



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 30 de Septiembre de 2020



En las 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 ASÍ:

	15,371,266.58
CAJA GENERAL	
FONDO FID (CARMEN SANTOS A.)	
BANCOS	
SANTANDER	
65503844965	234,279.08
18000063546	91,095.60
18000094904	3,542.55
18000094875	7,952.72
18000054844	1,311.79
18000094921	19,346.82
18000075330	650,000.00
18000137594	1,672,590.33
18000137714	365,119.10
18000137623	3,024,307.84
18000137776	8,629,924.26
18000151529	635,126.65
18000081409	36,669.84

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

	4,284,423.11
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDIF	2,000,000.00
PRESTAMO DE FORTAMUNDIF A FISCAL	100,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	15,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00
TRASPASO DE SALDO A INVERSION	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	50,000.00
PRESTAMO DE FORTAMUNDIF A FISCAL	50,000.00
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00

TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	150,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	220,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	532,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	80,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	500,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	55,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	94,658.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	300,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	60,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	150,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	400,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	40,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	200,000.00

DEPOSITO DE PARTICIPACION : 2,442,232.80

GASTOS A COMPROBAR :

2,757,344.80

FECHA	CHEQUE		
08/01/2020	1606-1644	JAIRO GOMEZ CONDE	2,315,674.98
10/01/2020	1606	FERNANDO MOLINA LANDA	397,000.00
06/01/2020	1602	NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDA	15,000.00
02/01/2020	303	JAVIER SALINAS RAMOS	0.00
30/01/2020	1654	AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	1,287.00
31/01/2020	1656	JUAN MANUEL MORTERA MARTINEZ	12,186.00
31/01/2020	1656	ALVARO GRAJALES YESCAS	4,799.81
27/01/2020	1647	LEONARDO VAZQUEZ CHAVEZ	0.00
05/02/2020	1608	ELOISA ARCOB MOLINA	7,526.84
27/03/2020	1782	NICOLAS TIMOCO PRIETO	0.00
02/04/2020	1789	IVANIA DOLORES RIOS LAZARO	3,670.09

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:

488,369.86

10/01/2020	1810	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
15/01/2020	1824	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	0.00
14/01/2020	314	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
15/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
17/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	65,674.00
30/01/2020	1	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
30/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	0.00
31/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (PENSIÓN ALIMENTICIA)	0.00
04/02/2020	1661	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	-0.16
05/03/2020	TRANS.	SALVADOR ESCUTIA BASILIO (REFACCIONES)	0.00
06/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,510.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,093.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,317.06
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	25,092.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,894.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	22,897.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	11,067.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	10,382.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	13,984.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	14,463.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	116.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	121.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	119.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	205.00

11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	347.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	224.00
11/03/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	325.00
11/03/2020	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)	9,378.00
18/05/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (MULTA SAT)	23,910.00
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	6,071.49
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	795.05
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	5,874.08
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	3,324.10
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	24,087.20
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	21,981.88
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	20,103.81
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	23,931.90
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,309.53
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	1,124.77
24/08/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	7,521.00

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

112,000.00

ALBERTO VAZQUEZ ARROJA	35,000.00
ELOISA ARGOS MOLINA	40,000.00
FELIX CHAPOL CEBA	-
MARIA AURORA MUÑOZ JOACHIN	-
MARIA DE LOURDES PRAY PASTRANA	1,000.00
NORMA I. VILLIERS ARREDONDO	20,000.00
JUAN MANUEL MORTERA MARTINEZ	3,000.00
JUAN CARLOS NARANJO LOPEZ	8,000.00
GUSTAVO SOLANO TORRES	5,000.00

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

OTROS INGRESOS RECONOCIDOS EN EL SIGUIENTE MES (INGRESOS NO RECONOCIDOS)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPOS A PROVEEDORES

ANTICIPOS A CONTRATISTA)

