



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 2019

h) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

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 ASI:

11,560,651.71

CAJA GENERAL

FONDO FIJO (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

BANAMEX

70111371138-ARBITRIOS

70111679744-FORTAMUNDF

70111618729-FIS MDF

70111371146-HIDROCARBURO

SANTANDER

65503844965

65506014473

65506087352

18000063546

18000074349

18000094904

18000094875

18000094844

18000094921

18000075330

234,279.08

4.40

1,291,981.07

3,064,075.54

4,925,965.04

941,005.05

804,358.05

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

7,802,000.00

FOPADE PRESTO A ARBITRIOS

FORTAMUNDF PRESTO A ARBITRIOS

FISM PRESTO A FISCALES

- 400,000.00

- 1,500,000.00

- 150,000.00

- 677,000.00

- 900,000.00

- 700,000.00

- 948,000.00

- 200,000.00

- 120,000.00

FISM PRESTO A ARBITRIOS	-	168,000.00
FISM PRESTO A FORTAMUNDF	-	-
FISM PRESTO A FISCALES	-	50,000.00
FISM PRESTO A FISCALES	-	30,000.00
FISM PRESTO A FISCALES	-	45,000.00
FISM PRESTO A FISCALES	-	30,000.00
FISM PRESTO A FISCALES	-	60,000.00
FISM PRESTO A ARBITRIOS	-	397,000.00
FISM PRESTO A FORTAMUNDF	-	-
FISM PRESTO A FISCALES	-	50,000.00
FISM PRESTO A ARBITRIOS	-	-
FISM PRESTO A FISCALES	-	50,000.00
FISM PRESTO A ARBITRIOS	-	651,000.00
ARBIRIOS PRESTO A FISCAL	-	20,000.00
ARBIRIOS PRESTO A FISCAL	-	20,000.00
PRESTAMO DE FISM A FISCAL	-	100,000.00
PRESTAMO DE ARBITRIOS A FORTAMUNDF	-	536,000.00

DEPOSITO DE PARTICIPACION MES DE OCTUBRE

-

GASTOS A COMPROBAR :**1,475,256.20**

FECHA	CHEQUE		
11/01/2019	893	ERENDIRA SALGADO CARRION	80,000.00
11/01/2019	895-881	JAIRO GOMEZ CONDE	664,697.31
17/01/2019	1105-1110-1267	FERNANDO MOLINA LANDA	564,004.00
10/01/2019	888-1130	NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDA	25,183.29
22/01/2019	1113-1223	ELOISA ARCOS MOLINA	31,000.00
08/01/2019	883-1152	IVANIA DOLORES RIOS LAZARO	11,000.00
25/01/2019	1136	JOSE GUADALUPE RUIZ QUINTERO	28,500.00
29/01/2019	TRANS.-61	MARIA AURORA MUÑOZ JOACHIN	0.00
06/02/2019	1151	XENIA YARELI ASPRON HERNANDEZ	0.00
13/02/2019	1170	MARIA DE LOS ANGELES MARTINEZ HDEZ.	30,000.00
15/02/2019	1181	JUAN CARLOS NARANJO LOPEZ	10,000.00
20/02/2019	1192	TANIA AGUIRRE RIVERA	3,000.00
25/02/2019	1209	ISAAC MAYNARD FLORES DURAN	336.93
19/02/2019	1189	YADIRA ARMAS ROMERO	0.00
27/02/2019	1214	SARA LOZANO PARRA	0.00
26/02/2019	1210	ERNESTO PABLO ROMANO VAZQUEZ	1,854.59
07/09/2019	1157	BEATRIZ COOK DOMINGUEZ	0.00
06/03/2019	1224	JUAN MANUEL MORTERA M.	3,500.00
03/04/2019	1275	JUAN BEIZA POIXTAN	4,300.00
15/04/2019	1298	NAHUM MENDOZA DOMINGUEZ	7,000.00
21/05/2019	1329	ALMA KARINA MONTELONGO VELAZQUEZ	141.42
04/06/2019	1350	ALVARO GRAJALES YESCAS	4,738.66
23/08/2019	1464	FERMIN TEMICH LUCHO	0.00
09/08/2019	1476	MARIA DE LOURDES FRAY PASTRANA	0.00
28/08/2019	1472	ESTHER GARCIA MOYA	6,000.00
29/08/2019	1473	RAFAEL MOLINA ALVARADO	0.00
26/09/2019	1505	JAVIER SALINAS RAMOS	0.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:**1,733,003.98**

