



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 29 de Febrero de 2020

ISLA
VERACRUZ
MUNICIPIO DE ISLA

n) Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 48 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:

17,182,331.84

CAJA GENERAL

FONDO FIJO (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

BANAMEX

70111371138-ARBITRIOS

70111679744-FORTAMUNDF

70111618729-FISMDF

70111371146-HIDROCARBURO

SANTANDER

65503844965 234,279.08

18000063546 403,932.97

18000094904 3,570.39

18000094875 7,952.72

18000094844 1,311.79

18000094921 19,346.82

18000137594 4,614,650.07

18000137714 320,650.00

18000137623 2,850,796.00

18000137776 8,725,842.00

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

2,219,881.08

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF 605,000.00

PRESTAMO A ARBITRIOS DE HIDROCARBUROS 200,000.00

PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF 1,524,000.00

DEPOSITO DE PARTICIPACION MES DE FEBRERO

4,638,881.08

GASTOS A COMPROBAR :**1,544,634.12**

FECHA	CHEQUE		
08/01/2020	1506-1544	JAIRO GOMEZ CONDE	1,173,435.30
10/01/2020	1808	FERNANDO MOLINA LANDA	355,000.00
06/01/2020	1002	NORMA ISABEL VILLIERS ARREDONDA	7,500.00
02/01/2020	303	JAVIER SALINAS RAMOS	0.00
30/01/2020	1054	AMADO ELIAS MERIDA RUIZ	3,500.00
31/01/2020	1858	JUAN MANUEL MORTERA MARTINEZ	-1,100.99
31/01/2020	1858	ALVARO GRAJALES YESCAS	1,299.81
27/01/2020	1647	LEONARDO VAZQUEZ CHAVEZ	0.00
05/02/2020	1669	ELOISA ARCOS MOLINA	5,000.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:**1,706,248.29**

10/01/2020	1610	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	28,768.00
15/01/2020	1624	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	58,696.00
14/01/2020	314	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	228,667.48
15/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	112,907.61
17/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	95,674.00
30/01/2020	1	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	227,417.92
30/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	113,681.21
31/01/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (PENSION ALIMENTICIA)	4,665.88
04/02/2020	1661	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	14,700.12
06/02/2020	1670	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	5,230.00
07/02/2020	1673	SERVICIO DEL CENTRO DE ISLA S.A. DE C.V.	25,052.23
07/02/2020	1674	INDRA LUZ CALIZ ZARRADAL (REFACCIONES)	9,280.00
07/02/2020	1675	OZIEL CANO GARCIA (REFACCIONES)	4,378.00
07/02/2020	1676	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	4,640.00
10/02/2020	1685	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	4,800.00
12/02/2020	1691	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	7,700.04
12/02/2020	1693	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	8,120.00
25/02/2020	1714	SERVICIO DEL CENTRO DE ISLA S.A. DE C.V.	19,460.88
15/02/2020	21	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	257,048.20
14/02/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	108,841.19
27/02/2020	46	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	252,764.41
27/02/2020	48	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	2,332.93
26/02/2020	TRANS.	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG.PUB.)	110,592.05

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS**INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**

