H. Ayuntamiento del Municipio de Isla, Veracruz
GUÍA PARA DESARROLLAR NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 30 de Noviembre de 2018

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

A continuación se presentan los tres tipos de

- 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 ASI:

	17,245,495.12
CAJA GENERAL	
FONDO FIJO (CARMEN SANTOS A.)	-
BANCOS	
BANAMEX	-
70111371138-ARBITRIOS	2,598,492.33
70111679744-FORTAMUNDF	3,577,217.75
70111618729-FISMDF	9,650,287.33
70111371146-HIDROCARBURO	322,897.08
SANTANDER	
65503844965	259,482.08
65506014473	2,329.80
65506087352	-
18000063546	802,234.08
18000074349	32,554.67

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

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO PENDIENTES DE RECUPERAR

GASTOS A COMPROBAR : **2,806,461.03**

FECHA	CHEQUE		
28/02/2018	21-416	ANNA KAREN GIORGANA CALZADA	44,560.00
28/02/2018	60-91-174-180	JAIRO GOMEZ CONDE	1,103,031.84
28/02/2018	68	DARIANA SCARLET BALDERAS	0.00
28/02/2018	69	ESTHER GARCIA MOYA	0.00
28/02/2018	97-115-181-201-400	FERNANDO MOLINA LANDA	1,400,351.25

28/02/2018	133	ALMA KARINA MONTELONGO	8,734.18
28/02/2018	147	RAFAEL MOLINA ALVARADO	30,350.09
28/02/2018	155-195	VICTOR MANUEL BARRIOS ALVARADO	0.00
28/02/2018	178	MARIA DE LOURDES FRAY PASTRANA	0.00
28/02/2018	202	ELOISA ARCOS MOLINA	5,000.70
28/02/2018	165-206	GUADALUPE RUIZ QUINTERO	0.00
	209-395-519	NORMA ISABEL VILLIER ARREDONDO	17,613.97
14/03/2018	286	HECTOR ALBINO REDONDA	0.00
14/03/2018	287	JUAN BEIZA POIXTAN	4,000.00
14/03/2018	306-361-408	ERENDIRA SALGADO CARRION	120,000.00
20/03/2018	301	FILIBERTO ARIZA FARIAS	0.00
23/04/2018	433	SOFONIAS RODRIGUEZ PEREZ	5,000.00
30/04/2018	461	AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	7,000.00
02/04/2018	353	JUAN MANUEL MORTERA	10,000.00
10/05/2018	483	ABEL MENDOZA AMBRIZ	5,000.00
02/04/2018	362	RICARDO RODRIGUEZ REYES	17,419.00
09/04/2018	394	RICARDO RODRIGUEZ REYES	2,000.00
10/04/2018	398	ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ	5,000.00
10/04/2018	399	JORGE SABINO GARCIA	5,000.00
02/05/2018	462	ERNESTO PABLO ROMANO VAZQUEZ	3,500.00
31/05/2018	514	ALVARO GRAJALES YESCAS	4,500.00
31/05/2018	51	EPIFANIA ALFONSO REYES	0.00
27/07/2018	646	IVANIA DOLORES RIOS LAZARO	0.00
25/09/2018	760	SARA LOZANO PARRA	3,500.00
11/10/2018	786	ISAAC MAYNARD FLORES DURAN	3,000.00
29/11/2018	136	MARIA AURORA MUÑOZ JOACHIN	1,900.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS: **1,763,595.05**