16/01/2019	1102	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	58,000.00
24/01/2019	TRANS.	CARLOS ANTONIO CRIVELLI CRUZ (LLANTAS)	12,386.00
25/01/2019	1135	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	16,000.00
15/01/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	117,589.67
14/01/2019	152	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	162,433.19
29/01/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	170,873.26
30/01/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	112,478.95
06/02/2019	1156	JAIRO GOMEZ CONDE (ESTUDIO MECANICA	26,250.00
13/02/2019	1172	ÁLFREDO LAZARO USCANGA (REFACCIONES)	13,920.00
13/02/2019	1173	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	31,220.02
15/02/2019	1178	ALGONK SOCIEDAD DE PRODUCCION(RENTA MAQ)	34,800.00

19/02/2019	1185	CONST. OBRA CIVIL (RENTA MAQUINARIA)	40,600.00
14/02/2019	12	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	198,795.52
15/02/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	116,301.35
18/02/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA)	18,658.37
27/02/2019	19	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	186,286.71
28/02/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	135,189.34
29/03/2019	35	JAIRO GOMEZ CONDE (DEVOLUCION)	62,385.47
28/03/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (INT FONACOT)	3,513.73
19/03/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA)	21,006.19
01/04/2019	41	JAIRO GOMEZ CONDE	32,720.16
17/05/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA)	20,977.09
17/07/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA)	34,613.50
19/08/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3 A LA NOMINA)	18,800.36
19/08/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3 A LA NOMINA OCTUBRE)	16,555.41
17/09/2019	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3 A LA NOMINA OCTUBRE)	70,649.69

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

LORENZO CANELA DOMINGUEZ		6,500.00	#
NARCISO GOMEZ GUZMAN		-	
ALBERTO VAZQUEZ ARRIOJA		35,000.00	
ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ		50,000.00	
LORENZO DIAZ LILE		-	
FERNANDO MOLINA LANDA		200,000.00	

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

OTROS INGRESOS RECONOCIDOS EN EL SIGUIENTE MES (INGRESOS NO RECONOCIDOS)		-	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS			3,412,324.28
ANTICIPOS A PROVEEDORES	-		-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	99.98		3,412,324.28

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA		69,233,775.00	93,036,796.29
BIENES MUEBLES		23,803,021.29	

PASIVO**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO****MATERIALES Y SUMINISTRO**

Victoriano Andrade Carvajal		526,064.38	875,580.64
Esteban Arevalo Carvajal		-	
Carlos Antonio Crivelli Cruz		67,521.20	
Omar Armas Mauleon		16,381.07	
Diana Pailles Garcia		-	
Juventino Lopez Santiago		-	
Gpo. Empresarial Alfonso y Asociados SPR de RI		-	
Feliciano Mayo Culebro		3,412.00	
Tosredc S.C. de R.L. de C.V.		-	
Constructora Obra Civil Caminos e Inmobiliaria S. de C.V.		7,308.00	
Felipe Montalvo Aguirre		-	
Distribuidora de Refacciones Agricolas de la Cuenca SA de CV		5,960.00	
Raul Camacho Muñoz		33,463.87	
Servicio del Centro de Isla S.A. de C.V.		215,470.12	

SERVICIOS GENERALES

Julio David Muñoz Ponce		13,325.41	1,110,772.76
3% a la nomina 2016		1,006,375.68	
3% a la Nomina Septiembre 2018		-	
3% a la Nomina Octubre 2018		-	
3% a la Nomina Noviembre 2018		108,142.81	
3% a la Nomina Diciembre 2018		-	
Nomina 2Da. Qna. Dic. 2018 Personal Eventual		-	
Nomina 2Da. Qna. Dic. 2018 Personal Confianza		-	
Nomina Eventual Diciembre 2018 Tardeada		-	
German Vazquez Cuevas		-	
Juan Andres Lopez del Puerto		-	

000043

Marcelo Lozano Mendiola	-
Gaudencio Rodriguez Barrientos	-
Omar Armas Mauleon	-
Gonzalo Amador Demeneghi	-
David Placios Ascanio	-
Irma Molina Marquez	-
Nery del Carmen Prieto Sanchez	-
Alejandro Lima Amaro	-
Fredy Fuentes Jimenez	-
Raul Camacho Muñoz	39,785.38
Jairo Gomez Conde	28,403.48
Feliciano Mayo Culebro	-

