



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 Diciembre de 2020

n) 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 que:

- 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:

1,077,686.97

CAJA GENERAL

FONDO FUO (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

SANTANDER

65503844965	234,279.08	
18000063546	3,354.98	
18000094904	.	
18000094875	.	
18000094844	.	
18000094921	.	
18000075330	.	
18000137594	825,519.03	
18000137714	.	
18000137623	444.97	
18000137776	140.05	
18000151529	5,337.41	
18000081409	3,611.45	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o

Servicios a Recibir

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO PENDIENTES DE RECUPERAR

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

APORTACIONES PENDIENTES (FISMEF 2016) 4,886,404.86

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

PRESTAMO A FISCAL 20,000.00 20,045.86

MAXIMINO ALFONSO BASURTO (DEV.) 5,045.66

GASTOS A COMPROBAR

FECHA CHEQUE 0.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:

12,998.00

20/12/2020 TRANS JAIRO GOMEZ CONDE (RICARDO BAY) 12,998.00

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

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

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS EXISTE
UNA DIFERENCIA DE \$1.53 AL SUMAR LOS MESES DE
AGOSTO A DICIEMBRE CON EL IMPORTE DE
\$61.8474

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

BIENES MUEBLES

96,436,950.71
69,233,775.00
27,205,175.71

PASIVO

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

MATERIALES Y SUMINISTRO 2020

302,382.88

RAUL CAMACHO MUÑOZ

83,235.10

DISTRIBUIDORA DE REFACCIONES AGRICOLAS DE LA CUENCA

5,052.00

JUVENTINO LOPEZ SANTIAGO

32,882.80

DIANA PAILLES GARCIA

10,600.00

OMAR ARMAS MAULEON

11,890.02

INTEGRADORA DE FERRETERIAS FIERRO

47,550.01

CLAUDIA ISABEL FLORES PALACIOS

4,280.00

ALICIA GARCIA PERALTA

58,954.95

CARLOS ANTONIO CRIVELLI CRUZ

47,988.00

2,592,273.16

SERVICIOS GENERALES 2020

3% A LA NOMINA SEGURIDAD PUBLICA

358,297.40

3% A LA NOMINA ENERO 2020

98,531.09

3% A LA NOMINA FEBRERO 2020

101,579.17

3% A LA NOMINA MARZO 2020

119,930.51

3% A LA NOMINA ABRIL 2020

117,102.99

3% A LA NOMINA MAYO 2020

132,497.34

3% A LA NOMINA JUNIO 2020

117,648.24

3% A LA NOMINA JULIO 2020

111,479.97

3% A LA NOMINA AGOSTO 2020

114,824.80

3% A LA NOMINA SEPTIEMBRE 2020

112,577.94

3% A LA NOMINA OCTUBRE 2020

116,959.62

3% A LA NOMINA NOVIEMBRE 2020

142,179.49

3% A LA NOMINA DICIEMBRE 2020

258,084.31

Guillermo Sosa Muñoz

13,300.00

Cesar Martínez Aparicio

75,400.00

Domingo Rodríguez Guzmán

2,240.00

Servicios Digitales de Antequera S. A de C.V.