15/01/2018	8	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	232,600.20
17/01/2018	14	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	3,800.00
29/01/2018	56	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	244,500.18
05/02/2018	99	JAIRO GOMEZ CONDE (RADIOS SEG.PUB.)	25,932.34
09/02/2018	122	JAIRO GOMEZ CONDE (ANT. PATRULLAS)	0.00
09/02/2018	123	JAIRO GOMEZ CONDE (ANT. PATRULLAS)	0.00
14/02/2018	138	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	291,500.18
19/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (ADQ. AMBULANCIA)	0.00
19/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (ADQ. VEHICULO)	89,165.00
20/02/2018	156	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	18,028.01
20/02/2018	157	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	5,600.01
20/02/2018	158	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	81,955.20
20/02/2018	161	JAIRO GOMEZ CONDE (DICTMANE ENT-REC)	36,971.15
20/02/2018	166	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES AYTO.)	32,138.10
20/02/2018	167	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES SEG.PUB.)	5,070.00
20/02/2018	168	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES SEG.PUB.)	2,930.01
20/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (PAGO DICTAMEN)	53,028.85
27/02/2018	190	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	243,700.17
28/03/2018	247-238-173	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	44,522.11
02/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	12,421.28
02/04/2018	18	JAIRO GOMEZ CONDE (VEHICULO SEG.PUB.)	197,959.14
17/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	16,413.00
17/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	33,939.70
17/06/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	32,823.66
17/07/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	26,145.29
18/07/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	15,781.00
28/09/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	16,535.00
30/11/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	-350.00
30/11/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA SEG.PUB.)	485.47

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS			**183,000.00**
MARIA SALOME REYES MARTINEZ	-		
NORMA VILLIERS ARREDONDA	-		
LORENZO CANELA DOMINGUEZ	-		
ESTEBAN LLANO POLITO	-		
JAVIER XOLOT BELTRAN	-		
RAFAEL MAZABA RAMOS	-		
OFELIA BENEQUIN C	-		
MARIANO PESTAÑA CABALLERO	-		
FREDDY MANUEL TORRES GONZALEZ	-		
APOLINAR VAZQUEZ BENITEZ	-		
MARI CARMEN MENDOZA HERRERA	1,000.00		
LUIS MORALES HERNANDEZ	1,000.00		
AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	-		
LUIS ALBERTO MONTIEL FARIAS	1,500.00		
ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ	40,000.00		
ALBERTO VAZQUEZ ARRIOJA	32,500.00		
JOSE GUADALUPE RUIZ QUINTERO	-		
NARCISO GOMEZ PETO	-		
SOFONIAS RODRIGUEZ PEREZ	-		
ALVARO GRAJALES YESCAS	-		
MARTIN SARMIENTO	-		
JAIR GAONA MIRANDA	-		
MANLIO DANIEL MARTINEZ	-		
JUAN CARLOS NARANJO	-		
REINA MORA	500.00		
DANIEL CASTAÑEDA	-		
EPIFANIA ALFONSO REYES	5,000.00		
ISIDORO RAMIREZ HERNANDEZ	8,000.00		
GONZALO GUTIERREZ M.	500.00		
DONACIANO DEL MORAL M.	20,000.00		
ERENDIRA SALGADO CARRION	65,000.00		
JOSE ALBERTO PAUL REYES	8,000.00		
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO			**72.68**
OTROS INGRESOS RECONOCIDOS EN EL SIGUIENTE MES (INGRESOS NO RECONOCIDOS)			72.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS			**4,203,897.45**
ANTICIPOS A PROVEEDORES	-		-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	4,203,897.45		4,203,897.45
BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES			**89,225,121.25**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA		69,233,775.00	
BIENES MUEBLES		19,991,346.25	
PASIVO			
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
MATERIALES Y SUMINISTRO		**526,064.38**	
Victoriano Andrade Carvajal	526,064.38		
Convenios por Pagar a Corto Plazo (Paciano Mora Gutierrez)	-		
SERVICIOS GENERALES		**1,019,701.09**	
Julio David Muñoz Ponce	13,325.41		
3% a la nomina 2016	1,006,375.68		