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

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPOS A PROVEEDORES

ANTICIPOS A CONTRATISTAS

99.98

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA

BIENES MUEBLES

69,233,775.00

23,898,853.47

93,132,628.47**PASIVO**

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

MATERIALES Y SUMINISTRO 2019

FELICIANO MAYO CULEBRO

FREDY FUENTES JIMENEZ

JUAN ANDRES LOPEZ DEL PUERTO

VICTOR RUIZ LIMON

RAUL CAMACHO MUÑOZ

ISRAEL PONCE LEON

1,725.00

MATERIALES Y SUMINISTRO 2018

Victoriano Andrade Carvajal

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

526,064.38

625,153.43**626,879.43**

Felipe Montaño Aguirre	-		
Distribuidora de Refacciones Agrícolas de la Cuenca SA de CV	-		
Raul Camacho Muñoz	-		
Servicio del Centro de Ista S.A. de C.V.	99,089.05		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,891,483.96
SERVICIOS GENERALES 2019		763,640.66	
3% a la Nomina Agosto 2019	171,993.46		
3% a la Nomina Septiembre 2019	173,501.35		
3% a la Nomina Octubre 2019	174,390.88		
3% a la Nomina Noviembre 2019	185,522.34		
3% a la Nomina Diciembre 2019	0.05		
GAUDENCIO RODRIGUEZ B.	-		
GONZALO AMADOR DEMENECHI	3,480.00		
GABRIEL DOMINGUEZ CORTES	-		
ALAN DOMINGUEZ REYES	7,008.60		
ANTONIO ROBLEDO DE DIOS	43,500.00		
LINK DISEÑO E IMAGEN S.C.	-		
MARCELO LOZANO MENDIOLA	3,042.40		
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	-		
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	-		
JAIRO GOMEZ CONDE	-		
JORGE VAZQUEZ HERNANDEZ	-		
SERVICIOS GENERALES 2018		1,127,843.90	
Julio David Muñoz Ponce	13,325.41		
3% a la nomina 2016	1,006,375.68		
3% a la Nomina Noviembre 2018	108,142.81		
Raul Camacho Muñoz	-		
Jairo Gomez Conde	-		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			2,264,508.07
ISR		1,431,195.92	
10% SOBRE HONORARIOS		118,233.24	
ISR FISM		0.00	
ISR FAFM		0.00	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO		-0.36	
IPE EMPLEADOS		-	
IPE PRESTAMOS		-	
5 AL MILLAR		-2,197.57	
IVA POR TRASLADAR 10%		5,705.81	
FONACOT		0.00	
FOMEPADE		711,567.04	
PENSIÓN ALIMENTICIA		-0.01	
CUOTAS SINDICALES		0.00	
FONDO DE AHORRO		0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,422,001.67	
JAIRO GOMEZ CONDE	95.67		
ELOISA ARCOS MOLINA	264.00		
ISAAC FLORES DURAN	591.00		
BEATRIZ COOK DOMINGUEZ	-		
MARIA DE LOS ANGELES MARTINEZ HDEZ.	2,000.00		
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF	635,000.00		
PRESTAMO A ARBITRIOS DE HIDROCARBURG	200,000.00		
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUNDF	1,524,000.00		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA			
BANDEBAS			
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		7,140,588.57	
TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA	7,140,588.57		
EL IMPORTE DE LA BURSATILIZACION SE AMORTIZO CON EL CAPITAL ANUAL Y LOS INTERESES SEMESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JUNIO 2018			

		5,794,536.47
Samuel Camerino Lozano Ramirez	898,902.39	
2% a la admón	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	
MSS	742,389.79	

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		70,822,114.05
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)	-	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		16,282,736.48
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 2013

IMPUESTO PREDIAL

Urbano corriente	3,724,778.56	1,936,107.80	1,788,670.76
Rural corriente	1,835,926.52	860,264.23	975,662.29
Urbano rezago	6,758,570.44	244,126.01	6,514,444.43
Rural rezago	6,512,556.63	71,075.63	6,441,481.00
Adicional urbano corriente	279,411.14	145,219.50	134,191.64
Adicional rural corriente	137,699.74	64,520.83	73,178.91
Adicional urbano rezago	445,395.62	18,195.93	427,199.69
Adicional rural rezago	491,499.65	5,302.06	486,197.59

1.-INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,050,721.98	121,253.08	573,295.76	1,502,764.66
PREDIAL SUB URBANO	5,304.08	1,445.78	7,328.70	11,087.00
PREDIAL RURAL CORRIENTE	357,085.48	97,064.94	353,042.15	613,062.69
PREDIAL URBANO REZAGO	143,517.45	-	100,608.56	244,126.01
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-	-	0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	13,349.07	-	55,526.56	71,075.63
PREDIAL PROPIEDAD O PESEBION EJIDAL	-	-	-	-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	64,395.37	-	45,024.74	109,420.11
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	67,988.73	16,472.34	43,531.88	95,048.26
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-	-	0.00	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	38,043.32	-	26,477.53	64,520.83

