



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXII 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 Julio de 2020

2) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 45 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 relevancia suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentarán los tres tipos de notas:

- Notas de origen;
- Notas de memoria (cuantías 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

SI SALDO REF. (A UN SALDO DISPONIBLE PARA EL SIGUIENTE PERIODO REPRESENTADO ASÍ)

13,376,565.42

CAJA GENERAL

FONDO FUD (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

SANTANDER

6550384965	254,279.08
18000083546	58,326.19
18000094904	3,542.55
18000094875	7,952.72
18000094844	1,311.79
18000094921	19,346.82
18000075330	200,000.00
18000137594	3,364,501.14
18000137714	369,255.46
18000137623	2,360,174.42
18000137776	6,115,728.13
18000151529	642,147.13

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

3,310,459.89

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	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00
TRASPASO DE SALDO A INVERSION	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	-
PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL	-
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	-
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	200,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,200,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	80,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	30,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	500,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,800,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	

DEPOSITO DE PARTICIPACION MES DE MAYO - 1,789,940.31

GASTOS A COMPROBAR

3,335,824.18

FECHA	CHEQUE		
08/01/2020	1506-1644	JAIRO GOMEZ CONDE	2,736,000.00
10/01/2020	1608	FERNANDO MOLINA LANDA	895,000.00
06/01/2020	1602	NORMA ISABEL VILLERS ARREDONDA	11,000.00
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	1558	ALVARO GRAJALES YESCAS	1,299.81
27/01/2020	1547	LEONARDO VAZQUEZ CHAVEZ	0.00
05/02/2020	1609	ELOISA ARCOS MOLINA	1,206.71
27/03/2020	1782	NICOLAS TIMOCO FREITO	0.00
02/04/2020	1788	WANDA DOLCRES ROS LAZARO	0.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:

382,261.84

10/01/2020	1510	EL VER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
15/01/2020	1524	EL VER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
14/01/2020	314	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS REG.PUB.)	0.00
15/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS REG.PUB.)	0.00
17/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	85,574.00
30/01/2020	1	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS REG.PUB.)	0.00
30/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS REG.PUB.)	0.00
31/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (PENSION ALIMENTICIA)	0.00
04/02/2020	1561	RUIZ CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	-0.16
05/02/2020	TRANS	SALVADOR ESCUTIA BASILIO (REFACCIONES)	0.00
09/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,510.00
11/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	8,093.00
13/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,317.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	25,082.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,894.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	22,697.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	11,067.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	10,392.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	13,984.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	14,403.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	118.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	121.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	119.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	205.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	347.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	224.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	325.00
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	104,190.00
02/04/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	164.00
13/04/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (MULTA SAT)	8,378.00
18/05/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (MULTA SAT)	23,910.00

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

108,000.00

ALBERTO VAZQUEZ ARRIOLA	55,000.00
ELOISA ARCOS MOLINA	40,000.00
FELIX CHAPUL CEBAL	4,000.00
MARIA AURORA MUÑOZ JOAQUIN	
MARIA DE LOURDES FRAY PASTRANA	8,000.00
NORMA I. VILLERS ARREDONDO	22,000.00

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 4,200,397.20

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

BIENES MUEBLES

69,233,775.00

27,230,662.71

96,464,437.71

PASIVO

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

MATERIALES Y SUMINISTRO 2019

MATERIALES Y SUMINISTRO 2019

Victoriano Andrade Carvajal

Construtora Obra Civil Caminos e Inmobiliaria S. de C.V.

Servicio del Centro de Ila S.A. de C.V.

526,064.38

526,064.38

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

SERVICIOS GENERALES 2019

3% a la Nomina Agosto 2019

171,965.48

3% a la Nomina Septiembre 2019

173,501.35

3% a la Nomina Octubre 2019

174,390.00

3% a la Nomina Noviembre 2019

190,522.34

3% a la Nomina Diciembre 2019

0.00

PAGO COMPLEMENTARIOS EJERCICIO 2019

3,413.98

GAUDENCIO RODRIGUEZ B.