2,025,739.68

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

96,438,950.71

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

69,233,775.00

BIENES MUEBLES

27,205,175.71

PASIVO**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

526,064.38

MATERIALES Y SUMINISTRO 2019

MATERIALES Y SUMINISTRO 2018

Victoriano Andrade Carvajal

526,064.38

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

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

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

1,212,585.99

SERVICIOS GENERALES 2019

3% a la Nomina Agosto 2019

3% a la Nomina Septiembre 2019

3% a la Nomina Octubre 2019

3% a la Nomina Noviembre 2018

3% a la Nomina Diciembre 2019

81,328.00

0.05

PAGO COMPLEMENTARIOS EJERCIDO 2018

3,413.99

GAUDENCIO RODRIGUEZ B.

GONZALO AMAOIH DEBENEIGHI

SERVICIOS GENERALES 2018

Julio David Muñoz Ponce

13,325.41

3% a la nomina 2018

1,006,375.68

3% a la Nomina Noviembre 2018

108,342.81

Kaul Camacho Muñoz

Jairo Gomez Conde

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

3,893,898.68

ISR

3,449,436.04

10% SOBRE HONORARIOS	-249,802.02
ISR FISM	0.00
ISR FAFM	0.00
10% SOBRE ARRENDAMIENTO	-0.39
IFE EMPLEADOS	892.05
IFE PRESTAMOS	-
5 AL MILLAR	15,581.49
IVA POR TRASLADAR 10%	5,709.81
FONACOT	0.00
FOMEPADE	652,081.65
PENSION ALIMENTICIA	0.00
CUOTAS SINDICALES	0.00
FONDO DE AHORRO	0.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

8,291,153.17

JAYRO GOMEZ CONDE	637.74
ELOISA ARCOS MOLINA	1,584.23
ISAAC FLORES DURAN	581.00
BEATRIZ COOK DOMINGUEZ	-
WANIA DOLORES RIOS LAZARO	370.09
QUALITAS	34.58
MARIA DE LOA ANGELES MARTINEZ HOEZ	2,060.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF	2,000,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL	100,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	15,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00
TRASPASO DE SALDO A 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	50,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	50,000.00
PRESTAMO DE FORTAMUNDF A FISCAL	50,000.00
TRASPASO DE SALDO ARBITRIOS A FISCAL	30,000.00
PRESTAMO DE FISMDF A FORTAMUNDF	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	150,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	220,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
FINANCIAMIENTO FORTAMUNDF (NOMINAS)	1,648,883.40
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	532,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	80,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	30,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	500,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	65,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO DE FISMDF A FORTAMUNDF	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	20,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	-
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	300,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	60,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	150,000.00

TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	400,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	40,000.00
TRASPASO DE SALDO A FISCAL DE ARBITRIOS	50,000.00
TRASPASO DE SALDO A ARBITRIOS A	200,000.00
JAIRO GOMEZ CONDE	6,071.29

PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA

BANOS		
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		6,862,053.69
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	8,962,053.69	
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JULIO 2018		

5,794,636.47

Samuel Camerino Lozano Ramirez	498,903.39
2% a la nomina	1,411,765.99
ARBITRIOS EJERCIDOS ANT ISR	1,897,868.78
ARBITRIOS EJERCIDOS ANT ISR 2018	2,043,403.37
Credito al salario	57,404.06
IMSS	742,399.79

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		70,090,982.07
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		17,013,888.46
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		85,916,835.23

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 \$ 300,000.00 FOPADE 2018

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	3,724,778.56	#####	1,526,685.04
Rural corriente	1,835,926.52	963,645.41	872,281.11
Urbano rezago	6,758,570.44	330,879.09	6,427,691.35
Rural rezago	6,512,556.63	136,475.94	6,376,080.69
Adicional urbano corriente	279,411.14	164,866.54	114,544.60
Adicional rural corriente	137,695.74	72,274.10	65,425.64
Adicional urbano rezago	445,195.82	24,592.21	420,603.61
Adicional rural rezago	491,459.65	9,941.72	481,517.93

