



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXIII Legislatura 2016 - 2018
Secretaría de Fiscalización



H. Ayuntamiento del Municipio de Isla, Veracruz
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Octubre de 2020



h) Notas e los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 48 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.

A continuación se presentan los tres tipos de notas:

- Notas de desglose
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

SU SALDO REFLEJA UN SALDO DISPONIBLE PARA EL SIGUIENTE PERIODO REPRESENTADO ASÍ:

14,566,005.60

CAJA GENERAL

FONDO FIJO (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

SANTANDER

65503844965	234,279.08
18000063546	86,032.97
18000094904	-
18000094875	-
18000094844	-
18000094921	-
18000075330	650,000.00
18000137594	2,653,238.92
18000137714	702,639.10
18000137623	3,166,160.39
18000137776	7,056,989.65
18000151529	8,054.04
18000081409	8,611.45

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO PENDIENTES DE RECUPERAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

7,891,848.88

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDIF	2,000,000.00
PRESTAMO DE FORTAMUNDIF A FISCAL	100,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	15,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00
TRASPASO DE SALDO A INVERSION	300,000.00
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A INVERSION	100,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	200,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	60,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00
PRESTAMO DE FORTAMUNDIF A FISCAL	50,000.00
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00

TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	150,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	220,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	532,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	80,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	500,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	55,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	90,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	94,556.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	300,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	60,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	150,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	400,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	40,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	200,000.00
TRASPASO DE SALDO DE FISCAL A ARBITRIOS	595,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,500,000.00
TRASPASO DE SALDO DE FISCAL A ARBITRIOS	40,000.00
FONDO DE ESTABILIZACION	804,461.01

DEPOSITO DE PARTICIPACION - 1,374,268.55

GASTOS A COMPROBAR 2,271,905.21

FECHA	CHEQUE		
08/01/2020	1506-1544	JAIRO GOMEZ CONDE	2,217,319.28
10/01/2020	1508	FERNANDO MOLINA LANDA	0.00
05/01/2020	1403	NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDA	27,000.00
02/01/2020	303	JAVIER SALINAS RAMOS	0.00
30/01/2020	1554	AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	1,287.00
31/01/2020	1556	JUAN MANUEL MORTERA MARTINEZ	0.00
31/01/2020	1555	ALVARO GRAJALES YESCAS	4,799.61
27/01/2020	1547	LEONARDO VAZQUEZ CHAVEZ	0.00
05/02/2020	1499	ELOISA ARCOS MOLINA	7,526.94
27/03/2020	1782	NICOLAS TINOCO PRIETO	0.00
02/04/2020	1789	IVANIA DOLORES RIOS LAZARO	7,870.08
08/10/2020	1920	MARIA BLANCA LAZARO USCANGA	6,102.08

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS: 519,939.42

10/01/2020	1810	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
15/01/2020	1824	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
14/01/2020	314	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
15/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
17/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	95,074.00
30/01/2020		JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
30/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
31/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (PENSION ALIMENTICIA)	0.00
04/02/2020	1851	RALL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	-0.18
05/03/2020	TRANS	SALVADOR ESCUTA BASILIO (REFACCIONES)	0.00
06/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,510.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,000.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,317.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	25,082.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,694.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	22,697.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	11,067.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	10,382.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	13,964.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	14,463.00

11/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	116.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	121.00
13/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	119.00
13/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	205.00
15/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	347.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	224.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	325.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	104,180.00
03/04/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	164.00
15/04/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (MULTA SAT)	9,378.00
18/05/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (MULTA SAT)	23,910.00
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	6,071.46
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	795.05
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	5,874.09
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	3,324.10
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	24,087.20
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	21,981.88
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	20,103.81
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	23,931.90
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,309.53
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,124.77
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	7,521.00
09/10/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (MSS)	7,142.18
09/10/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (MSS)	5,722.13
12/10/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,397.00
22/10/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	6,207.00
22/10/2020	TRANS.	JAIRO GÓMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,084.47

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

ALBERTO VAZQUEZ ARRIOLA	35,000.00	102,000.00
ELOISA ARCOS MOLINA	40,000.00	
FELIX CHAPOL CEBAS	-	
MARIA AURORA MUÑOZ JOACHIN	-	
MARIA DE LOURDES FRAY PASTRANA	-	
NORMA I VILLIERS ARREDÓNDO	20,000.00	
JUAN MANUEL MÓRTERA MARTÍNEZ	2,000.00	
JUAN CARLOS NARANJO LOPEZ	-	
GUSTAVO SOLANO TORRES	5,000.00	