GONZALO AMADOR DEMENEGHI

708,622.04

1,836,985.94

SERVICIOS GENERALES 2019

Julio David Muñoz Ponce

11,325.41

3% a la nomina 2019

1,000,175.68

3% a la Nomina Noviembre 2019

108,142.81

Rafael Camacho Muñoz

Jairo Gomez Conde

1,127,643.90

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

ISR

3,525,723.82

10% SOBRE HONORARIOS

-241,014.81

ISR FISM

0.00

ISR FAFM

0.00

10% SOBRE ARRENDAMIENTO

-0.38

IPE EMPLEADOS

-

IPE PRESTAMOS

-

S AL MILLAR

69,327.87

IVA POR TRASLADAR 10%

6,709.81

FONACOT

0.00

FONEPAGE

800,254.35

PENSIÓN ALIMENTICIA

0.00

CUOTAS SINDICALES

0.00

FONDO DE AHORRO

0.00

4,044,060.68

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

JAIRO GOMEZ CONDE

837.74

ELISA ARCOS MOLINA

264.00

ISAAC FLORES DURAN

581.00

BEATRIZ COOK DOMINGUEZ

QUALITAS

34.58

MARIA DE LOS ANGELES MARTINEZ HEZ.

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

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

270,000.00

TRASPASO DE SALDO A INVERSION

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

-90,000.00

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

-

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF

80,000.00

PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL

-

TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL

50,000.00

6,732,391.56

PRESTAMO DE FISMDF A FORTAMUNDIF	-	-
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	60,000.00	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	200,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,300,000.00	-
FINANCIAMIENTO FORTAMUNDIF (NOMINAS)	1,648,893.40	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	60,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	500,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,500,000.00	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	-

POCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA

BANOSIAS	-	-
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-	2,164,698.16
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	2,164,698.16	-
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JULIO 2018	-	-

Samuel Camerino Lozano Ramirez	488,502.39	-
2% a la nómina	1,411,763.99	-
ARBITRIOS EJERCIDOS ANT 15A	1,487,468.78	-
ARBITRIOS EJERCIDOS ANT 15A 2016	2,043,403.87	-
Credito al salario	57,404.08	-
IMSS	742,389.79	-

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORO)	-	70,090,982.07
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	17,013,888.48
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	85,916,835.23

CAMBIO POR ERRORES CONTABLES

LAS CUENTAS POR CORRIR 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	-	1,188,016.30
--	---	--------------

ARBITRIOS DEBE UN IMPORTE DE \$ 200,000.00 FOPADE 2013

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	3,718,778.56	3,211,280.30	1,573,488.26
Rural corriente	2,835,926.52	954,481.83	891,444.89
Urbano rezago	6,758,570.44	815,884.52	6,442,726.92
Rural rezago	6,512,556.83	94,980.14	6,417,676.49
Adicional urbano corriente	279,433.14	161,354.62	118,068.52
Adicional rural corriente	137,699.74	71,566.88	66,112.86
Adicional urbano rezago	445,355.42	23,494.57	421,901.05
Adicional rural rezago	491,459.43	7,094.58	494,404.89

1. INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,873,244.95	-	71,470.84	1,714,665.80
PREDIAL SUB URBANO	14,833.36	-	0.00	14,833.36
PREDIAL RURAL CORRIENTE	204,026.39	-	2,976.20	207,002.59
PREDIAL URBANO REZAGO	803,965.02	-	12,057.30	816,022.32
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-	-	0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	94,980.14	-	0.00	94,980.14
PREDIAL PROPIEDAD O PSESION EJRAL	-	-	-	-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	241,127.14	-	25,888.00	296,815.16
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-	-	-	-
CARRIAS	-	-	-	-
CHOCOS	-	-	-	-
ESPECTACULOS DEPORTIVOS	-	-	-	-