29,580.02

Jorge Vazquez Hernandez

13,000.00

Ricardo Ramirez Cobos

9,628.00

Maria Blanca Lizaro Garcia

4,754.10

Iodra Luz Caliz Zarrabal

9,280.00

Erma Ferrer Morales

21,402.00

Fidunda Lizaro Garcia

377,700.58

Luzero Anahi Cuevas Pereda

17,900.00

Gonzalo Amador Demeneghi

3,480.00

Alan Dominguez Reyes

5,800.00

Jairo Gomez Conde

65,222.01

Isabel Aguirre Carbello

93,893.00

PASIVO

PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

MATERIALES Y SUMINISTRO 2018

526,064.38

926,064.38

Victoriano Andrade Carvajal

526,064.38

PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

SERVICIOS GENERALES 2019

84,742.09

1,212,686.99

3% a la Nomina Noviembre 2018

81,328.06

3% a la Nómina Diciembre 2019	0.00		
PAGO COMPLEMENTARIOS EJERCIO 2018	3,413.90		
SERVICIOS GENERALES 2018			1,127,843.90
Julio David Muñoz Ponce	13,325.41		
3% a la nómina 2018	1,006,375.68		
3% a la Nómina Noviembre 2018	108,142.81		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			4,678,657.51
ISR		3,946,041.18	
10% SOBRE HONORARIOS		50,884.35	
ISR FISM		0.00	
ISR PAFM		0.00	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO		-0.36	
IRE EMPLEADOS		-	
IRE PRESTAMOS		-	
5 AL MILLAR		23,028.11	
IVA POR TRASLADAR 10%		5,708.81	
FONACOT		0.00	
FOMEPADE		652,894.42	
PENSIÓN ALIMENTICIA		0.00	
CUOTAS SINDICALES		0.00	
FONDO DE AHORRO		0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		20,000.00	
PRESTAMO A FISCAL	20,000.00		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA			-
BANOBRAS			
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO			7,065,217.14
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	7,065,217.14		
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JULIO 2018.			
			5,794,538.47
Samuel Camerino Lozano Ramirez	458,302.39		
2% a la nómina	1,411,765.99		
ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR	1,897,868.78		
ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR 2018	2,043,403.37		
Credito al salario	57,404.06		
IMSS	742,389.79		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO			76,529,008.56
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			10,575,841.97
BIENES MUEBLES E INMUEBLES			65,916,835.23
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			1,188,015.30
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 5 300,000.00 FOPADE 2013			
IMPUESTO PREDIAL			
Urbano corriente	3,724,778.56	2,278,012.06	1,446,766.90
Rural corriente	1,835,926.52	977,281.75	858,644.77
Urbano rezago	6,758,570.44	387,804.20	6,370,766.24
Rural rezago	6,512,556.63	145,732.30	6,366,824.33
Adicional urbano corriente	279,411.14	170,858.06	108,553.08
Adicional rural corriente	137,699.74	73,296.72	64,403.02
Adicional urbano rezago	445,395.62	28,736.42	416,659.20
Adicional rural rezago	481,499.65	10,636.08	470,863.57

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,820,300.56		20,811.94	1,841,112.50
PREDIAL SUB URBANO	15,119.02		0.00	15,119.02
PREDIAL RURAL CORRIENTE	726,009.79		3,792.62	729,802.41
PREDIAL URBANO REZAGO	374,436.48		13,545.52	387,982.00
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-		0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	142,792.96		2,939.34	145,732.30
PREDIAL PROPIEDAD O PESEBION EJIDAL	-		-	-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	467,818.45		61,489.30	529,307.75
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-		-	-
CANCIAS	-		-	-
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	119,126.20		1,560.62	120,686.82
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-		-	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	72,991.48		294.40	73,275.88
ADICIONAL URBANO REZAGO	27,751.50		1,005.76	28,757.26
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	10,415.56		220.52	10,636.08
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	363,958.71		22,725.08	386,683.79
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	17,937.98		578.74	18,516.72
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-		-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-		-	-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	398,000.86		28,553.63	426,554.49
REFERENDOS ANUALES	508,345.49		24,703.09	533,054.58
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	73,208.17		0.00	73,208.17
EXTENSION DE HORARIO	111,545.46		0.00	111,545.46
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	157,794.73		8,484.28	166,279.07
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	4,811.47		521.32	5,332.79
POR LICENCIAS	218,628.38		3,172.13	221,800.51
POR DESLINDE DE PREDIOS	521,568.15		9,090.91	530,659.06
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	52,682.58		8,988.02	61,670.60
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-		-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-		-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	278,501.26		36,732.79	317,234.05
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBREN EN LOS ARCHIVOS	-		-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	4,430.00		1,409.09	5,839.09
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	131,804.96		8,363.95	140,168.91
INHUMACIONES Y REFERENDO ANUAL DE FOSAS	96,000.10		7,954.55	103,954.65
INHUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-		-	-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-		-	-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-		-	-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION O MODIFICACION	-		-	-
INHUMACION DE RESTOS, APERTURA O CIERRE DE BAVETAS	-		-	-
EXHUMACIONES	-		-	-
REINHUMACIONES	-		-	-
CREMACIONES	-		-	-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	295,510.92		1,363.64	296,874.56
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	524,251.49		67,808.24	592,059.73
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-		-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-		-	-

EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	165,592.40	14,272.86	179,865.26
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	977.28	0.00	977.28
ADOCCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICIA	4,363.68	363.64	4,727.32
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-	-	-
DIVORCIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUNCIÓN	23,136.04	3,090.00	26,226.04
PUBLICIDAD EN ALTAZOF 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 BÚSQUEDA	-	-	-
OCCUPACION DE INMUEBLES DE DOMINIO POR MERCADO MUNICIPAL	-	-	-
OCCUPACION TEMPORAL DE LA VIA PUBLICA	-	-	-
INSTALACION DE TUBERIAS	-	-	-
CONST. O RECONST DE ALCANTARILLAS	-	-	-
PAYMENTACION 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	-	-	-
OCCUPACION DE ESPACIOS EN VIAS PUBLICAS	66,681.91	363.64	67,045.55
SERVICIOS SANITARIOS	-	-	-
OTROS DERECHOS	426,474.63	59,124.06	485,598.69
EXPLOT ENAJ NATURALIZA BIENES	179,377.25	5,787.26	185,164.51
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-
RENDIMIENTOS FINANCI PROVENIENTES CAPITAL	314,922.46	18,113.13	333,035.59
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMEN	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-
DIVERSOS	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	53,000.00	3,100.00	56,100.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-	-	-
MULTAS AQL REGLAMENTO DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	-	-	-
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	328,481.15	14,266.50	342,747.65
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTEONES Y RECLUTAMEN	-	-	-
OTRAS MULTAS	14,155.60	0.00	14,155.60
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-	-	-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-	-	-
GASTOS DE EJECUCION	90,508.06	2,231.46	92,739.52
RENTEDOS	-	-	-
INDEMNIZACIONES	-	-	-
LEGADOS	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	24,368.32	4,474.15	28,842.47
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	6,134.82	875.37	7,010.19
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	214,730.02	10,377.48	225,107.50
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	83,198.38	2,134.76	85,333.14
OTROS RECARGOS	-	-	-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-	-	-
BURSATELIZACION	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	34,985,467.57	5,669,615.07	40,655,082.64
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,633,869.40	1,068,327.92	7,702,197.32
FONDO DE FISCALIZACION Y RECALCACION	1,534,340.72	196,144.22	1,730,484.94
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	209,676.93	42,390.64	252,067.57
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION	487,860.77	149,843.10	637,703.87
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	1,294,113.29	175,653.88	1,469,767.17
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	25,266.44	-	25,266.44

INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	227,312.71	49,346.33	276,659.04
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	90,588.44	16,527.72	107,116.16
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	3.26	-	3.26
DIFERENCIAS DE CONTABILIZACIONES A FAVOR EN VALORES	172,039.59	64,295.42	236,335.01
OTRAS PARTICIPACIONES	703,457.17	-	703,457.17
APORTACION DEL RAMO	71,183,084.00	2,504,895.00	73,687,979.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	3,552,772.00	528,659.00	4,081,431.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT DE SERVICIOS	8,936,045.12	2,344,200.93	11,280,246.05
	129,674,783.09	13,286,719.90	152,861,512.99

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	27,920,238.66
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	19,114,357.15
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,910,581.18
Seguridad Social	4,096,724.79
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,815,532.38
Provisiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	117,600.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	610,381.00
Alimentos y Utensilios	27,588.17
Materiales Puros y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,041,614.94
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	252,536.98
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,076,413.58
Veículos, Tráilers, Vehículos de Empeño y Accesorios	381,342.10
Materiales y Suministros Para Seguridad	26,448.00
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	1,175,924.40
Servicios Básicos	6,643,480.00
Servicio de Arrendamiento	474,600.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,402,003.24
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	170,971.62
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,250,931.48
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	907,060.26
Servicios de Traslado y Viáticos	343,602.57
Servicios Cívicos	2,799,945.72
Otros Servicios Generales	2,394,995.38
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	2,025,870.54
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarios	2,867,722.84
Adquisición de la Deuda Pública	21,641.49
Intereses de la Deuda Pública	574,588.60
Inversión Pública	64,236,291.20
TOTAL	154,648,007.91