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

ISR	1,046,831.67	1,717,363.93
10% SOBRE HONORARIOS	47,133.87	
ISR FISM	0.00	
ISR FAFM	0.00	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO	-0.36	
IPE EMPLEADOS	-	
IPE PRESTAMOS	365.12	
5 AL MILLAR	76,625.24	
IVA POR TRASLADAR	5,709.81	
FONACOT	6.00	
FOMEPADE	539,992.42	
PENSION ALIMENTICIA	700.16	
CUOTAS SINDICALES	0.00	
FONDO DE AHORRO	0.00	

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Yadira Armas Romero	-	7,813,793.91
Manlio Daniel Martinez Rosales	-	
Ma. De Lourdes Fray Pastrana	99.40	
Beatriz Cook Dominguez	2,288.90	
Juan Carlos Naranjo Lopez	183.74	
Ivania Dolores Rios Lazaro	549.15	
Jairo Gomez Conde	1,149.80	
ARBITRIOS DEBE A FOPADE 2013	400,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FORTAMUNDF	1,500,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	150,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	677,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	900,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	700,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	948,000.00	
ARBITRIOS DEBE A FISM	200,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	120,000.00	
FISM PRESTO A ARBITRIOS	168,000.00	
FISM PRESTO A FORTAMUNDF	-	
FISM PRESTO A FISCALES	50,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	30,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	45,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	30,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	60,000.00	
FISM PRESTO A ARBITRIOS	397,000.00	
FISM PRESTO A FORTAMUNDF	-	
FISM PRESTO A FISCALES	50,000.00	
FISM PRESTO A ARBITRIOS	-	
FORTAMUNDF PRESTO A ARBITRIOS	536,000.00	
FISM PRESTO A FISCALES	50,000.00	
FISM PRESTO A ARBITRIOS	651,000.00	
ARBIRIOS PRESTO A FISCAL	20,000.00	

ARBIRIOS PRESTO A FISCAL	20,000.00		
PRESTAMO DE FISM A FISCAL	100,000.00		
Rafael Molina Alvarado	8.17		
Eduardo Aguirre Dominguez	0.70		
Francisco Javier Hernandez	1,411.59		
Comercializadora y Servicios s.a. de c.v.	1,293.10		
Nicolas Tinoco Prieto	1,705.84		
Amado Elias Merida R.	1,360.73		
Alma Karina Montelongo V.	855.02		
Rendimiento financieros ejercicios anteriores	13.71		
Luis Martin Torres Zapata	874.06		
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA			-
BANOBRAS			
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO			7,237,648.69
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	7,237,648.69		
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 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			70,473,304.68
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)			-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			14,692,601.58
BIENES MUEBLES E INMUEBLES			85,916,835.23
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			750,928.97
LAS CUENTAS POR COBRAR DE IMPUESTO PREDIAL SE HACE UNA ANOTACION DE QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS			
IMPUESTO PREDIAL			
Urbano corriente	3,534,927.98	2,243,501.22	1,291,426.76
Rural corriente	1,823,520.02	985,823.43	837,696.59
Urbano rezago	5,912,035.06	368,938.05	5,543,097.01
Rural rezago	5,808,523.53	115,754.70	5,692,768.83
Adicional urbano corriente	265,170.66	168,293.74	96,876.92
Adicional rural corriente	136,769.10	73,939.94	62,829.16
Adicional urbano rezago	381,017.58	27,052.10	353,965.48
Adicional rural rezago	438,451.42	8,437.78	430,013.64