CORRIDOS Y OTROS ESPECTACULOS SIMILARES	-	-	-
REPRESENTACIONES TEATRALES	-	-	-
EXHIBICIONES Y CONCURSOS	-	-	-
ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
OTROS	-	-	-
LOTERIAS	-	-	-
RFAS	-	-	-
GORTIOS	-	-	-
CONCURSOS	-	-	-
PREMIOS	-	-	-
JUEGOS DE MESA	-	-	-
JUEGOS ELECTRONICOS	-	-	-
ADICIONAL URBANO CORRIENTE	109,577.10	1,606.28	111,183.38
ADICIONAL SUBURBANO CORRIENTE	-	0.00	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	71,342.88	233.20	71,576.08
ADICIONAL URBANO REZAGO	22,623.25	892.18	23,515.43
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	7,094.96	0.00	7,094.96
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE JUICIOS FENITIDOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	208,214.10	11,157.14	219,371.24
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	8,897.10	981.45	9,878.55
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-	-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-	-	-
LICENCIAS DE FUNDONAMIENTO	339,710.93	1,579.99	341,290.90
REFRENDOS ANUALES	471,870.03	0.00	471,870.03
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	63,147.27	0.00	63,147.27
EXTENSION DE HORARIO	111,545.46	0.00	111,545.46
ALINEAMIENTO DE FRECIOS	72,079.26	7,531.73	79,611.12
FOR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	2,726.19	390.99	3,117.18
FOR LICENCIAS	55,684.06	5,861.24	61,545.30
FOR DESLINDE DE FRECIOS	1,656.35	0.00	1,656.35
FOR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	20,728.29	1,845.55	22,573.84
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-	-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-	-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	159,509.96	23,363.43	182,873.37
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBRAN EN LOS ARCHIVOS	-	-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-	-	-
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	36,652.43	11,982.35	48,634.78
REAFIRMACIONES Y REFERENDO ANUAL DE FOSAS	51,636.45	4,483.83	56,120.27
REAFIRMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-	-	-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-	-	-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-	-	-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION O MOD	-	-	-
INFORMACION DE RESTOS, APERTURA O CERRA DE GAVETA	-	-	-
EXAMINACIONES	-	-	-
REAFIRMACIONES	-	-	-
CONSERVACIONES	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	253,940.68	13,492.95	267,433.63
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y COMERCIA	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
FOR LIMPIEZA DE FRECIOS NO EDIFICADOS	-	-	-
SUPERVISION TECNICA, EXPLOTACION BANCOS M	-	-	-
RECTIFICACION O CANCELACION DE LOS DATOS	-	-	-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE DATOS CATASTRALES	251,096.14	22,157.19	273,253.33
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-	-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-	-	-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	74,273.45	13,091.03	87,364.47
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	159.09	0.00	159.09
ADOPCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICIA	4,313.68	0.00	4,313.68
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-	-	-
DIVORCIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUNCION	10,272.49	3,590.87	13,863.36
PUBLICIDAD EN ALTAJOS MOVIL	4,950.91	0.00	4,950.91
RECTIFICACION DE ACTAS	-	-	-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS O CERTIFICACIONES	-	-	-
EXPEDICION URGENTE DE COPA CERTIFICADA	-	-	-
EXPEDICION AUTOMATIZADA DE COPA CERTIFICADA	-	-	-
FOR LA BUZUECA	-	-	-
OCUPACION DE INMUEBLES DE DOMINIO PUB MERCADO MA	-	-	-
OCUPACION TEMPORAL DE LA VIA PUBLICA	-	-	-
CAPTACION DE AGUA	-	-	-
INSTALACION DE TUBERIAS	-	-	-