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,735,236.64		25,976.72	1,761,213.36
PREDIAL SUB URBANO	15,119.02		0.00	15,119.02
PREDIAL RURAL CORRIENTE	712,074.85		4,091.22	716,166.07
PREDIAL URBANO REZAGO	320,199.94		10,856.95	331,056.89
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-		0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	132,171.32		4,304.62	136,475.94
PREDIAL PROPIEDAD O POSESION EJIDAL	-		-	-
TRASLACION DE DOMINIO DUELO	296,171.35		32,074.96	328,246.31
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-		-	-
CARPAS	-		-	-
CIRCOS	-		-	-
ESPECTACULOS DEPORTIVOS	-		-	-
CORRIDAS Y OTROS ESPECTACULOS SIMILARES	-		-	-
REPRESENTACIONES TEATRALES	-		-	-
EXHIBICIONES Y CONCURSOS	-		-	-
ESPECTACULOS PUBLICOS	-		-	-
OTROS	-		-	-

LOTERIAS	-	-	-
RFAS	-	-	-
SORTEOS	-	-	-
CONCURSOS	-	-	-
PREMIOS	-	-	-
JUEGOS DE MESA	-	-	-
JUEGOS ELECTRONICOS	-	-	-
ADICIONAL URBANO CORRIENTE	112,747.40	1,947.90	114,695.30
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-	-	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	71,946.44	306.82	72,253.26
ADICIONAL URBANO REZAGO	23,828.79	784.26	24,613.05
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	9,618.84	322.88	9,941.72
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	241,335.00	43,564.74	284,899.74
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	8,911.57	2,056.58	10,968.15
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-	-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-	-	-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	383,244.50	1,940.00	385,184.50
REPRENDOS ANUALES	498,909.12	1,818.18	500,727.30
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	80,404.54	0.00	80,404.54
EXTENSION DE HORARIO	111,545.46	0.00	111,545.46
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	92,526.24	33,088.73	124,614.97
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	3,377.84	260.66	3,638.50
POR LICENCIAS	105,330.18	70,812.55	176,142.73
POR DESENDE DE PREDIOS	1,636.36	208,806.36	210,442.71
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	24,753.59	7,467.02	32,220.61
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-	-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-	-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	201,857.28	20,289.43	222,146.71
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBRAN EN LOS ARCHIVOS	-	-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-	1,611.83	1,611.83
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	101,476.55	10,836.77	112,313.32
INMUMACIONES Y REPRENDO ANUAL DE FOSAS	65,091.00	7,727.28	72,818.28
INMUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-	-	-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIO	-	-	-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-	-	-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION O MODIFICACION	-	-	-
INMUMACION DE RESTOS, APERTURA O CIERRE DE GAVETA	-	-	-
EXHUMACIONES	-	-	-
REINMUMACIONES	-	-	-
CREMACIONES	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	268,797.27	3,609.09	272,406.36
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	332,032.18	45,104.40	377,136.58
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-	-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-	-	-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	104,910.08	20,187.00	125,097.08
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	977.28	0.00	977.28
ADOPCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICINA	4,363.68	0.00	4,363.68
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-	-	-
DIVORCIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUNCIÓN	16,317.88	2,363.63	18,681.51
PUBLICIDAD EN ALTA VOZ MOVIL	4,950.91	0.00	4,950.91
RECTIFICACION DE ACTAS	-	-	-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS O CERTIFICACIONES	-	-	-
EXPEDICION URGENTE DE COPIA CERTIFICADA	-	-	-
EXPEDICION AUTOMATIZADA DE COPIA CERTIFICADA	-	-	-
POR LA BUSQUEDA	-	-	-
Ocupacion de inmuebles de dominio publico mercado m	-	-	-
Ocupacion temporal de la via publica	-	-	-
INSTALACION DE TUBERIAS	-	-	-