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,781,694.50		18,350.06	1,800,044.56
PREDIAL SUB URBANO	15,578.54		0.00	15,578.54
PREDIAL RURAL CORRIENTE	728,960.71		8,460.92	737,421.63
PREDIAL URBANO REZAGO	350,397.72		15,606.20	366,003.92
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	491.49		0.00	491.49
PREDIAL RURAL REZAGO	107,778.45		7,976.25	115,754.70
PREDIAL PROPIEDAD O PESESION EJIDAL	-			-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	839,791.45		22,473.03	862,264.48
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	116,207.74	1,376.56	117,584.30
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-		-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	73,289.58	634.58	73,924.16
ADICIONAL URBANO REZAGO	25,934.12	1,133.76	27,067.88
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	7,839.53	598.25	8,437.78
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-		-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-		-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-		-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	342,881.64	57,871.45	400,753.09
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	18,721.40	1,533.63	20,255.03
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-		-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-		-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	483,627.07	17,900.00	501,527.07
REFRENDOS ANUALES	705,965.62	240,909.09	946,874.71
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARÁCTER EVENTUAL	60,248.18	0.00	60,248.18
EXTENCION DE HORARIO	56,849.54	0.00	56,849.54
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	133,648.00	11,060.95	144,708.95
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	3,942.74	553.50	4,496.24
POR LICENCIAS	83,713.55	1,155.41	84,868.96
POR DESLINDE DE PREDIOS	159,083.56	172,781.82	331,865.38
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	34,836.60	980.78	35,817.38
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-		-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-		-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	341,328.28	38,465.18	379,793.46
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBREN EN LOS ARCHIVOS	-		-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-		-
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	67,402.56	12,545.93	79,948.49
INHUMACIONES Y REFRENDO ANUAL DE FOSAS	77,841.17	9,045.48	86,886.65
INHUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-		-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-		-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-		-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION O MOD	-		-
INHUMACION DE RESTOS, APERTURA O CIERRE DE GAVET	-		-
EXHUMACIONES	-		-
REINHUMACIONES	-		-
CREMACIONES	-		-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	303,803.56	1,818.18	305,621.74
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y COMERCIA	-		-
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	448,121.41	29,150.83	477,272.24
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-		-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-		-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	326,707.70	21,454.76	348,162.46
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-		-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	954.54	0.00	954.54
ADOPCIONES	-		-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICINA	2,181.84	727.28	2,909.12
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-		-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-		-
DIVORCIOS	-		-
REGISTRO DE DEFUNCION	15,590.51	1,681.76	17,272.27
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	-		-
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	165,536.11	18,481.89	184,018.00
SERVICIOS SANITARIOS	10,581.82	0.00	10,581.82
OTROS DERECHOS	694,745.40	16,945.20	711,690.60
EXPLOT ENAJ NATURALEZA BIENES	187,627.42	15,336.36	202,963.78
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-		-
RENDIMIENTOS FINANC PROVENIENTES CAPITAL	415,593.72	28,246.63	443,840.35
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMIEN	-		-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-		-
DIVERSOS	-		-
ADICIONALES	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	90,423.85	4,450.00	94,873.85
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 VIALIDAD	904,191.55	48,249.50	952,441.05
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTEONES Y RECLUTA	-		-
OTRAS MULTAS	2,500.00	80,000.00	82,500.00
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-		-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-		-
GASTOS DE EJECUCION	117,243.16	5,166.73	122,409.89
REINTEGROS	-		-
INDEMINIZACIONES	-		-
LEGADOS	-		-
DONACIONES RECIBIDAS	-		-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	14,454.12	2,959.26	17,413.38
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	4,561.16	1,364.33	5,925.49
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	207,302.35	13,626.95	220,929.30
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	67,480.53	5,572.72	73,053.25
OTROS RECARGOS	-		-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-		-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-		-
BURSATILIZACION	-		-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	30,148,806.24	2,734,299.41	32,883,105.65
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,644,142.50	520,606.74	6,164,749.24
FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	1,285,138.74	98,072.11	1,383,210.85
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	221,344.90	25,179.17	246,524.07
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	446,158.27	66,300.32	512,458.59
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	1,234,385.45	134,628.84	1,369,014.29
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	2,272.27	-	2,272.27
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEV	232,092.18	24,685.68	256,777.86
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	71,195.55	7,949.84	79,145.39
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	-		-
APORTACION DEL RAMO	54,340,039.00	10,539,896.00	64,879,935.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	2,881,747.00	301,327.00	3,183,074.00

TRANSFERENCIAS PARA CONT.DE SERVICIOS	8,554,478.00		368,471.00	8,922,949.00
	115,659,454.59	-	15,758,061.32	131,417,515.91

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	21,648,520.09
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,760,520.28
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,212,513.90
Seguridad Social	4,118,319.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,031,355.15
Previsiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	111,600.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	451,177.39
Alimentos y Utensilios	25,524.93
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,083,544.72
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	71,008.55
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,335,762.32
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	197,512.06
Materiales y Suministros Para Seguridad	250,000.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	994,289.25
Servicios Básicos	8,526,792.32
Servicios de Arrendamiento	222,302.40
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,953,746.99
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	115,831.48
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,690,791.50
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	416,654.74
Servicios de Traslado y Viáticos	436,244.70
Servicios Oficiales	5,702,251.07
Otros Servicios Generales	1,143,459.76
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	3,840,436.47
Otros Gastos y Perdidas extraordinarias	21,256.15
Amortización de la Deuda Pública	13,054.16
Intereses de la Deuda Pública	292,346.86
Inversion Publica	
TOTAL	77,666,816.35

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (ingresos devengado)		132,526,139.27
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		1,108,623.36
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables (Bursatilizacion)	1,108,623.36	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		131,417,515.91

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO. DE ACTIVIDADES \$ 131,417,515.91
DIFERENCIAS \$ -

