



h) Notas a los Estados Financieros

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

A continuación se presentan los tres tipos de

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

SU SALDO REFLEJA UN SALDO DISPONIBLE PARA EL SIGUIENTE PERIODO REPRESENTADO ASI:

17,993,749.92

CAJA GENERAL

FONDO FIJO (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

BANAMEX

70111371138-ARBITRIOS	15,487.39
70111679744-FORTAMUNDF	2,259,177.85
70111618729-FISMDF	15,063,362.69
70111371146-HIDROCARBURO	7,117.84

SANTANDER

65503844965	259,482.08
65506014473	3,692.80
65506087352	-
18000063546	56,643.50
18000074349	328,785.77

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

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO PENDIENTES DE RECUPERAR

GASTOS A COMPROBAR :

2,312,238.78

FECHA	CHEQUE		
28/02/2018	21-416	ANNA KAREN GIORGANA CALZADA	55,000.00
28/02/2018	60-91-174-180	JAIR GOMEZ CONDE	669,100.68
28/02/2018	68	DARIANA SCARLET BALDERAS	0.00
28/02/2018	69	ESTHER GARCIA MOYA	0.00
28/02/2018	97-115-181-201-400	FERNANDO MOLINA LANDA	1,347,351.25

28/02/2018	133	ALMA KARINA MONTELONGO	5,734.18
28/02/2018	147	RAFAEL MOLINA ALVARADO	19,119.00
28/02/2018	155-195	VICTOR MANUEL BARRIOS ALVARADO	0.00
28/02/2018	178	MARIA DE LOURDES FRAY PASTRANA	0.00
28/02/2018	202	ELOISA ARCOS MOLINA	5,000.70
28/02/2018	165-206	GUADALUPE RUIZ QUINTERO	0.00
	209-395-519	NORMA ISABEL VILLIER ARREDONDO	17,613.97
14/03/2018	286	HECTOR ALBINO REDONDA	0.00
14/03/2018	287	JUAN BEIZA POIXTAN	4,000.00
14/03/2018	306-361-408	ERENDIRA SALGADO CARRION	120,000.00
20/03/2018	301	FILIBERTO ARIZA FARIAS	0.00
23/04/2018	433	SOFONIAS RODRIGUEZ PEREZ	5,000.00
30/04/2018	461	AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	7,000.00
02/04/2018	353	JUAN MANUEL MORTERA	10,000.00
10/05/2018	483	ABEL MENDOZA AMBRIZ	5,000.00
02/04/2018	362	RICARDO RODRIGUEZ REYES	17,419.00
09/04/2018	394	RICARDO RODRIGUEZ REYES	2,000.00
10/04/2018	398	ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ	5,000.00
10/04/2018	399	JORGE SABINO GARCIA	5,000.00
02/05/2018	462	ERNESTO PABLO ROMANO VAZQUEZ	3,500.00
31/05/2018	514	ALVARO GRAJALES YESCAS	4,500.00
31/05/2018	51	EPIFANIA ALFONSO REYES	1,900.00
27/07/2018	646	IVANIA DOLORES RIOS LAZARO	3,000.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:

1,774,883.58

15/01/2018	8	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	232,600.20
17/01/2018	14	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	3,800.00
29/01/2018	56	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	244,500.18
05/02/2018	99	JAIRO GOMEZ CONDE (RADIOS SEG.PUB.)	25,932.34
09/02/2018	122	JAIRO GOMEZ CONDE (ANT. PATRULLAS)	0.00
09/02/2018	123	JAIRO GOMEZ CONDE (ANT. PATRULLAS)	0.00
14/02/2018	138	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	291,500.18
19/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (ADQ. AMBULANCIA)	43,740.00
19/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (ADQ. VEHICULO)	89,165.00
20/02/2018	156	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	18,028.01
20/02/2018	157	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	5,600.01
20/02/2018	158	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES MAQ PES)	81,955.20
20/02/2018	161	JAIRO GOMEZ CONDE (DICTMANE ENT-REC)	36,971.15
20/02/2018	166	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES AYTO.)	32,138.10
20/02/2018	167	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES SEG.PUB.)	5,070.00
20/02/2018	168	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES SEG.PUB.)	2,930.01
20/02/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (PAGO DICTAMEN)	53,028.85
27/02/2018	190	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	243,700.17
28/03/2018	247-238-173	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	44,522.11
02/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	12,421.28
02/04/2018	18	JAIRO GOMEZ CONDE (VEHICULO SEG.PUB.)	197,959.14
17/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (REFACCIONES)	16,413.00
17/04/2018	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA	33,939.70
17/06/2018	TRANS.	JAIRÓ GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA	32,823.66
17/07/2018	TRANS.	JAIRÓ GOMEZ CONDE (3% A LA NOMINA	26,145.29