ADICIONAL URBANO REZAGO	10,691.87	7,504.06	18,195.93
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	1,137.42	4,164.64	5,302.06
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-	-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	60,761.08	47,501.94	108,263.02
ADICIONAL SOBRE PRODUCTOS	3,219.44	1,524.93	4,744.37
SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-	-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-	-	-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	140,453.64	124,015.46	264,469.10
REFRENDOS ANUALES	33,662.75	21,619.10	55,281.85
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	28,330.90	17,954.56	46,285.46
EXTENSION DE HORARIO	78,627.28	32,918.18	111,545.46
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	20,204.30	16,952.42	37,156.72
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	380.25	1,172.97	1,553.22
POR LICENCIAS	26,779.91	11,094.08	37,873.99
POR DESLINDE DE PREDIOS	-	0.00	-
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	4,887.29	5,463.02	10,348.31
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-	-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-	-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	34,659.11	38,535.91	73,195.02
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBREN EN LOS ARCHIVOS	-	-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-	-	-
SERVICIO DE PASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	10,673.13	11,327.70	22,000.83
INHUMACIONES Y REFRENDO ANUAL DE FOGAS	8,909.10	6,818.21	15,727.31
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	99,255.40	104,691.33	203,946.73
SERVICIO DE RECOLECCION USO INDUSTRIAL Y COMERCIO	-	-	-
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	63,286.82	47,836.12	111,122.94
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-	-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-	-	-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	20,272.91	18,454.73	38,727.64
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE HIJOS	159.09	0.00	159.09
ADOCCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICINA	2,909.12	1,454.56	4,363.68
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-	-	-
DIVORCIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUNCIÓN	1,863.61	1,908.99	3,772.60
PUBLICIDAD EN ALTAVOZ 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	-	-	-
OCCUPACION DE INMUEBLES DE DOMINIO PUB MERCADO M	-	-	-
OCCUPACION 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	27,043.68	-	16,050.01	43,093.69
SERVICIOS SANITARIOS	-	-	0.00	-
OTROS DERECHOS	62,255.50	-	70,723.15	132,978.65
EXPLOT ENAJ NATURALEZA BIENES	32,194.44	-	15,249.42	47,443.86
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-	-
RENDIMIENTOS FINANCI PROVENIENTES CAPITAL	5,374.68	-	3,632.33	9,007.01
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMEN	-	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-	-
CONVERSOS	-	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	4,600.00	-	4,500.00	9,100.00
MULTAS AL REGLAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO	-	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CENTRO HISTORICO	-	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE CONSTRUCCIONES	-	-	-	-
MULTAS AGL 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	34,518.25	-	38,109.50	72,627.75
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, FIANTEJES Y RECLUT	-	-	-	-
OTRAS MULTAS	900.00	-	0.00	900.00
MULTAS FED. ADM CORRIENTES	-	-	-	-
MULTAS FED. ADM REZAGO	-	-	-	-
GASTOS DE EJECUCION	35,083.12	-	27,021.82	62,104.94
REINTEGROS	-	-	-	-
INDENIZACIONES	-	-	-	-
LEGADOS	-	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	-	-	0.00	-
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	-	-	0.00	-
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	72,045.08	-	48,919.14	120,964.22
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	7,786.09	-	21,986.09	29,772.18
OTROS RECARGOS	-	-	-	-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-	-	-	-
BURSATILIZACION	-	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	3,948,582.58	-	2,943,434.72	6,891,817.30
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	848,921.30	-	554,132.25	1,403,053.55
FONDO DE FISCALIZACION Y REGAUDACION	147,836.15	-	187,091.24	334,927.39
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	24,303.39	-	21,074.26	45,377.65
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	48,567.04	-	45,014.16	93,581.20
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	130,682.85	-	117,493.73	248,176.58
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIE	-	-	-	-
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEV	22,842.69	-	32,229.77	55,072.46
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	7,949.84	-	8,253.86	16,213.70
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	-	-	-	-
APORTACION DEL RAMO	-	-	13,735,638.00	13,735,638.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	266,096.00	-	314,554.00	580,650.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT DE SERVICIOS	1,396,042.00	-	0.00	1,396,042.00
	9,522,405.48	236,236.14	19,932,764.22	29,218,933.56

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,542,094.63
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	677,461.27
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,700.00