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**OTROS INGRESOS RECONOCIDOS EN EL SIGUIENTE MES (INGRESOS NO RECONOCIDOS)**

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
ANTICIPOS A PROVEEDORES		
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	2,830,743.74	

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	69,293,775.00	96,438,950.71
BIENES MUEBLES	27,205,175.71	

PASIVO**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

MATERIALES Y SUMINISTRO 2019	-	826,064.38
MATERIALES Y SUMINISTRO 2018	826,064.38	
Victoriano Andrade Carvajal	526,064.38	
Constructora Obra Civil Caminos e Inmobiliaria S. de C.V.	-	
Servicio del Centro de Isla S.A. de C.V.	-	

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

SERVICIOS GENERALES 2019	84,742.00	1,212,805.99
3% a la Nomina Agosto 2019	-	
3% a la Nomina Septiembre 2019	-	
3% a la Nomina Octubre 2019	-	
3% a la Nomina Noviembre 2018	81,328.00	
3% a la Nomina Diciembre 2018	0.00	
PAGO COMPLEMENTARIOS EJERCIO 2018	3,412.00	
GAUDENCIO RODRIGUEZ B.	-	
GONZALO AMADOR DEMENECH	-	

SERVICIOS GENERALES 2018

Julio David Muñoz Ponce	13,325.41	
3% a la nomina 2018	1,006,375.68	
3% a la Nomina Noviembre 2018	108,142.81	
Raul Camacho Muñoz	-	
Jairo Gomez Conde	-	

1,127,843.90

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

ISR		3,450,878.56
10% SOBRE HONORARIOS		-241,752.23
ISR FISM		0.00
ISR FAFM		0.00
10% SOBRE ARRENDAMIENTO		-0.36
IFE EMPLEADOS		-
IFE PRESTAMOS		-
5 AL MILLAR		38,294.97
IVA POR TRASLADAR 10%		5,709.81
FONACOT		0.00
FOMEPADE		652,851.38
PENSIÓN ALIMENTICIA		0.00
CUOTAS SINDICALES		0.00
FONDO DE AHORRO		0.00

3,905,862.13

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

JAIRO GOMEZ CONDE	1,455.45	
ELCISA ARCOS MOLINA	1,584.23	
ISAAC FLORES DURAN	581.00	
BEATRIZ COOK DOMINGUEZ	-	
IVANIA DOLGRES RIOS LAZARO	370.00	
QUALITAS	34.58	
MARIA DE LOA ANGELES MARTINEZ HOEZ	2,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF	2,000,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL	100,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	15,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00	
TRASPASO DE SALDO A INVERBION	200,000.00	
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	50,000.00	
TRASPASO DE SALDO A INVERSION	100,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	200,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00	
PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL	50,000.00	
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	30,000.00	
PRESTAMO DE FISMDF A FORTAMUNDF	-	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	150,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	220,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
FINANCIAMIENTO FORTAMUNDF (VOMNAS)	1,648,853.40	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	532,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	80,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	500,000.00	
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	55,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
PRESTAMO DE FISMDF A FORTAMUNDF	-	

10,421,900.59

TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	300,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	60,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	60,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	100,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	400,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	40,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	200,000.00
JAIRO GOMEZ CONDE	-
TRASPASO DE SALDO DE FISCAL A ARBITRIOS	595,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,500,000.00
TRASPASO DE SALDO DE FISCAL A ARBITRIOS	40,000.00
FONDO DE ESTABILIZACION	-

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA

BANOSRAS	-	-
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-	8,082,063.69
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	6,062,063.69	-
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JULIO 2018	-	-

5,794,536.47

Samuel Caterino Lozano Ramirez	498,902.39
2% a la norma	1,411,765.99
ARBITRIOS EJERCIDOS ANTI ISR	1,897,868.78
ARBITRIOS EJERCIDOS ANTI ISR 2018	2,043,403.37
Credito al salario	57,404.06
IMSS	742,389.79

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-	70,062,863.07
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)	-	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	17,042,167.46
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	65,916,835.23

CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES 1,168,016.30

LAS CUENTAS POR COBRAR DE IMPUESTO PREDIAL SE HACE UNA ANOTACION DE QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEBIDO A LA ARMONIZACION CONTABLE, NO SE REGISTRA POR LO QUE SE MENCIONA EN ESTAS NOTAS.