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS
MARIA SALOME REYES MARTINEZ
NORMA VILLIERS ARREDONDA

500.00

85,000.00

LORENZO CANELA DOMINGUEZ	-
ESTEBAN LLANO POLITO	1,000.00
JAVIER XOLOT BELTRAN	-
RAFAEL MAZABA RAMOS	-
OFELIA BENEQUIN C	-
MARIANO PESTAÑA CABALLERO	-
FREDDY MANUEL TORRES GONZALEZ	-
APOLINAR VAZQUEZ BENITEZ	-
MARI CARMEN MENDOZA HERRERA	2,000.00
LUIS MORALES HERNANDEZ	5,000.00
AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	-
LUIS ALBERTO MONTIEL FARIAS	5,500.00
ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ	8,000.00
ALBERTO VAZQUEZ ARRIJOJA	15,000.00
JOSE GUADALUPE RUIZ QUINTERO	-
NARCISO GOMEZ PETO	-
SOFONIAS RODRIGUEZ PEREZ	2,000.00
ALVARO GRAJALES YESCAS	2,000.00
MARTIN SARMIENTO	-
JAIR GAONA MIRANDA	3,000.00
MANLIO DANIEL MARTINEZ	1,000.00
JUAN CARLOS NARANJO	-
REINA MORA	500.00
DANIEL CASTAÑEDA	2,000.00
EPIFANIA ALFONSO REYES	5,000.00
ISIDORO RAMIREZ HERNANDEZ	8,000.00
GONZALO GUTIERREZ M.	4,500.00
DONACIANO DEL MORAL M.	20,000.00

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

1,004,954.31

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

1,004,954.31

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

3,247,605.35

ANTICIPOS A PROVEEDORES 377,000.00

377,000.00

ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2,870,605.35

2,870,605.35

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

89,160,376.25

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

69,233,775.00

BIENES MUEBLES

19,926,601.25

PASIVO**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

MATERIALES Y SUMINISTRO

787,755.20

Victoriano Andrade Carvajal

526,064.38

Convenios por Pagar a Corto Plazo (Paciano Mora Gutierrez)

183,000.00

SERVICIOS GENERALES

1,019,701.09

Julio David Muñoz Ponce

13,325.41

3% a la nomina 2016

1,006,375.68

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

308,553.65

ISR		248,625.20
10% SOBRE HONORARIOS		2,168.18
ISR FISM		0.00
ISR FAFM		0.00
10% SOBRE ARRENDAMIENTO		-0.36
IPE EMPLEADOS		1,705.51
IPE PRESTAMOS		-
5 AL MILLAR		54,975.52
IVA POR TRASLADAR		1,079.62
FONACOT		0.00
PENSION ALIMENTICIA		-0.02

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

5,633.84

Fernando Molina Landa	1,736.76
Ivania Dolores Rios Lazaro	267.82
Maria de Lourdes Fray Pastrana	-
Eduardo Soler Leal	-
Ulises Elvira Mauleon	-
Jairo Gomez Conde	43.33
Esther Garcia Moya	-
Isaac Maynard Flores Duran	-
Isven Yasel Condado Hernandez	-
Eloisa Arcos Molina	154.00
Maria de los Angeles Martinez Hernandez	0.00
Ernesto Romano Vazquez	176.73
Amado Merida Ruiz	-
Juan Carlos Naranjo	-
Epifania Alfonso Reyes	-
Norma Villiers Redonda	-
Maria Luisa Ascanio	48.31
Silvia Villa Mendoza	-
Nahum Mendoza Dominguez	-
Beatriz Cook Dominguez	2,446.80
Victor Manuel Barrios Alvarado	622.61
Julio Cesar Alvarez C.	137.00
Servicio del Centro de Isla S.A de C.V.	0.30
Manuel C. de Vaca Aparicio	0.18

PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA

BANOBAS

DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

7,811,056.50

BANOBAS	620,675.70
FINANCIERA LOCAL	0.00
BANOBAS (ANTICIPO FAIS)	0.00
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	7,190,380.80
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE AGOSTO DE 2017	

5,794,536.47

Samuel Camerino Lozano Ramirez	498,902.39
2% a la nómina	1,411,765.99
ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR	1,897,868.78
ARBITRIOS EJERCICIOS ANT ISR 2016	2,043,403.37
Credito al salario	57,404.06
IMSS	742,389.79

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

75,853,137.49

RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
BIENES MUEBLES E INMUEBLES

-10,063,697.74
85,916,835.23

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

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	2,733,593.82	2,206,093.90	527,499.92
Rural corriente	1,617,164.88	1,100,222.69	516,942.19
Urbano rezago	5,468,430.01	613,984.26	4,854,445.75
Rural rezago	5,314,905.56	150,523.33	5,164,382.23
Adicional urbano corriente	204,954.62	165,447.28	39,507.34
Adicional rural corriente	121,282.50	82,517.15	38,765.35
Adicional urbano rezago	347,803.70	45,300.31	302,503.39
Adicional rural rezago	401,435.51	11,229.57	390,205.94

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,466,527.86		47,015.60	1,513,543.46
PREDIAL SUB URBANO	13,101.00		861.32	13,962.32
PREDIAL RURAL CORRIENTE	675,209.62		6,963.36	682,172.98
PREDIAL URBANO REZAGO	462,050.30		20,018.60	482,068.90
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	4,607.01		0.00	4,607.01
PREDIAL RURAL REZAGO	92,930.44		4,683.93	97,614.37
PREDIAL PROPIEDAD O PESESION EJIDAL	-			-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	269,741.65		76,894.43	346,636.08
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	93,573.63		3,591.72	97,165.35
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-			-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	68,018.17		522.30	68,540.47
ADICIONAL URBANO REZAGO	34,395.67		1,464.68	35,860.35
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	7,008.45		316.10	7,324.55
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-			-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-			-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-			-

ADICIONAL SOBRE DERECHOS	262,339.69		41,311.53	303,651.22
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	23,119.24		1,652.95	24,772.19
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-			-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-			-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	269,959.22		83,229.28	353,188.50
REFRENDOS ANUALES	596,894.02		418.18	597,312.20
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARÁCTER EVENTU	28,300.72		6,355.45	34,656.17
EXTENSION DE HORARIO	30,928.91		0.00	30,928.91
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	51,490.88		9,158.44	60,649.32
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	4,778.19		1,091.76	5,869.95
POR LICENCIAS	275,787.62		10,880.09	286,667.71
POR DESLINDE DE PREDIOS	853.63		241.80	1,095.43
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	32,482.44		24,218.60	56,701.04
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-			-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-			-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	234,809.86		33,571.55	268,381.41
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBREN EN LOS ARCH	-			-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-			-
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	40,523.78		7,636.55	48,160.33
INHUMACIONES Y REFRENDO ANUAL DE FOSAS	77,097.98		25,272.79	102,370.77
INHUMACIONES EN FOSAS A PERPETUIDAD	-			-
DEPOSITO DE RESTOS EN OSARIOS	-			-
DEPOSITOS DE RESTOS EN OSARIO A PERPETUIDAD	-			-
CONSTRUCCION Y RECONSTRUCCION AMPLIACION	-			-
INHUMACION DE RESTOS, APERTURA O CIERRE DE	-			-
EXHUMACIONES	-			-
REINHUMACIONES	-			-
CREMACIONES	-			-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	273,853.97		13,788.00	287,641.97
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y COM	-			-
SERVICIO DE RECOLECCION ESPECTACULOS PUBLIC	-			-
POR LIMPIEZA DE PREDIOS NO EDIFICADOS	-			-
SUPERVISION TECNICA, EXPLOTACION BANCOS M	-			-
RECTIFICACION O CANCELACION DE LOS DATOS	-			-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE DATOS CATASTR	269,777.06		111,738.59	381,515.65
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-			-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-			-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	294,365.97		58,864.17	353,230.14
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-			-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	2,386.35		0.00	2,386.35
ADOPCIONES	-			-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICINA	13,091.04		1,090.92	14,181.96
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-			-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-			-
DIVORCIOS	2,909.08		0.00	2,909.08
REGISTRO DE DEFUNCION	7,590.42		2,487.76	10,078.18
RECTIFICACION DE ACTAS	-			-
EXPEDICION DE CONSTANCIAS O CERTIFICACIONES	-			-
EXPEDICION URGENTE DE COPIA CERTIFICADA	-			-
EXPEDICION AUTOMATIZADA DE COPIA CERTIFICADA	-			-
POR LA BUSQUEDA	-			-
OCUPACION DE INMUEBLES DE DOMINIO PUB MERC	-			-
OCUPACION TEMPORAL DE LA VIA PUBLICA	-			-
CAPTACION DE AGUA	-			-
INSTALACION DE TUBERIAS	-			-
CONST. O RECONST DE ALCANTARILLAS	-			-
PAVIMENTACION DE CALLES Y AVENIDAS	-			-
APERTURA AMPLIACION DE CALLES Y AVENIDAS	-			-