CONST. O RECONST DE ALICANTARELLAS	-	-	-
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 INMUEBLES	-	-	-
ARREND DE BIENES MUEBLES Y INMUEBLES	-	-	-
Ocupacion de espacios en vias publicas	85,077.35	727.28	65,804.63
SERVICIOS SANITARIOS	-	-	-
OTROS DERECHOS	332,432.07	49,757.00	382,189.07
EXPLOT ENAJ NATURALIZA BIENES	80,115.66	20,566.42	109,681.08
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES CAPITAL	231,556.09	51,833.71	283,389.80
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMIENTO	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-
DIVERSOS	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	30,800.00	12,350.00	43,050.00
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 VIALIDAD	283,345.65	8,527.50	291,873.15
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTONES Y RECLUTA	-	-	-
OTRAS MULTAS	9,855.60	0.00	9,855.60
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-	-	-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-	-	-
GASTOS DE EDUCACION	75,409.94	950.00	76,359.94
REINTEGROS	-	-	-
INDENIZACIONES	-	-	-
LEGADOS	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	10,851.85	3,450.92	14,342.57
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	3,942.48	549.80	4,492.28
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	168,918.45	9,488.28	178,406.73
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	75,787.47	4,009.08	79,796.55
OTROS RECARGOS	-	-	-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-	-	-
BURSATILIZACION	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	26,901,355.86	2,743,617.63	29,644,973.47
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,101,255.31	519,385.44	5,620,600.75
FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	1,170,161.31	98,072.11	1,268,233.42
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	149,498.51	19,664.01	169,162.52
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	316,945.57	36,502.14	353,447.71
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	966,546.12	106,107.52	1,072,648.64
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL	25,266.44	-	25,266.44
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	176,061.85	15,078.37	191,140.22
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	65,796.86	8,263.86	74,060.72
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	3.26	-	3.26
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES	-	172,039.59	172,039.59
OTRAS PARTICIPACIONES	703,457.17	-	703,457.17
APORTACION DEL RAMO	54,942,552.00	6,867,819.00	61,810,371.00
INGRESOS EXTRACORRIENTES	2,538,032.00	338,999.00	2,877,031.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT DE SERVICIOS	5,849,335.16	848,477.20	6,697,812.36
	106,314,162.92	12,499,375.41	118,813,538.33

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,806,277.21
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,111,327.12

Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,479,703.88
Seguridad Social	3,317,846.18
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,427,887.71
Provisiones	
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	389,791.73
Alimentos y Librerías	8,574.76
Monedas Primes y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,969,987.92
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	28,336.79
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,953,908.21
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	267,786.90
Materiales y Suministros Para Seguridad	26,448.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	990,266.57
Servicios Básicos	5,218,852.00
Servicios de Arrendamiento	274,630.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,338,107.13
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	149,881.93
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,637,002.83
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	646,416.28
Servicios de Trenado y Váticos	212,905.33
Servicios Oficiales	2,463,713.57
Otros Servicios Generales	334,271.44
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	1,659,912.65
Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias	267,177.40
Amortización de la Deuda Pública	21,641.49
Intereses de la Deuda Pública	674,688.80
Inversión Pública	
TOTAL	86,793,335.67

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (ingresos devengado)		122,491,016.91
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,677,477.58
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables (Bursatilización-Controversia)	3,677,477.58	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		118,813,538.33

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO. DE ACTIVIDADES
DIFERENCIAS

\$ 118,813,538.33

\$ -

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		105,957,712.71
2. Menos egresos presupuestarios no contables		39,431,554.44
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	32,854,144.55	
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 (ADEFA5)	2,951,909.32	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	273,672.69	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		267,177.40
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	267,177.40	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		66,793,335.67