ARBITRIOS DEBE UN IMPORTE DE \$ 300,000.00 FOPADE 2013

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	3,724,778.56	3,724,778.56	1,486,075.56
Rural corriente	1,835,926.52	971,438.13	864,488.39
Urbano rezago	6,758,570.44	351,736.48	6,406,833.96
Rural rezago	6,512,966.63	142,515.16	6,370,441.47
Adicional urbano corriente	279,411.24	167,910.28	111,500.96
Adicional rural corriente	137,699.74	72,858.52	64,841.22
Adicional urbano rezago	445,355.62	26,108.13	419,247.49
Adicional rural rezago	491,499.65	10,394.72	481,104.93

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	GALDO ANT.	DEBE	HABER	BALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,761,713.36		60,589.46	1,801,802.82
PREDIAL SUB URBANO	15,119.02		0.00	15,119.02
PREDIAL RURAL CORRIENTE	716,166.07		7,792.72	723,958.79
PREDIAL URBANO REZAGO	931,056.69		20,857.39	951,914.08

PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-	0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	136,475.94	6,039.22	142,515.16
PREDIAL PROPIEDAD O POSESION EJIDAL	-	-	-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	328,246.31	80,297.98	408,544.29
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-	-	-
CARRAS	-	-	-
CIRCOS	-	-	-
ESPECTACULOS DEPORTIVOS	-	-	-
COMIDAS Y OTROS ESPECTACULOS SIMILARES	-	-	-
REPRESENTACIONES TEATRALES	-	-	-
EXHIBICIONES Y CONCURSOS	-	-	-
ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
OTROS	-	-	-
LOTERIAS	-	-	-
INFAS	-	-	-
SORTEOS	-	-	-
CONCURSOS	-	-	-
PREMIOS	-	-	-
JUEGOS DE MESA	-	-	-
JUEGOS ELECTRONICOS	-	-	-
ADICIONAL URBANO CORRIENTE	114,695.30	3,043.74	117,739.04
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-	-	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	72,253.26	584.42	72,837.68
ADICIONAL URBANO REZAGO	24,613.05	1,515.92	26,128.97
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	9,941.72	453.00	10,394.72
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	384,899.74	28,128.74	413,028.48
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	10,968.15	5,277.60	16,245.75
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-	-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-	-	-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	365,184.50	29,112.73	394,297.23
REFERENDOS ANUALES	500,727.30	7,618.19	508,345.49
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	68,404.54	1,385.45	70,789.99
EXTINCION DE NOMBRADO	111,545.46	0.00	111,545.46
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	174,614.97	25,718.89	200,333.86
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	3,638.50	390.99	4,029.49
POR LICENCIAS	176,142.73	37,105.28	213,248.01
POR DESLINDE DE PREDIOS	230,442.71	1,090.90	231,533.61
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	32,220.61	2,746.59	34,967.20
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-	-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-	-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	222,146.71	26,412.33	248,559.04
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBREN EN LOS ARCHIVOS	-	-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	1,611.82	2,818.18	4,430.00
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	122,313.32	10,764.04	133,077.36
INHUMACIONES Y REFERENDO ANUAL DE FOSAS	72,818.28	9,045.45	81,863.73
INHUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-	-	-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-	-	-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-	-	-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION O MODI	-	-	-
INHUMACION DE RESTOS. APERTURA O CIERRE DE GAVETA	-	-	-
EXHUMACIONES	-	-	-
REINHUMACIONES	-	-	-
CREMACIONES	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	272,406.36	23,081.83	295,488.19
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y COMERCIAL	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
POR LIMPIEZA DE PREDIOS NO EDIFICADOS	-	-	-
SUPERVISION TECNICA EXPLOTACION BANCOS M	-	-	-
RECTIFICACION O CANCELACION DE LOS DATOS	-	-	-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE DATOS CATASTRALES	367,116.58	72,766.92	439,883.50
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-	-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-	-	-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	125,092.08	28,454.76	153,546.84
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	977.28	0.00	977.28
ADOPCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICIA	4,363.68	0.00	4,363.68

CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INCORPORACION DE SENTENCIAS	-	-	-
DIVORCIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUSION	18,681.51	2,227.25	20,908.76
PUBLICIDAD EN ALTAVOZ MOVIL	4,950.91	0.00	4,950.91
RECTIFICACION DE ACTAS	-	-	-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS O CERTIFICACIONES	-	-	-
EXPEDICION URGENTE DE COPIA CERTIFICADA	-	-	-
EXPEDICION AUTOMATIZADA DE COPIA CERTIFICADA	-	-	-
POR LA BUSQUEDA	-	-	-
Ocupacion de inmuebles de dominio pub mercado m.	-	-	-
Ocupacion temporal de la via publica	-	-	-
INSTALACION DE TUBERIAS	-	-	-
CONST. O RECONST DE ALICANTARILLAS	-	-	-
PAVIMENTACION DE CALLES Y AVENIDAS	-	-	-
APERTURA AMPLIACION DE CALLES Y AVENIDAS	-	-	-
CONSTRUCCION Y RECONST DE BANQUETAS	-	-	-
INSTALACION DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-
VENTA DE BIENES DE DOMINIO PRIVADO	-	-	-
ARREND DE BIENES MUEBLES E IMM CORRIENTE	-	-	-
ARREND DE BIENES MUEBLES E IMM REZAGO	-	-	-
DOBLACION DE ESPACIOS EN VIAS PUBLICAS	65,804.63	545.66	66,350.29
SERVICIOS SANITARIOS	-	-	-
OTROS DERECHOS	382,189.07	31,488.00	413,677.07
EXPLOT ENAJ NATURALIZA BIENES	109,681.08	52,774.40	162,455.48
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-
RENDIMIENTOS FINANC PROVENIENTES CAPITAL	285,389.80	14,382.80	299,772.60
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMEN	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-
DIVERSOS	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	43,050.00	3,950.00	47,000.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-	-	-
MULTAS AQL REGLAMENTO DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIEN	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE LIMPIA PUBLICA	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE MERCADO	-	-	-
MULTAS A REGLAMENTO DE PROTECCION A LOS ANIMALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE PROTECCION CIVIL	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE TRANSITO Y VALIDAD	291,873.13	26,490.50	318,363.63
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTEONES Y RECLUTR	-	-	-
OTRAS MULTAS	9,855.60	0.00	9,855.60
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-	-	-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-	-	-
GASTOS DE EJECUCION	76,359.94	10,388.22	86,748.16
REINTEGROS	-	-	-
INDENIZACIONES	-	-	-
LEGADOS	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	14,342.57	6,545.81	20,888.38
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	4,492.38	1,256.69	5,748.97
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	178,406.73	16,445.78	194,852.51
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	79,796.55	3,259.97	83,056.52
OTROS RECARGOS	-	-	-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-	-	-
BURSATILIZACION	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	29,644,973.47	2,709,195.13	32,354,168.60
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,620,600.75	513,093.39	6,133,694.14
FONDO DE FISCALIZACION Y RECALIDADOR	1,268,733.42	98,072.11	1,366,805.53
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	169,162.52	20,422.85	189,585.37
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	353,447.71	46,003.40	399,451.11
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	1,072,048.64	113,430.78	1,186,079.42
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	25,266.44	-	25,266.44
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEV	191,140.22	17,602.96	209,003.18
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	74,060.72	8,263.86	82,324.58
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	3.26	-	3.26
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES	172,039.59	-	172,039.59
OTRAS PARTICIPACIONES	703,457.17	-	703,457.17

APORTACION DEL RAMO	61,810,371.00		6,867,815.00	68,678,186.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	2,877,031.00		337,520.00	3,214,551.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT. DE SERVICIOS	6,697,812.35		1,821,088.76	8,518,901.11
	119,813,538.33		13,195,615.94	132,009,154.27

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,284,006.55
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	15,780,711.78
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,501,361.21
Seguridad Social	3,836,762.71
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,898,677.71
Provisiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	117,600.00
Materiales de Administración, Envío de Documentos y Artículos Oficiales	448,076.24
Alimentos y Literales	6,074.78
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,955,012.40
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	213,555.70
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,904,600.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	326,064.90
Materiales y Suministros Para Seguridad	26,448.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	665,040.22
Servicios Básicos	5,477,168.00
Servicios de Arrendamiento	474,630.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,453,373.91
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	162,309.89
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,703,303.62
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	736,473.00
Servicios de Traducción y Vistosos	242,678.60
Servicios Oficiales	2,495,295.64
Otros Servicios Generales	347,690.51
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	1,893,136.40
Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias	267,177.40
Amortización de la Deuda Pública	21,641.43
Intereses de la Deuda Pública	374,988.00
Inversión Pública	
TOTAL	73,629,745.63

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (Ingresos devengado)		135,635,631.85
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,677,477.58
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		

Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables (Bursatilización-Controversia)	3,677,477.58
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 + 3)	132,009,154.27

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO. DE ACTIVIDADES
DIFERENCIAS

