789.48
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$6,733,889.34
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	\$3,713,021.76	
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	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		\$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	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		\$0.00

  
**PRESIDENTE**  
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 IXHUATLANCILLO, VER.  
 2018 - 2021


  
 Lic. Israel Perez Villegas  
 Presidente Municipal


ATENTAMENTE

  
 C. Nicolás Vicente  
 Síndico

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

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

  
 L.C. Guadalupe Ramos Ramirez  
 Tesorera Municipal

  
 C. Germán Francisco Cenobio Mora  
 Regidor Único

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

\$11,879,900.14



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de junio de 2018

Nombre	Nota
Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
	Efectivo y Equivalentes 8,000,163.93 Caja General 570,643.11 Cuenta 0194846001 Arbitrios 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 Espaci 69.60 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 28,061.19 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 12,586.66 Fismsd 2018 1,951,882.77 Fortamundf 2018 1,123,663.14 Recursos Fiscales 2018 13,590.15 Fortafin Cta 65506708128 1,052,457.94 Contrato 2046550576 FISMDF 2016 971.65 Contrato inversión FIMSD 2018 3,000,000.00
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 15,158,412.02 Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo 7,024,282.00 Convenios por Cobrar a Corto Plazo 3,850,000.00 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo 749,158.67 Gastos a Comprobar 2,743,214.84 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados 423,927.51 Anticipos a Cuenta de Sueldos 23,312.00 Subsidio al Empleo 344,517.00
	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo 771,185.50
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)	
	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 129,960.00  Cabe resaltar, que estos materiales que se reflejan en Balanza de Comprobación, 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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de junio de 2018

Nombre	Nota
Inversiones Financieras	<p>1.2.1.3.08 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios 405,700.79</p> <p>Se hace notar, que en esta rubro se registran los descuentos que la SEFIPLAN realizan a las Participaciones Federales mensualmente por el Fideicomiso Bursátil suscrito en Diciembre del Ejercicio 2008; como a continuación se describe:</p> <p>Mes Monto Descuento Enero 53,761.43 Febrero 55,533.01 Marzo 60,982.33 Abril 78,722.69 Mayo 63,531.07 Junio 68,091.07 Total 380,621.60</p> <p>De la misma forma, se menciona que en el mes de Marzo de 2018, la SEFIPLAN transfirió a la cuenta del Ayuntamiento un total de \$274,498.33; por concepto de rendimientos correspondientes al periodo del 1 de agosto de 2017 al 31 de enero de 2018.</p>
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	<p>En el mes de Junio 2018, se adquirieron los bienes que a continuación se desglosan:</p> <p>Descripción Monto Motocicleta Marca Honda Cargo 150 Modelo 2018 29,490.00 Motocicleta Marca Honda Cargo 150 Modelo 2018 29,490.00 Motocicleta Marca Honda Tool 125 Modelo 2018 21,990.00 Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19 Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19 Impresora Multifuncional Marca Epson L578 5,870.19 Total 98,580.57</p> <p>En este rubro denominado Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se registran los pago de estimación de obra en proceso, otorgándose en el mes de Junio 2018 un total en pago de estimaciones de obra publica de \$2,408,049.06.</p>
Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Pasivo	<p>Las cuentas por pagar a corto plazo por un total de \$1,615,776.88, se integran como a continuación se señala:</p> <p>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 5 al Millar 15,966.92 1 al Millar 387.93</p> <p>Se precisa que \$1,599,422.03; corresponden a adeudos de la administración municipal 2014 - 2017; lo que representa un total de 98.98% del total de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo.</p>