CONSTRUCCION Y RECONST DE BANQUETAS	-		-
INSTALACION DE ALUMBRADO PUBLICO	-		-
VENTA DE BIENES DE DOMINIO PRIVADO	-		-
ARREND DE BIENES MUEBLES E INM CORRIENTE	-		-
ARREND DE BIENES MUEBLES E INM REZAGO	-		-
OCUPACION DE ESPACIOS EN VIAS PUBLICAS	136,387.77	19,259.09	155,646.86
OTROS DERECHOS	733,271.60	17,587.43	750,859.03
EXPLOT ENAJ NATURALEZA BIENES	231,192.42	16,529.30	247,721.72
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-		-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES CAPITAL	126,988.33	26,931.30	153,919.63
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMIENTO	-		-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-		-
DIVERSOS	-		-
ADICIONALES	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	63,700.00	3,100.00	66,800.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE LIMPIA PUBLICA	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE MERCADO	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE PROTECCION A LOS ANIMALES	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE PROTECCION CIVIL	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE TRANSITO Y VIALIDAD	-		-
MULTAS AL REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTEONES Y REROS	-		-
OTRAS MULTAS	110,501.91	799.62	111,301.53
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-		-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-		-
REINTEGROS	-		-
INDEMNIZACIONES	-		-
LEGADOS	-		-
DONACIONES RECIBIDAS	-		-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	7,551.76	3,861.02	11,412.78
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	3,798.60	561.45	4,360.05
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	254,228.92	15,400.40	269,629.32
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	58,409.47	3,870.07	62,279.54
OTROS RECARGOS	-		-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-		-
BURSATILIZACION	-		-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	17,971,642.89	3,594,096.38	21,565,739.27
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	3,360,504.10	652,879.14	4,013,383.24
FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	742,291.02	94,498.91	836,789.93
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	130,694.54	22,789.06	153,483.60
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	216,595.60	22,623.99	239,219.59
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	753,758.21	131,666.33	885,424.54
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL	1,378.74	468.24	1,846.98
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES	169,934.13	24,445.81	194,379.94
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	45,129.91	7,596.83	52,726.74
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	59.07	1.39	60.46
APORTACION DEL RAMO	30,684,115.00	9,253,104.00	39,937,219.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	7,850,951.00	310,929.00	8,161,880.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT. DE SERVICIOS	2,371,302.00	368,724.00	2,740,026.00
TOTAL	72,004,890.86	15,187,063.21	87,191,954.07

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,156,945.78
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,453,166.31
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,692,341.37
Seguridad Social	1,655,014.68
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,701,298.70
Previsiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	343,332.01
Alimentos y Utensilios	17,198.89
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	731,783.41
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	60,152.80
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,785,515.05
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	162,502.75
Materiales y Suministros Para Seguridad	249,812.66
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	508,018.25
Servicios Básicos	4,049,461.00
Servicios de Arrendamiento	584,994.41
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,261,747.32
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	89,155.81
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,061,461.78
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	320,743.31
Servicios de Traslado y Viáticos	438,132.19
Servicios Oficiales	4,015,839.86
Otros Servicios Generales	1,011,834.34
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	294,662.00
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	3,265,545.92
Otros Gastos y Perdidas extraordinarias	218,070.74
Amortización de la Deuda Pública	
Intereses de la Deuda Pública	338,472.12
Inversión Pública	
TOTAL	45,517,203.46

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

LIC. EFENDIRA ALGADO CARRIÓN
SINDICA ÚNICA MUNICIPAL

PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

COMISION DE HACIENDA

LIC. JAIRO GÓMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

C. ISVEN YASEL CONDADO HERNÁNDEZ
REGIDOR DE HACIENDA

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



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





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



01 al 31 de Julio 2018
Fecha de impresión: 19/07/2018

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	
Contables	149,190,686.89
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y garantías	
Juicios	
Presupuestarias	
Cuentas de ingresos	88,111,949.63
Cuentas de egresos	61,087,737.26

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 118,578,978.41
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ 43,598,030.36
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS \$ 13,121,001.58
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA \$ 88,111,949.63
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 88,111,949.63

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
ISLA
VERACRUZ DE
IGNACIO DE LA LLAVE
PRESIDENCIA
2018 - 2021
C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

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

C. ISVEN YASEL CONDADO HERNANDEZ
REGIDOR DE HACIENDA

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 118,578,978.41
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$ 9,981,059.82
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS 11,981,266.93
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO 59,491,448.26
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO -
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO -
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO 61,087,737.26



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA
LIC. FERNANDO SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



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

LIC. JAIRÓ GÓMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

000046



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
 01 al 31 de Julio de 2018



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

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-880101-DL2 siendo este el registro federal de Contribuyentes, Iniciando sus operaciones fiscales 01 de Enero de 1968 con Actividad Administración Pública Municipal con domicilio Avenida 2 de Abril 247 cp. 95640.

04 Organización y Objeto Social

El H. Ayuntamiento es responsable de Planear, Organizar y coordinar acciones que posicionen al municipio como destino turístico altamente competitivo, mediante la difusión, promoción y comercialización de Nuestra Feria Anual de la piña, Gastronomía, Ganadería y Agricultura.

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

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 \$ 23,496,587.85

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					
Efectivo y Equivalentes	\$9,839,543.43	\$214,140,235.93	\$199,651,648.98	\$32,135,129.38	\$23,496,587.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$95,025.43	\$109,639,482.05	\$82,497,577.62	\$17,893,749.32	\$17,841,914.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$7,706,687.96	\$99,693,362.32	\$95,776,134.27	\$10,892,776.88	\$3,187,888.06
Inventarios	\$39.38	\$5,625,441.96	\$2,377,936.89	\$3,247,605.35	\$3,247,605.37
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Extinción 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					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$64,241,975.97	\$17,681,736.26	\$1,247,382.14	\$100,676,465.09	\$16,434,489.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$1,581,685.05	\$1,584,707.07	\$1,244,303.14	\$1,922,683.78	\$340,403.93
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$57,793.90	\$13,822.45	\$0.00	\$71,526.55	\$13,822.45
Bienes Muebles	\$19,233,775.09	\$13,126,965.41	\$0.00	\$82,370,749.45	\$10,136,965.41
	\$16,960,390.02	\$2,946,391.13	\$0.00	\$19,906,781.13	\$2,946,391.13

Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$3,614,468.90	\$0.00	\$0.00	-\$3,614,468.90	\$0.00
Activos Diferidos	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	-\$3,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TOTAL DEL ACTIVO	\$92,880,519.48	\$231,830,032.19	\$191,838,951.22	\$132,811,600.37	\$39,931,080.37

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

IMPUESTOS	3,066,216.90
DERECHOS	3,804,430.96
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	401,641.35
APROVECHAMIENTOS	178,101.53
INGRESOS NO COMPRENDIDOS	959,384.04
PARTICIPACIONES,	76,042,153.29
TRANSFERENCIAS,	2,740,026.00
ASIGNACIONES,SUBSIDIOS	

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	SELECCIÓN O PÉLA Acreditador	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Unidad y Valores			0.00	0.00
Acreditaciones Financieras			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Global			0.00	0.00
Unidad y Valores			0.00	0.00
Acreditaciones Financieras			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna			0.00	0.00
Acreditaciones Financieras			0.00	0.00
Unidad y Valores			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Global			0.00	0.00
Unidad y Valores			0.00	0.00
Acreditaciones Financieras			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Deuda Pública			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 (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 operativas.



C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL




C. ISVEN YASEL CONDAO HERNANDEZ
REGIDOR DE HACIENDA




LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO




LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