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (Ingresos devengado)		156,474,895.15
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o defenon u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,613,162.16
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables (Bursatilizacion-Controversia)	3,613,162.16	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		152,861,512.99

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO. DE ACTIVIDADES
DIFERENCIAS

\$ 152,861,512.99

\$ -

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		155,693,299.49
2. Menos egresos presupuestarios no contables		60,812,701.15
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	45,505.64	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	54,235,291.26	
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 Presupuestales No Contables	273,672.69	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		59,764,409.57
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	2,661,395.47	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	57,103,014.10	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		154,545,007.91

\$154,645,007.91 ESTADO DE ACTIVIDADES
\$54,645,007.91 SALDO NETO
0.00 DIFERENCIA



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



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

C. FERNANDO MOLINA LUNA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICA UNICA MUNICIPAL

PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

C. NORMA ISABEL
REGIDORA
H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
REGIDOR 4
2018-2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

01 al 31 de Diciembre de 2020

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.

Nombre:	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	312,167,994.64
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Jucos	
Presupuestales	
Cuentas de ingresos	188,474,668.15
Cuentas de egresos	155,693,299.49

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	148,938,329.03	821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	148,938,329.03
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	11,302,302.86	822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	5,697,894.34
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$	18,838,668.98	823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	18,829,175.70
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$		824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$	6,376,310.90
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	156,474,668.15	825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$	
			826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$	
			827 PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	155,693,299.49



C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. NORMA ISABEL VILLIERS ABRILONDO
REGIDOR DE HACIENDA



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO

LIC. JAIRÓ GÓMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
01 al 31 de Diciembre de 2020



01 Introducción

Los Estados Financieros del Municipio de Isla, Ver., provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, el 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-660101-DL2 siendo este el registro federal de Contribuyentes, iniciando sus operaciones fiscales 01 de Enero de 1968 con Actividad Administración Pública 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 turístico altamente competitivo, mediante la difusión, promoción y comercialización de Nuestra Feria Anual de la Piña, Gastronomía, Ganadería y Agricultura.

Revitalizando la cultura para fomentar el orgullo por nuestras raíces mexicanas y enaltecer nuestra diversidad artística.

05 Base de Preparación de los Estados Financieros

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- 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.
- Postulados básicos.

06 Políticas de Contabilidad Significativas

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

08 Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del período y al cierre del período y al cierre del período que se informa, presenta una variación de \$ 1,292,837.04

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargas del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=1+2-3	Variación del Período 5=2-3
ACTIVO					
ACTIVO PATRIMONIAL	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Capital y Reservas	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Reserva de Fondo Constituyente	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Reserva de Fondo de Reserva y Reserva	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reserva	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reserva	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reserva por Pérdidas (Gastos de Activos Condicionados)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reserva de Contingencia	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO PASIVO	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Activos Patrimoniales - a largo Plazo	\$49,000.00	\$0.00	\$49,000.00	\$49,000.00	\$0.00
Activos Patrimoniales - a corto Plazo	\$1,005,996.04	\$99,000.00	\$0.00	\$1,094,996.04	\$99,000.00
Activos Pasivos - a largo Plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos Pasivos - a corto Plazo	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Activos Pasivos	\$1,054,996.04	\$99,000.00	\$49,000.00	\$1,094,996.04	\$45,000.00
Activos Pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos Pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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 de cierre.

16 Partes Relacionadas

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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
PRESIDENCIA

2018 - 2021

C. NORMA ISABEL WILLIAMS ARRAONDO
REGIDORA DE HACIENDA



PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



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