Seguridad Social	700,823.13
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	662,301.32
Provisiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	209,037.08
Alimentos y Utensilios	
Mantenimiento y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	48,111.44
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19,279.52
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	623,267.12
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,700.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	66,414.95
Servicios Básicos	1,140,661.00
Servicios de Arrendamiento	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	271,772.04
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,796.51
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	62,936.64
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	133,183.34
Servicios de Traslado y Viajes	99,273.29
Servicios Oficiales	373,521.92
Otros Servicios Generales	56,878.67
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	340,371.52
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Amortización de la Deuda Pública	
Intereses de la Deuda Pública	
Inversión Pública	
TOTAL	10,433,478.89

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (Ingresos devengado)		29,218,933.56
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		
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables (Bursatilización)		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		29,218,933.56

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO DE ACTIVIDADES

DIFERENCIAS

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		11,918,948.86
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,486,570.96
Mobiliario y equipo de administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	45,505.64	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	-	
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)	1,441,065.32	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
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	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		10,432,377.90

\$10,433,478.89 ESTADO DE ACTIVIDADES
 10,432,377.90 SALDO NETO
 1,100.99 DIFERENCIA



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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
 PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. JENIFERA SALGADO CASERION
 SINDICA UNICA MUNICIPAL

PERIODO 2018 - 2021
 SIGNATURA



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

LIC. JAIRO ORTIZ CONDE
 TESOERO MUNICIPAL



C. NORMA EVEL VILLERS ALFONDO
 REGIDORA DE HACIENDA

PERIODO 2018 - 2021
 REGIDURIA CUARTA

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

01 al 29 de Febrero de 2020

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera de Municipio de Isla presenta el saldo del Periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso.

Nombre		
Cuentas de Orden Contables y Presupuestales		41,137,862.42
Contables		
Valores		
Emisión de obligaciones		
Avalos y garantías		
Años		
Presupuestales		
Cuentas de ingresos		29,218,933.56
Cuentas de egresos		11,918,948.86

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	148,938,329.03
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	121,126,443.48
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$	1,405,048.01
814 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	-
815 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	29,218,933.56

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	148,938,329.03
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	77,821,037.39
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$	249,885.25
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$	59,448,228.03
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$	-
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$	-
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	\$	11,918,948.86



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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. NORMA ISABEL VILLERIS ABREU
REGIDORA DE HACIENDA



PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA

[Signature]

LIC. ELENORA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA



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

000043



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
01 al 28 de Febrero 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 aquellos aspectos 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 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-690101-DL2 siendo este el registro federal de Contribuyentes, iniciando sus operaciones fiscales 01 de Enero de 1968 con Actividad Administración Pública Municipal con domicilio Avenida 2 de Abril 247 cp. 95640.

04 Organización y Objeto Social

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

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

05 Base de Preparación de los Estados Financieros

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 \$ 14,021,729.09

Concepto		Saldo Inicial A	Cargas del Periodo B	Además del Periodo C	Saldo Final A+B+C	Variación del Periodo (A-C)
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE		\$12,132,209.29*	\$19,797,164.26*	\$46,769,699.32*	\$78,699,072.87*	\$66,566,863.58
Reservas y Provisiones	F	\$4,950,000.00*	\$19,568,000.00*	\$22,418,000.00*	\$46,936,000.00*	\$41,986,000.00
Deudores a Periodo Derrato y Equivalente	F	\$2,750,000.00*	\$4,738,200.00*	\$4,012,200.00*	\$11,500,400.00*	\$8,750,400.00
Créditos a Terceros Bancos y Similares	F	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00
Inventarios	F	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00
Financiera	F	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00
Edificios por Construir o Demosno de Bienes Derratos	F	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00
Otros Activos Corrientes	F	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$0.00
ACTIVO NO CORRIENTE		\$82,400,000.00*	\$66,662.22*	\$0.00*	\$82,466,662.22*	\$84,000,000.00
Reservas Financieras a Largo Plazo	F	\$86,760.00*	\$49,070.00*	\$0.00*	\$135,830.00*	\$49,070.00
Deudores a Periodo Derrato y Equivalente a Largo Plazo	F	\$1,600,000.00*	\$0.00*	\$0.00*	\$1,600,000.00*	\$0.00

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

16 Partes Relacionadas

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



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

[Handwritten signature]

LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



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

[Handwritten signature]

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



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

[Handwritten signature]

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA

[Handwritten signature]

LIC. NORBERTO PARRALES PREDONCO
REGIDOR DE HONORARIO