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		**761,035.82**
ISR	555,837.84	
10% SOBRE HONORARIOS	4,462.79	
ISR FISM	0.00	
ISR FAFM	0.00	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO	-0.36	
IPE EMPLEADOS	-	
IPE PRESTAMOS	-	
5 AL MILLAR	19,121.18	
IVA POR TRASLADAR	8,812.91	
FONACOT	0.00	
FOMEPADE	172,801.44	
PENSION ALIMENTICIA	0.02	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		**10,354.55**
Fernando Molina Landa	1,736.76	
Ivania Dolores Rios Lazaro	1,146.88	
Maria de Lourdes Fray Pastrana	326.00	
Eduardo Soler Leal	-	
Ulises Elvira Mauleon	1,282.97	
Jairo Gomez Conde	50.82	
Esther Garcia Moya	-	
Isaac Maynard Flores Duran	1,205.59	
Isven Yasel Condado Hernandez	-	
Eloisa Arcos Molina	164.47	
Maria de los Angeles Martinez Hernandez	0.00	
Ernesto Romano Vazquez	176.73	
Amado Merida Ruiz	-	
Juan Carlos Naranjo	-	
Epifania Alfonso Reyes	-	
Norma Villiers Redonda	-	
Maria Luisa Ascanio	585.33	
Silvia Villa Mendoza	-	
Nahum Mendoza Dominguez	-	
Beatriz Cook Dominguez	2,918.91	
Victor Manuel Barrios Alvarado	622.61	
Julio Cesar Alvarez C.	137.00	
Servicio del Centro de Isla S.A de C.V.	0.30	
Manuel C. de Vaca Aparicio	0.18	
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA		-
BANOBRAS		
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		**7,027,655.79**
BANOBRAS	-0.42	
FINANCIERA LOCAL	0.00	
BANOBRAS (ANTICIPO FAIS)	0.00	
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	7,027,656.21	
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 Camerino Lozano Ramirez	498,902.39	
2% a la nómina	1,411,765.99	
ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR	1,897,868.78	

ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR 2016	2,043,403.37	
Credito al salario	- 57,404.06	
IMSS	742,389.79	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		**75,853,137.49**
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)	-	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-10,063,697.74	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	85,916,835.23	

LAS CUENTAS POR COBRAR DE IMPUESTO PREDIAL SE HACE UNA ANOTACION DE QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN LOS ESTADOS

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	2,733,593.82	2,275,897.97	**457,695.85**
Rural corriente	1,617,164.88	1,118,922.27	**498,242.61**
Urbano rezago	5,468,430.01	665,257.67	**4,803,172.34**
Rural rezago	5,314,905.56	199,494.25	**5,115,411.31**
Adicional urbano corriente	204,954.62	170,683.76	**34,270.86**
Adicional rural corriente	121,282.50	83,919.73	**37,362.77**
Adicional urbano rezago	347,803.70	49,072.36	**298,731.34**
Adiconal rural rezago	401,435.51	14,758.07	**386,677.44**

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,587,307.04		15,230.25	1,602,537.29
PREDIAL SUB URBANO	14,204.12		0.00	14,204.12
PREDIAL RURAL CORRIENTE	690,191.14		11,914.54	702,105.68
PREDIAL URBANO REZAGO	536,701.34		15,304.38	552,005.72
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	5,262.90		0.00	5,262.90
PREDIAL RURAL REZAGO	102,447.07		45,202.56	147,649.63
PREDIAL PROPIEDAD O PESESION EJIDAL	-			-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	460,839.76		33,280.36	494,120.12
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-			-
CARPAS	-			-
CIRCOS	-			-
ESPECTACULOS DEPORTIVOS	-			-
CORRIDAS Y OTROS ESPECTACULOS SIMILARES	-			-
REPRESENTACIONES TEATRALES	-			-
EXHIBICIONES Y CONCURSOS	-			-
ESPECTACULOS PUBLICOS	-			-
OTROS	-			-
LOTERIAS	-			-
RIFAS	-			-
SORTEOS	-			-
CONCURSOS	-			-
PREMIOS	-			-
JUEGOS DE MESA	-			-
JUEGOS ELECTRONICOS	-			-
ADICIONAL URBANO CORRIENTE	102,717.09		1,142.46	103,859.55
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-			-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	69,141.89		893.66	70,035.55
ADICIONAL URBANO REZAGO	39,887.49		1,147.90	41,035.39
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	7,687.01		3,245.88	10,932.89

ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-			-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-			-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-			-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	380,295.35		36,725.66	417,021.01
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	33,815.25		10,178.47	43,993.72
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-			-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-			-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	401,522.39		18,535.18	420,057.57
REFRENDOS ANUALES	624,894.01		19,227.27	644,121.28
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARÁCTER EVENTU	36,121.62		5,861.82	41,983.44
EXTENCION DE HORARIO	30,928.91		32,189.09	63,118.00
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	79,047.74		7,021.60	86,069.34
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	7,948.03		604.50	8,552.53
POR LICENCIAS	384,499.74		122,127.28	506,627.02
POR DESLINDE DE PREDIOS	10,767.25		13,533.64	24,300.89
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	74,046.08		3,026.26	77,072.34
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-			-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-			-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	391,828.73		29,708.31	421,537.04
COPIAS DE DOCUMENOS QUE OBREN EN LOS ARCHI	-			-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-		1,612.00	1,612.00
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	72,815.77		5,527.47	78,343.24
INHUMACIONES Y REFRENDO ANUAL DE FOSAS	127,689.02		5,363.67	133,052.69
INHUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-			-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-			-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-			-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION (	-			-
INHUMACION DE RESTOS, APERTURA O CIERRE DE (	-			-
EXHUMACIONES	-			-
REINHUMACIONES	-			-
CREMACIONES	-			-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	303,756.40		5,401.81	309,158.21
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y CON	-			-
SERVICIO DE RECOLECCION ESPECTACULOS PUBLI(	-			-
POR LIMPIEZA DE PREDIOS NO EDIFICADOS	-			-
SUPERVISION TECNICA, EXPLOTACION BANCOS M	-			-
RECTIFICACION O CANCELACION DE LOS DATOS	-			-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE DATOS CATASTR/	531,214.92		35,635.63	566,850.55
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-			-
CERTIFICIACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-			-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	494,754.23		40,591.28	535,345.51
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-			-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	2,545.44		318.18	2,863.62
ADOPCIONES	-			-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICINA	14,545.60		363.64	14,909.24
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-			-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-			-
DIVORCIOS	2,909.08		0.00	2,909.08
REGISTRO DE DEFUNCION	13,850.73		1,545.41	15,396.14
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 MERC/	-			-
OCUPACION TEMPORAL DE LA VIA PUBLICA	-			-
CAPTACION DE AGUA	-			-
INSTALACION DE TUBERIAS	-			-

CONST. O RECONST DE ALCANTARILLAS	-			-
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 INM CORRIENTE	-			-
ARREND DE BIENES MUEBLES E INM REZAGO	-			-
OCUPACION DE ESPACIOS EN VIAS PUBLICAS	214,345.07		19,009.11	233,354.18
OTROS DERECHOS	877,077.55		724,108.04	1,601,185.59
EXPLOT ENAJ NATURALEZA BIENES	338,152.06		101,784.53	439,936.59
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-			-
RENDIMIENTOS FINANC PROVENIENTES CAPITAL	285,983.97		48,157.48	334,141.45
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMIEN	-			-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-			-
DIVERSOS	-			-
ADICIONALES	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	92,750.00		4,800.00	97,550.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-			-
MULTAS AQL REGLAMENTO DE ECOLOGIA Y MEDIO A	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE LIMPIA PUBLICA	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE MERCADO	-			-
MULTAS A REGLAMENTO DE PROTECCION A LOS AN	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE PROTECCION CIVIL	-			-
MULTAS AL REGLAMENTO DE TRANSITO Y VIALIDAD	-			-
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTEONES Y RE	-			-
OTRAS MULTAS	157,307.99		500.00	157,807.99
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-			-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-			-
GASTOS DE EJECUCION	29,058.29		3,919.14	32,977.43
REINTEGROS	-			-
INDEMINIZACIONES	-			-
LEGADOS	-			-
DONACIONES RECIBIDAS	-			-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	20,981.62		2,876.00	23,857.62
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	5,323.25		2,241.48	7,564.73
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	313,006.75		12,776.70	325,783.45
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	64,729.00		40,061.36	104,790.36
OTROS RECARGOS	-			-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-			-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	33,747.57			33,747.57
BURSATILIZACION	-			-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	30,839,620.79		4,575,800.24	35,415,421.03
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,726,286.19		404,654.95	6,130,941.14
FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	1,246,353.32		194,650.32	1,441,003.64
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	223,134.44		23,329.79	246,464.23
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	353,124.90		70,899.02	424,023.92
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	1,265,707.88		126,321.24	1,392,029.12
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	5,882.18		1.33	5,883.51
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES	264,970.60		24,332.81	289,303.41
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	75,517.23		7,596.83	83,114.06
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	67.34		0.68	68.02
APORTACION DEL RAMO	57,053,168.00		2,157,530.00	59,210,698.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	9,134,443.00		319,913.00	9,454,356.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT.DE SERVICIOS	5,199,612.00			5,199,612.00
	121,456,534.13	**-**	**9,387,724.21**	**130,844,258.34**

