



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 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			942,174.75
CAJA		334,475.50	
CUENTAS BANCARIAS		606,727.60	
	BBVA BANCOMER	67,497.11	
	SANTANDER	539,230.49	
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			6,332,433.53
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		-	
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)		20,613.20	
IMPUESTOS A FAVOR (SUBSIDIO AL EMPLEO 2018)		4,816.83	
GASTOS A COMPROBAR 2019		991,872.93	
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS (ADMINIST ANTERIORES)		412,907.51	
ANTICIPOS A CUENTA DE SUELDO		1,400.00	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2018		507,844.81	
SUBSIDIO AL EMPLEO EJERCICIO 2019		154,135.25	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO (2019)		-	

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		937,077.22
BURSATILIZACION 2018	328,151.97	
FONDO DE RESERVA DE LA BURSATILIZACION	608,925.25	

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES		742,000.00
TERRENOS	382,000.00	



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019.

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 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		4,892,266.60
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	822,988.00	
ISR SUELDOS Y SALARIOS EJERCICIOS ANTERIORES (2017 Y 2018)	1,599,344.31	
EJERCICIO 2019	1,144,352.29	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES ESTATALES 3% ISERTP (EJERCICIO 2017 Y 2018)	849,144.29	
3% ISERTP (EJERCICIO 2019)	476,437.71	
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		2,130,531.68
FIDEICOMISO BURSATIL F/998	2,130,531.68	

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

RECURSOS FISCALES		6,199,204.25
IMPUESTOS	3,042,686.96	
DERECHOS	2,878,953.03	
PRODUCTOS	48,864.26	
APROVECHAMIENTOS	228,700.00	
PARTICIPACIONES FEDERALES		16,423,618.40
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)	1,383,405.77	



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019.

PARTICIPACIONES FEDERALES (AGOSTO 2019)	1,234,545.49	
PARTICIPACIONES FEDERALES (SEPTIEMBRE 2019)	1,116,225.47	
PARTICIPACIONES FEDERALES (OCTUBRE 2019)	984,952.72	
PARTICIPACIONES FEDERALES (NOVIEMBRE 2019)	1,139,196.59	
PARTICIPACIONES FEDERALES (DICIEMBRE 2019)	1,112,098.68	
FISDMF 2019	24,440,587.00	24,440,587.00
FORTAMUNDF 2019	16,788,990.00	16,788,990.00
FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	470767.83	470767.83

Gastos y Otras Pérdidas:

	POR TIPO DE GASTO	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	66,956,816.62	100.00%
SERVICIOS PERSONALES	15,906,456.95	23.76%
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,389,658.50	6.56%
SERVICIOS GENERALES	12,805,467.28	19.12%
AYUDAS SOCIALES	181,537.28	0.27%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	182,838.12	0.27%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	107,187.92	0.16%
INVERSION PUBLICA (OBRAS PUBLICAS)	33,383,670.57	49.86%

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,206,665.33
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,008,043.49
RESULTADO DEL EJERCICIO 2019 (AHORRO)	- 2,633,649.14

SE AFECTO CONTABLEMENTE LA CUENTA 3.2.5.2.01 CAMBIO POR ERRORES CONTABLES DE RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, POR LA ACTUALIZACION DEL FONDO DE RESERVA DEL FIDEICOMISO BURSATIL SUCRITO EN EL EJERCICIO 2008.

ASI MISMO, SE REALIZARON REGISTROS A LA CUENTA 3.2.2.1.01 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR LA DEPURACION DE CUENTAS DE ACTIVO Y PASIVO DERIVADAS DE REGISTROS DEL EJERCICIO FISCAL 2016.

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	DICIEMBRE 2019
EFFECTIVO EN BANCOS TESORERIA	1,509,503.14	942,174.75
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	942,174.75



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019.

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		69,153,946.53
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	23,929.20	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
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		64,323,167.48

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		69,053,910.95
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,322,319.16
Mobiliario y equipo de administracion	21,003.19	
Bienes Informaticos	54,279.99	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
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	-	
Acciones y participacion de capital	-	
Compra de titulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras erogaciones espe	-	
Amortizacion de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	500,401.62	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	73,492.36	
3. Mas gastos contables no presupuestales		225,224.83



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019.

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-
Provisiones	-
Disminución de inventarios	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-
Otros Gastos	118,036.91
Otros Gastos Contables No Presupuestales	107,187.92
4. Total del Gasto Contable	66,956,816.62

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 Multitple, Division Fiduciaria como Fiduciario, el Estado Libre y Soberano de Veracruz de Ignacio de la Llave a traves de la Secretaria de Finanzas y Planeacion, como Fideicomitentes y Banco Invex, S.A., Institucion de Banca Multitple, Invex Grupo Financiero, Fiduciario como representante comun de los Tenedores de los Certificados Bursatiles Fiduciarios.

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

En el mes de marzo de 2019 con oficio TES/VER/1693/2019 informo la SEFIPLAN el estado de cuenta busratil 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 informo la SEFIPLAN el estado de cuenta busratil 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 reconocio el Fondo de Reserva reportado por la SEFIPLAN.

- Juicios



Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019.

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 deberá estarse 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

LIC. ISRAEL PEREZ VILLEGAS
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.C. GUADALUPE RAMOS RAMIREZ
TESORERA MUNICIPAL



C. ALFREDA NICOLAS VICENTE
SINDICO



C. GERMAN FRANCISCO CENOBIO MORA
REGIDOR UNICO