CONET. O RECONST DE ALCANTARILLAS	-	-	-
PAVIMENTACION DE CALLES Y AVENIDAS	-	-	-
REPTURA IMPLACION DE CALLES Y AVENIDAS	-	-	-
CONSTRUCCION Y RECONST DE BANQUETAS	-	-	-
INSTALACION DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-
VENTA DE BIENES DE DOMINIO PRIVADO	-	-	-
ARRENO DE BIENES MUEBLES E INM CORRIENTE	-	-	-
ARRENO DE BIENES MUEBLES E INM REZAGO	-	-	-
Ocupacion de ESPACIOS EN VIAL PUBLICAS	59,866.44	0.00	59,866.44
SERVICIOS SANITARIOS	-	0.00	-
OTROS DERECHOS	202,051.51	13,825.00	215,876.51
EXPLOT ENAJ NATURALIZA BIENES	48,977.03	9,814.55	58,791.58
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-
FINANCIAMIENTOS FINANCI. PROVENIENES CAPITAL	195,456.87	19,907.40	215,364.27
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMIEN	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-
DIVERSOS	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	24,400.00	0.00	24,400.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-	-	-
MULTAS AL 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 VIALIDAD	251,402.65	25,034.50	276,437.15
REGLAMNTO DE REGISTRO CIVIL, PARTENONES Y REGULA	-	-	-
OTRAS MULTAS	9,855.00	0.00	9,855.00
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-	-	-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-	-	-
GASTOS DE EJECUCION	72,919.40	1,917.80	74,837.20
RESMIEROS	-	-	-
REDEMIZACIONES	-	-	-
LEGADOS	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	6,882.51	1,726.97	8,609.48
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	3,157.28	239.95	3,397.23
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	157,469.00	8,885.74	166,354.74
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	40,411.79	-	40,411.79
OTROS RECARGOS	-	-	-
OTROS APROBCHAMIENTOS	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN IMPRINTOS	-	-	-
BURSATILIZACION	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	21,907,865.99	1,246,667.31	23,154,533.30
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,140,098.46	441,145.58	4,581,244.04
FONDO DE FISCALIZACION Y RECALIDADACION	939,671.87	97,249.99	1,036,921.86
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	115,456.96	15,758.28	131,215.24
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	295,343.12	-	295,343.12
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	775,493.77	95,950.81	871,444.58
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	-	25,266.44	25,266.44
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEV	151,582.00	12,140.27	163,722.27
FONDO DE COMPENSACION DEL ISM	49,269.14	8,263.88	57,533.00
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	3.26	-	3.26
AFORTACION DEL ISM	41,206,914.00	6,867,829.00	48,074,743.00
IMPRESOS EXTRAORDINARIOS	1,915,765.00	339,171.00	2,254,936.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT DE SERVICIOS	3,158,033.10	1,878,145.06	5,036,178.16
	81,321,756.24	12,307,441.23	93,629,197.47

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	16,245,314.80
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,825,734.61
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,442,785.19
Seguridad Social	3,963,606.71
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,422,581.11
Provisiones	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Servicio Oficinas	316,182.51

Alimentos y Bebidas	
Materia Primas y Materias de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,642,318.32
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	27,218.52
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,354,650.56
Vestuario, Bienes, Premios de Incentivos y Artículos Deportivos	342,886.39
Materiales y Suministros Para Seguridad	
Permanentes, Refacciones y Accesorios Menores	423,594.51
Servicios Básicos	4,288,534.00
Servicios de Arrendamiento	365,350.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,633,175.78
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	78,442.05
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,323,744.03
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	806,481.46
Servicios de Traslado y Viajes	178,261.10
Servicios Oficiales	2,228,465.67
Demé Servicios Generales	335,960.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	1,314,547.41
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	43,870.58
Amortización de la Deuda Pública	12,098.56
Intereses de la Deuda Pública	290,190.32
Inversión Pública	
TOTAL	61,711,738.18

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (ingreso devengado)		97,473,714.84
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		3,849,517.17
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables (Bursatilización-Controversia)	3,849,517.17	
4. Ingresos Contables (4 + 1 + 2 - 3)		93,624,197.47

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EOO. DE ACTIVIDADES
DIFERENCIAS

\$ 93,624,197.47

\$ -

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		78,606,519.43
2. Menos egresos presupuestarios no contables		26,939,050.97
Mobiliario y equipo de administración	395,789.24	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	2,936,040.00	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Máquinaria, otros equipos y herramientas	45,505.64	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		