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,130,641.34
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8,102,489.54
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,103,797.99
Seguridad Social	2,930,480.30
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,960,157.02
Previsiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	101,471.20
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	434,388.38
Alimentos y Utensilios	29,535.82
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,126,685.91
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	103,283.47
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,828,309.97
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	206,548.71
Materiales y Suministros Para Seguridad	249,812.66
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	775,432.14
Servicios Básicos	7,271,456.00
Servicios de Arrendamiento	606,386.41
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,757,243.67
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	132,788.67
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,846,468.27
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	409,342.45
Servicios de Traslado y Viáticos	562,232.67
Servicios Oficiales	4,559,326.27
Otros Servicios Generales	1,317,275.44
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	294,662.00
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	5,657,796.89
Otros Gastos y Perdidas extraordinarias	289,404.91
Amortización de la Deuda Pública	
Intereses de la Deuda Pública	703,917.77
Inversion Publica	
TOTAL	$ 74,491,335.87

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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICA UNICA MUNICIPAL

C. ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ
REGIDOR DE HACIENDA

PERIODO 2018 - 2021 SINDICATURA

SIGMAVER

ISLA VERACRUZ GOBIERNO PARA TODOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

01 al 30 de Noviembre 2018

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

Nombre	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	227,513,010.15
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	122,376,529.69
Cuentas de egresos	105,136,480.46

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$	118,578,978.41	821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$	118,578,978.41
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$	13,658,460.77	822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$	3,485,716.25
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	$	17,456,012.05	823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	$	17,713,610.87
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$		824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	$	27,670,392.57
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$	122,376,529.69	825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	$	-
			826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	$	-
			827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	$	105,136,480.46

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL ESTADOS UNIDOS MEXICANOS PERIODO 2018 - 2021 SINDICATURA

C. ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ
REGIDOR DE HACIENDA

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

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

000049

SIGMAVER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
01 al 30 de Noviembre de 2018

ISLA VERACRUZ GOBIERNO PARA TODOS

01 Introducción

Los Estados Financieros del Municipio de Isla, Ver, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

02 Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el municipio de Isla estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración.

03 Autorización e Historia

El Municipio de Isla fue elevado a la categoría de Municipio Libre en la sesión de la Cámara de Diputados el día 06 de Diciembre de 1967 y saliendo publicado en la Gaceta Oficial el 14 de Diciembre del mismo año, y por lo mismo se celebra una fiesta en conmemoración de este acto en el Municipio de Isla todos los años.

El ayuntamiento de Isla, Ver., fiscalmente tiene su RFC MIV-680101-DL2 siendo este el registro federal de Contribuyentes, Iniciando sus operaciones fiscales 01 de Enero de 1968 con Actividad Administracion Publica Municipal con domicilio Avenida 2 de Abril 247 cp. 95640.

04 Organización y Objeto Social

El H. Ayuntamiento es responsable de Planear, Organizar y coordinar acciones que posicionen al municipio como destino turistico altamente competitivo, mediante la difusion, promocion y comercializacion de Nuestra Feria Anual de la piña, Gastronomia, Ganaderia y Agricultura.

Revitalizando la cultura para fomentar el orgullo por nuestras raices mexicanas y enaltecer nuestra diversidad artistica.