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		113,609,744.73
2. Menos egresos presupuestarios no contables		35,963,184.53
Mobiliario y equipo de administración	276,806.36	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	21,806.84	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	150,000.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,205,300.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,974,935.39	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	30,155,310.59	
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)	2,179,025.35	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		21,256.15
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	21,256.15	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		77,667,816.35

\$77,666,816.35 ESTADO DE ACTIVIDADES
 77,667,816.35 SALDO NETO
 -1,000.00 DIFERENCIA



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

[Handwritten signature]

C. FERNANDO MOLINA LANZA PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. EBENDIRA SALGADO CARRION SINDICA UNICA MUNICIPAL

PERIODO 2018 - 2021 SINDICATURA



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

[Handwritten signature]

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA



LIC. CARMEN SABEL VILLIERAS ARREDONDO REGIDORA DE HACIENDA

PERIODO 2018 - 2021 REGIDURIA CUARTA

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 Presupuestarias	246,135,884.00
Contables	
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	132,526,139.27
Cuentas de egresos	113,609,744.73

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	148,443,604.63
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	32,941,713.07
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$	17,024,247.71
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	-
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	132,526,139.27

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	148,443,604.63
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	12,084,485.27
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	10,534,383.79
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$	33,283,758.42
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$	-
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$	-
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	\$	113,609,744.73



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

[Signature]
C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA

[Signature]
C. NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDO
REGIDOR DE HACIENDA



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

[Signature]
LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



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

[Signature]
LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
01 al 31 de octubre de 2019



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 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 \$ 59,006,705.51

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4 - 1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	\$8,055,669.63	\$327,874,353.89	\$301,978,679.39	\$33,951,344.13	\$25,895,674.50
Efectivo y Equivalentes	\$365,871.81	\$154,893,661.59	\$143,698,881.69	\$11,947,779.90	\$11,947,779.90
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$7,689,697.84	\$161,957,095.65	\$150,668,425.35	\$18,978,368.14	\$11,288,670.30
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$99.38	\$11,023,596.65	\$7,611,372.35	\$3,412,324.28	\$3,412,324.30
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	\$83,854,530.49	\$36,291,363.95	\$3,180,332.94	\$116,365,561.50	\$33,111,031.01
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$1653,811.22	\$2,496,842.25	\$3,180,332.94	\$970,320.53	-\$683,490.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$84,698.17	\$10,362.52	\$0.00	\$95,060.69	\$10,362.52
	-	-	-	-	-

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	✓	\$69,233,775.00	\$30,155,310.59	\$0.00	\$99,389,085.59	\$30,155,310.59
Bienes Muebles	✓	\$20,174,172.70	\$3,628,848.59	\$0.00	\$23,803,021.29	\$3,628,848.59
Activos Intangibles	✓	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	✓	-\$7,291,926.60	\$0.00	\$0.00	-\$7,291,926.60	\$0.00
Activos Diferidos	✓	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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		\$91,910,200.12	\$364,165,717.84	\$305,159,012.33	\$150,916,905.63	\$59,006,705.51

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	4,985,312.87
DERECHOS	4,772,367.79
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	646,804.14
APROVECHAMIENTOS	1,129,814.90
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	110,960,267.21
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	8,922,949.00

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

Determinación de las Deudas	Monto de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Corta Plazo			\$0.00	\$0.00
Deuda Inversa			\$0.00	\$0.00
Subsidiarios de Crédito			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Acuerdos de Fiancancia			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Cooperativas			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Acuerdos de Fiancancia			\$0.00	\$0.00
Subtotal Corta Plazo			\$0.00	\$0.00
Largo Plazo			\$0.00	\$0.00
Deuda Inversa			\$0.00	\$0.00
Subsidiarios de Crédito			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Acuerdos de Fiancancia			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Cooperativas			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Acuerdos de Fiancancia			\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo			\$1,276,202.54	\$1,227,644.88
Deuda a Largo Plazo			\$1,276,202.54	\$1,227,644.88
Deuda a Largo Plazo			\$0.00	\$0.00
Deuda a Largo Plazo			\$1,276,202.54	\$1,227,644.88
Total Deuda y Otros Pasivos			\$1,276,202.54	\$1,227,644.88

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

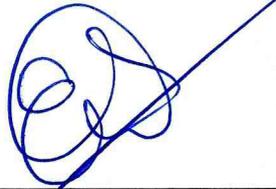
El Municipio de Isla informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16 Partes Relacionadas

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


C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL




LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO




C. NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDO
REGIDORA DE HACIENDA




LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