Obras públicas en bienes propios	21,230,909.72	
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)	2,327,829.37	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		43,870.59
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	43,870.59	
4. Total de Gasto Contable (4 * 1 - 2 * 3)		61,711,739.10

551,711,739.10 ESTADO DE ACTIVIDADES
 55,711,739.10 SALDO NETO
 0.00 DIFERENCIA


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


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


 LIC. ROSARIO SANCHEZ GONZALEZ
 REGIDURIA SINDICATURA

 PERIODO
 2018 - 2021
 SINDICATURA


 LIC. JAIRO GOMEZ DOMESTICO
 TEBORERO MUNICIPAL

 PERIODO
 2018 - 2021
 REGIDURIA
 CUARTA

COMISION DE HACIENDA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

01 al 31 de Julio 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.

Cuentas de Orden Contables y Principales	Nombre	176,066,604.12
Contables		
Valores		
Emission de obligaciones		
Avales y garantías		
Acción		
Presupuestarias		
Cuentas de ingresos		97,478,714.64
Cuentas de egresos		78,606,919.48

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	148,938,329.03
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	60,540,672.99
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$	9,081,058.60
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	-
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	97,478,714.64
821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	148,938,329.03
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJECER	\$	11,636,293.48
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	5,303,865.85
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$	63,998,981.82
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$	-
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$	-
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	\$	78,606,919.48


 C. FERNANDO MOLINA SALGADO GARRION
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL ISLA VERACRUZ DE IGUACIO DE LA LLAVE
 PRESIDENCIA
 2018 2021


 C. NORMA ISABEL MILLER PEREDONDO
 REGIDOR DE HATERO
 2018 - 2021
 REGIDURIA CUARTA


 PERIODO 2018 - 2021
 SINDICATURA


 LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
 TESORERO MUNICIPAL


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



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



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 económico-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 esta 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 \$ 44,395,604.44.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4(1+3-2)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO EXIGIBLE	\$10,200,289.24 *	\$175,843,267.89 *	\$194,495,044.59 *	\$219,937,923.28 *	\$109,737,634.04
Bienes y Equipamiento	\$1,035,000.00 *	\$10,750,400.00 *	\$10,000,000.00 *	\$11,785,400.00 *	\$1,750,400.00
Deudas a Pagar (Financieras y Externas)	\$1,175,000.00 *	\$90,000,000.00 *	\$10,000,000.00 *	\$80,000,000.00 *	\$78,825,000.00
Deudas a Pagar (Bancos o Financieras)	\$0.00 *	\$8,000,000.00 *	\$0.00 *	\$8,000,000.00 *	\$8,000,000.00
Acuerdos	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00
Activo	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00
Estimaciones (Financieras, Comercio de Activos, Dividendos)	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00
Otros Activos Exigibles	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00 *	\$0.00
ACTIVO NO EXIGIBLE	\$93,000,000.00 *	\$27,800,000.00 *	\$0.00 *	\$120,800,000.00 *	\$27,800,000.00
Acuerdos Financieros y Legal/Padre	\$90,000.00 *	\$175,000.00 *	\$0.00 *	\$175,000.00 *	\$85,000.00
Deudas a Pagar (Financieras y Externas y Legal/Padre)	\$2,000,000.00 *	\$1,000,000.00 *	\$0.00 *	\$1,000,000.00 *	\$1,000,000.00
Deudas Externas, Administrativas y Contables/Activos Propios	\$90,900,000.00 *	\$1,000,000.00 *	\$0.00 *	\$91,900,000.00 *	\$1,000,000.00

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 conocen 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
 PERIODO
 2018 - 2021


 C. NORMA ISABEL CALDERA ALARCÓN
 REGIDULA DE HACIENDA

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


 LIC. BRENDA SALGADO CARRION
 SINDICADO

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


 LIC. DARIÓ GÓMEZ CONDE
 TESORERO MUNICIPAL

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