05 Base de Preparacion de los Estados Financieros

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

06 Políticas de Contabilidad Significativas

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

08 Reporte Analítico del Activo

El estado analitico del Activo, nos muestra la variacion entre el saldo inicial y el saldo final del periodo y al cierre del periodo y al cierre del periodo que se informa, presenta una variacion de $ 54,464,167.84

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	**$8,638,543.43**	**$322,181,610.77**	**$236,891,024.91**	**$33,929,129.29**	**$25,290,585.86**
Efectivo y Equivalentes	$851,835.49	$161,922,409.44	$145,528,749.81	$17,245,495.12	$16,393,659.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$7,786,607.96	$149,189,716.04	$144,495,597.28	$12,479,726.72	$4,693,128.76
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$99.98	$11,070,485.29	$6,866,687.82	$4,203,897.45	$4,203,797.47
Inventarios	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Almacenes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Otros Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$84,241,975.97**	**$34,834,401.61**	**$2,660,819.63**	**$116,415,557.95**	**$32,173,581.98**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	$1,581,865.85	$2,519,113.93	$2,657,819.63	$1,442,960.15	-$138,705.70
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$57,703.90	$26,994.27	$0.00	$84,698.17	$26,994.27
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$69,233,775.00	$29,277,247.28	$0.00	$98,511,022.28	$29,277,247.28

Bienes Muebles	$16,980,300.12	$3,011,046.13	$0.00	$19,991,346.25	$3,011,046.13
Activos Intangibles	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$3,614,468.90	$0.00	$0.00	-$3,614,468.90	$0.00
Activos Diferidos	$3,000.00	$0.00	$3,000.00	$0.00	-$3,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Otros Activos no Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TOTAL DEL ACTIVO	**$92,880,519.40**	**$357,016,012.38**	**$299,551,844.54**	**$150,344,687.24**	**$57,464,167.84**

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El H. Ayuntamiento de Isla, Ver., Tiene contratado un Fideicomiso Bursatil que vencera en el año 2038, por un importe de $ 6,149,720.00 contratado el 11 de Junio de 2008

10 Reporte de la Recaudación

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

IMPUESTOS	3,512,276.82
DERECHOS	5,788,419.50
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	774,078.04
APROVECHAMIENTOS	255,357.99
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	1,221,207.91
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	114,093,306.08
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,SUBSIDIOS	5,199,612.00

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

Denominacion de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
			$ 0.00	$ 0.00
DEUDA PÚBLICA			$ 0.00	$ 0.00
Corto Plazo			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Interna			$ 0.00	$ 0.00
Instituciones de Crédito			$ 0.00	$ 0.00
Títulos y Valores			$ 0.00	$ 0.00
Arrendamientos Financieros			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Externa			$ 0.00	$ 0.00
Organismos Financieros Internacionales			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Bilateral			$ 0.00	$ 0.00
Títulos y Valores			$ 0.00	$ 0.00
Arrendamientos Financieros			$ 0.00	$ 0.00
Subtotal a Corto Plazo			$ 0.00	$ 0.00
Largo Plazo			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Interna			$ 0.00	$ 0.00
Arrendamientos Financieros			$ 0.00	$ 0.00
Títulos y Valores			$ 0.00	$ 0.00
Instituciones de Crédito			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Externa			$ 0.00	$ 0.00
Organismos Financieros Internacionales			$ 0.00	$ 0.00
Deuda Bilateral			$ 0.00	$ 0.00
Títulos y Valores			$ 0.00	$ 0.00
Arrendamientos Financieros			$ 0.00	$ 0.00
Subtotal a Largo Plazo			$ 0.00	$ 0.00
Otros Pasivos			$14,928,722.18	$16,138,637.28

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 emision de informacion financiera, incluyendo la presupuestaria y programatica en forma razonable y transparente.

Normativa Contable: Tiene por efectuar el registro contable de los recursos publicos y la preparacion de informes financieros de forma armonizada que dan transparencia para la interprestacion, evaluacion, fiscalizacion 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 período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de deciciones financieras y operativas.

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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO

C. ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ
REGIDOR DE HACIENDA

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

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