566,793,335.67 ESTADO DE ACTIVOS
 66,793,335.67 SALDO NETO
 0.00 DIFERENCIA


 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 ISLA
 VERACRUZ DE
 IGNACIO DE LA LLAVE
 PRESIDENCIA
 LIC. FERNANDO MOLINA
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 H. AYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 ISLA
 VERACRUZ DE
 IGNACIO DE LA LLAVE
 TESORERÍA
 LIC. JAIRO DOMÍNGUEZ
 TESORERO MUNICIPAL


 COMISION DE HACIENDA
 LIC. MARIANA DELIERS ARRIBONDO
 DIRECTORA DE HACIENDA

PERIODO
 2018 - 2021
 REGIDURIA
 CUAP, A


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

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		2018	2021
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias			
Cuentas de Ingresos			
Cuentas de Egresos			
Cuentas de Ingresos			
Cuentas de Egresos			
Cuentas de Ingresos		122,491,015.91	100,957,712.71
Cuentas de Egresos		148,938,329.03	8,369,072.53
Cuentas de Ingresos		10,060,716.35	44,672,260.14
Cuentas de Egresos		105,957,712.71	

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	148,938,329.03
812 LEY DE INGRESOS POR EJERCER	\$	39,802,547.06
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$	13,355,233.94
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	
815 LEY DE INGRESOS RECALCULADA	\$	122,491,015.91

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	148,938,329.03
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	8,369,072.53
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	10,060,716.35
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$	44,672,260.14
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$	
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$	
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	\$	105,957,712.71



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

LIC. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
PRESIDENTE MUNICIPAL
2018 - 2021

REGISTRADO EN EL REGISTRO DE HACIENDA
NORMA 018-2021
REGIDOR DE HACIENDA
J. GIDURIE
CUAP



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
01 al 30 de Septiembre 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 económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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 05 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 MV-680101-0L2 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

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 analítico del Activo, nos muestra la variación 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 variación de \$ 53,133,740.35

Descripción	01/01/2020	Carga del Periodo	Abono del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4	5
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Caja y Equivalencias	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
Deudas a Corto Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
Deudas a Largo Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
Activos a Corto Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
Activos a Largo Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
ACTIVO NO CORRIENTE					
Activos a Corto Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
Activos a Largo Plazo	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
ACTIVO TOTAL					
ACTIVO CORRIENTE	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
ACTIVO NO CORRIENTE	41,272,215.74*	406,577,846.67*	438,271,416.81*	415,578,652.20*	41,306,436.46*
ACTIVO TOTAL	82,544,431.48*	813,155,693.34*	876,542,833.62*	831,157,304.40*	6,612,872.92*

ESTADO DE RESULTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO DE ISTA		2008	2009	2010	2011	2012
INGRESOS	7	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00
EGRESOS	8	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00	8,149,720.00
RESERVA PARA EMERGENCIAS	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ESTADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El H. Ayuntamiento de Ista, Ver., Tiene contratado un Fideicomiso Bursátil que vencera en el año 2038, por un importe de \$ 8,149,720.00 contratado el 11 de Junio de 2008

10 Reporte de la Recaudación

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

IMPUESTOS	4,159,046.38
DERECHOS	3,234,393.55
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	395,070.88
APROVECHAMIENTOS	344,778.75
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	101,810,396.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	6,697,812.36
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	172,039.59

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

DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA	2008	2009	2010	2011	2012
Deuda por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a largo plazo - Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a corto plazo - Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a largo plazo - Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por pagar a corto plazo - Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por cobrar a largo plazo - Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda por cobrar a corto plazo - Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 (LGGG): 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 efecto 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 Ista, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa.

15 Eventos Posteriores al Cierre

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

16 Partes Relacionadas

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



[Handwritten signature]

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

C. FERNANDO MOLINA LARA
PRESIDENTE MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

[Handwritten signature]

LIC. ERENDI SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



MARIA SABEL VILLIERS LAREDO
REGIDORA DE HACIENDA

PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUAP.A

[Handwritten signature]

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



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