\$ 132,009,154.27
\$

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		118,088,850.09
2. Menos egresos presupuestarios no contables		44,724,281.86
Mobiliario y equipo de administración	370,282.24	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	2,938,040.00	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	45,505.84	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obras públicas en bienes propios	38,148,871.97	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	2,951,909.32	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	273,672.89	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		267,177.40
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	-	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	267,177.40	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		73,629,745.83

\$73,629,745.83 ESTADO DE ACTO
73,629,745.83 SALDO NETO
0.00 DIFERENCIA



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
PRESIDENCIA
2018 - 2021

E. FERRANDO MORAÑA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



LC. ERENDIRA SALVADO CÁDIZ
SINDICA ÚNICA MUNICIPAL

SECRETARÍA
2018 - 2021



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
TESORERÍA
2018 - 2021

LC. JAYRO GÓMEZ GONZÁLEZ
TESORERO MUNICIPAL



LC. NORMA ISABEL VILLALBA
SECRETARÍA MUNICIPAL

SECRETARÍA
2018 - 2021
SECRETARÍA
CUAP

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera de Municipio de Isla presenta el saldo del Periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	Nombre	2019	2020
Contables			253,373,481.94
Valores			
Emisión de obligaciones			
Avales y garantías			
Juicios			
Presupuestarias			
Cuentas de ingresos		135,606,831.85	
Cuentas de egresos		118,086,850.09	

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 4,998,329.03

812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ 7,205,857.07

813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS \$ 35,967,645.50

814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA \$ 10,960,645.91

815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 34,606,267.78

ISLA
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL

VERACRUZ DE IGUALADO DE LA LLAVE
RESIDENCIA
2018 - 2021

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. NORMA ISABEL TELLEZ GONZALEZ
REGIDORA DE HACIENDA

VERACRUZ DE IGUALADO DE LA LLAVE
TESORERIA
2018 - 2021

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 148,938,329.03

822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$ 7,205,857.07

823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS \$ 10,960,645.91

824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO \$ 34,606,267.78

825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO \$ -

826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO \$ 118,086,850.09

827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO \$ -

LIC. BRENDA SALGADO GARRON
SINDICO UNICO

VERACRUZ DE IGUALADO DE LA LLAVE
TESORERIA
2018 - 2021

LIC. JAIRO GOMEZ OSORIO
TESORERO MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

Concepto	2008	2009	2010	2011	2012
Compras y servicios	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
Personales	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
Equipos y bienes muebles	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
Otros bienes muebles	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
TOTAL DEL ACTIVO	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El H. Ayuntamiento de Isla, Ver., Tiene contratado un Fideicomiso Bursátil que vencerá en el año 2008, por un importe de \$ 6,149,720.00 contratado el 11 de Junio de 2008

10 Reporte de la Recaudación

La recaudación correspondiente del Municipio de Isla, Ver son los ingresos locales.

IMPUESTOS	4,393,523.64
DERECHOS	3,547,166.79
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	462,228.08
APROVECHAMIENTOS	375,219.25
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	114,542,075.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	8,518,001.12
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	172,039.59

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Concepto	2008	2009	2010	2011	2012
Deuda por pagar					
Deuda por cobrar					
Deuda por pagar a largo plazo					
Deuda por pagar a corto plazo					
Deuda por cobrar a largo plazo					
Deuda por cobrar a corto plazo					
Deuda por pagar a largo plazo - Fideicomisos					
Deuda por pagar a largo plazo - Otros					
Deuda por pagar a corto plazo - Fideicomisos					
Deuda por pagar a corto plazo - Otros					
Deuda por cobrar a largo plazo - Fideicomisos					
Deuda por cobrar a largo plazo - Otros					
Deuda por cobrar a corto plazo - Fideicomisos					
Deuda por cobrar a corto plazo - Otros					
TOTAL DE LA DEUDA					

12 Calificaciones otorgadas

13 Proceso de Mejora

Manual de procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades, evitando duplicidad de esfuerzos.

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.

Normativa Contable: Tiene por efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes, regulando las operaciones contables.

14 Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el municipio de Isla, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa.

15 Eventos Posteriores al Cierre

El Municipio de Isla informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

16 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran tener una influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
PRESIDENCIA
2018 - 2021

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

LIC. PRENCIRA SALGADO CARRICO
SINDICO UNICO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
TESORERIA
2018 - 2021

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

C. NORMA GONZALEZ COLLIERO
REGIDORA DE HONORARIO
PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA