



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 Abril de 2020



0) Nota 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:

18,163,709.55

CAJA GENERAL

FONDO FUD (CARMEN SANTOS A.)

BANCOS

SANTANDER

65503844965	234,279.08
18000063546	58,731.00
18000094904	3,542.55
18000094875	7,952.72
18000094844	1,311.79
18000094921	19,346.82
18000075330	100,000.00
18000137594	4,543,850.18
18000137714	337,455.13
18000137623	1,039,658.17
18000137776	11,817,582.11

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

407,315.09

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	300,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,300,000.00
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00

DEPOSITO DE PARTICIPACIÓN MES DE FEBRERO

4,677,315.09

GASTOS A COMPROBAR

3,019,677.07

FECHA	CHEQUE		
08/01/2020	1606-1644	JAIRO GOMEZ CONDE	2,415,583.55
10/01/2020	1608	FERNANDO MOLINA LANDA	585,000.00
09/01/2020	1602	NORMA ISABEL VILLIERS APREDONDA	11,000.00
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	0.00
31/01/2020	1658	ALVARO GRAJALES YESCAS	1,299.61
27/01/2020	1647	LEONARDO VAZQUEZ CHAVEZ	0.00
05/02/2020	1699	ELOISA ARCOS MOLINA	1,206.71
27/03/2020	1782	NICOLAS TINOCO PRIETO	0.00
02/04/2020	1799	IVANA DOLORES RIOS LAZARO	4,000.00

RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS:

2,917,196.29

10/01/2020	1610	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	28,768.00
15/01/2020	1624	ELVER MORALES CASTILLO (REFACCIONES)	58,506.00
14/01/2020	314	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	228,667.48
16/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	112,907.61
17/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	95,674.00
30/01/2020	9	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	227,417.92
30/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	113,661.21
31/01/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (PENSION ALIMENTICIA)	4,665.86
04/02/2020	1861	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	14,700.12
06/02/2020	1670	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	6,230.00
07/02/2020	1673	SERVICIO DEL CENTRO DE ISLA S.A. DE C.V.	25,062.23
07/02/2020	1674	INDRA LUZ CALIZ ZARRABAL (REFACCIONES)	9,380.00
07/02/2020	1675	OZEL CAMO GARCIA (REFACCIONES)	4,378.00
07/02/2020	1676	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	4,840.00
10/02/2020	1685	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	4,600.06
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.	19,460.60
13/02/2020	21	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	257,040.20
14/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	108,641.19
27/02/2020	46	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	252,764.41
27/02/2020	46	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	2,332.93
28/02/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (NOMINAS SEG PUE.)	110,592.05
05/03/2020	1740	RAUL CAMACHO MUÑOZ (REFACCIONES)	42,470.00
05/03/2020	TRANS	SALVADOR ESCUTIA BASILIO (REFACCIONES)	5,800.00
09/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,510.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	9,090.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,317.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	25,082.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	15,894.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	22,697.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	11,067.00
11/03/2020	TRANS	JAIRO GOMEZ CONDE (RECARGOS SAT)	10,362.00
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

ANTICIPO A CUENTA DE SUELDOS

ALBERTO VAZQUEZ ARRIJUA	35,000.00
ELOISA ARCOS MOLINA	40,000.00
FELIX CHAPOL CESA	10,000.00

85,000.00

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

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

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPOS A PROVEEDORES

ANTICIPOS A CONTRATISTAS 3,192,240.89

BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES

96,305,842.49

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	69,233,775.00	
BIENES MUEBLES	27,072,167.49	
PASIVO		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		625,153.43
MATERIALES Y SUMINISTRO 2018		
MATERIALES Y SUMINISTRO 2018	625,153.43	
Victoriano Andrade Carvajal	526,064.38	
Construtora Obra Civil Caminos e Inmobiliarie S. de C.V.	-	
Servicio del Centro de Ila S.A. de C.V.	99,089.05	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,838,665.04
SERVICIOS GENERALES 2018	708,822.04	
3% a la Nomina Agosto 2019	171,993.46	
3% a la Nomina Septiembre 2019	173,501.35	
3% a la Nomina Octubre 2019	174,390.68	
3% a la Nomina Noviembre 2019	185,522.34	
3% a la Nomina Diciembre 2019	0.00	
PAGO COMPLEMENTARIOS EJERCICIO 2018	3,413.98	
GAUDENCIO RODRIGUEZ B.	-	
OSNZALO AMADOR DEMENEIGH	-	
SERVICIOS GENERALES 2018	1,127,643.90	
Jairo David Muñoz Ponce	13,325.41	
3% a la norma 2016	1,006,375.68	
3% a la Norma Noviembre 2018	108,142.81	
Raul Camacho Muñoz	-	
Jairo Gomez Conde	-	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		2,892,577.38
IDR	1,863,691.44	
10% SOBRE HONORARIOS	123,893.61	
IDR FIDM	0.00	
IDR FAFM	0.00	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO	-0.36	
IFE EMPLEADOS	-	
IFE PRESTAMOS	-	
SAL MILLAR	1,711.59	
IVA POR TRASLADAR 10%	5,709.81	
FONACOT	318.80	
FONEPAGE	697,252.37	
PENSION ALIMENTICIA	0.00	
CUOTAS SINDICALES	0.00	
FONDO DE AHORRO	0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,273,486.92	
JAIR GOMEZ CONDE	616.10	
ELOISA ARCOS MOLINA	264.00	
ISAAC FLORES DURAN	581.00	
BEATRIZ COOK DOMINGUEZ	-	
QUALITAS	34.58	
MARIA DE LOA ANGELES MARTINEZ HOREZ	2,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FORTAMUND	2,000,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	-	
PRESTAMO DE FORTAMUND A FISCAL	100,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	300,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	1,300,000.00	
PRESTAMO A ARBITRIOS DE FISMDF	270,000.00	
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA		
BANOBRAS	-	
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		
SENESTRALES TOMANDO EN CUENTA EL MES DE JULIO 2018		
Sattuel Camerino Lozano Ramirez	498,902.39	5,794,536.47

2% a la norma	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	142,369.79

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 70,090,982.07

RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORO)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

17,013,868.48

85,918,835.23

CAMBIO POR ERRORES CONTABLES

1,188,016.30

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	##### 8888	1,638,410.98
Rural corriente	1,835,916.52	542,993.03	892,933.49
Urbano rezago	6,758,570.44	277,259.47	6,481,310.97
Rural rezago	6,512,556.61	93,801.56	6,418,755.07
Adicional urbano corriente	279,411.14	156,637.02	122,774.12
Adicional rural corriente	137,699.74	70,725.28	66,974.46
Adicional urbano rezago	445,395.63	20,644.57	424,751.06
Adicional rural rezago	491,499.65	7,006.56	484,493.09

1. INGRESOS DE GESTION

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANT.	DEBE	HABER	SALDO
PREDIAL URBANO CORRIENTE	1,630,262.36		21,579.94	1,651,842.30
PREDIAL SUB URBANO	14,269.14		0.00	14,269.14
PREDIAL RURAL CORRIENTE	662,713.57		32,800.12	695,513.69
PREDIAL URBANO REZAGO	273,194.00		4,343.27	277,537.27
PREDIAL SUB URBANO REZAGO	-		0.00	-
PREDIAL RURAL REZAGO	93,116.95		13,684.61	93,801.56
PREDIAL PROPIEDAD O POSESION EJUAL	-		-	-
TRASLACION DE DOMINIO SUELO	139,114.96		33,819.52	172,934.48
TRASLACION DE DOMINIO CONSTRUCCIONES	-		-	-
CARPAS	-		-	-
CIRCOS	-		-	-
ESPECTACULOS DEPORTIVOS	-		-	-
CORRIJAL 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	104,847.56		1,618.22	106,465.78
ADICIONAL SUB URBANO CORRIENTE	-		0.00	-
ADICIONAL RUSTICO CORRIENTE	68,244.49		2,459.95	70,704.44
ADICIONAL URBANO REZAGO	20,339.61		325.80	20,665.41
ADICIONAL RUSTICO REZAGO	5,980.20		1,026.36	7,006.56
ADICIONAL SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE JUEGOS PERMITIDOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE FRACCIONAMIENTOS	-		-	-
ADICIONAL SOBRE DERECHOS	131,345.35		51,911.77	183,256.62
ADICIONAL SOBRE PRODUCCION	5,668.90		0.00	5,668.90

SOBRE FRACCIONAMIENTO CORRIENTE	-	-	-
SOBRE FRACCIONAMIENTO REZAGO	-	-	-
LICENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	309,324.54	26,960.00	336,284.54
REFRENDOS ANUALES	59,480.03	898,412.73	457,892.76
PERMISOS O AUTORIZACION DE CARACTER EVENTUAL	51,324.55	8,609.29	59,934.54
EXTENSION DE HORARIO	111,545.46	0.00	111,545.46
ALINEAMIENTO DE PREDIOS	44,854.16	4,576.01	49,430.17
POR ASIGNACION DE NUMERO OFICIAL	2,074.54	130.33	2,204.87
POR LICENCIAS	47,473.85	2,058.70	49,532.55
POR DESLINDE DE PREDIOS	-	0.00	-
POR REGISTRO ESTUDIO Y APROBACION	14,146.18	857.61	15,003.79
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE CORRIENTE	-	-	-
SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE REZAGO	-	-	-
EXPEDICION DE CERTIFICADOS Y CONSTANCIAS	167,408.47	9,124.60	116,533.07
COPIAS DE DOCUMENTOS QUE OBRAN EN LOS ARCHIVOS	-	-	-
LA EVALUACION DE IMPACTO AMBIENTAL	-	-	-
SERVICIO DE RASTRO O LUGARES AUTORIZADOS	35,383.15	12,509.56	47,892.71
INHUMACIONES Y REFRENDO ANUAL DE FOSAS	28,803.69	6,636.37	35,500.06
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 GAVETA	-	-	-
EXHUMACIONES	-	-	-
REINHUMACIONES	-	-	-
CREMACIONES	-	-	-
SERVICIO DE RECOLECCION USO HABITACIONAL	226,813.06	21,517.62	248,330.67
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	152,132.16	23,543.85	175,676.11
EXPEDICION DE CARTOGRAFIA CATASTRAL	-	-	-
CERTIFICACION DE DOCUMENTOS PUBLICOS	-	-	-
EXPEDICION DE COPIAS DE ACTAS	55,000.53	2,272.75	57,273.28
REGISTRO DE NACIMIENTOS	-	-	-
RECONOCIMIENTO DE RUJOS	159.09	0.00	159.09
ADOPCIONES	-	-	-
CELEBRACION DE MATRIMONIOS OFICIA	4,363.68	0.00	4,363.68
CELEBRACION DE MATRIMONIOS DOMICILIO	-	-	-
INSCRIPCION DE SENTENCIAS	-	-	-
ONORARIOS	-	-	-
REGISTRO DE DEFUNCION	5,045.28	1,181.79	6,227.07
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	-	-	-
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 IMM CORRIENTE	-	-	-
ARREND DE BIENES MUEBLES E IMM REZAGO	-	-	-
OCCUPACION DE ESPACIOS EN VIAS PUBLICAS	56,348.25	727.27	57,075.52
SERVICIOS SANITARIOS	-	0.00	-
OTROS DERECHOS	167,219.67	45,730.50	212,950.17
EXPLOTACION NATURAL EZA BIENES	56,689.31	0.00	56,689.31
VENTA DE IMPRESOS Y PAPEL ESPECIAL	-	-	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROVENIENTES CAPITAL	23,983.86	36,810.06	60,813.92
ACTIVIDADES DE EMPRESA O ESTABLECIMEN	-	-	-
ALMACENAJE O GUARDA DE BIENES	-	-	-

DIVERSOS	-	-	-
ADICIONALES	-	-	-
MULTAS AL REGLAMENTO DE POLICIA	16,600.00	2,000.00	18,600.00
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 LAMPARA 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	192,337.15	12,928.50	205,265.65
REGLAMENTO DE REGISTRO CIVIL, PANTONES Y REGISTRO	-	-	-
OTRAS MULTAS	4,900.00	2,400.00	7,300.00
MULTAS FED. ADM. CORRIENTES	-	-	-
MULTAS FED. ADM. REZAGO	-	-	-
GASTOS DE EJECUCION	68,012.90	900.00	68,912.90
REINTEGROS	-	-	-
INDEMNIZACIONES	-	-	-
LEGADOS	-	-	-
DONACIONES RECIBIDAS	-	-	-
RECARGOS PREDIAL URBANO CORRIENTE	3,513.11	870.22	4,383.33
RECARGOS PREDIAL RURAL CORRIENTE	1,334.54	1,333.22	2,667.76
RECARGOS PREDIAL URBANO REZAGO	137,476.45	1,881.27	139,357.72
RECARGOS PREDIAL RURAL REZAGO	33,151.57	6,135.17	39,286.74
OTROS RECARGOS	-	-	-
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS	-	-	-
BURSATILIZACION	-	-	-
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	11,170,446.61	3,034,131.01	14,404,577.62
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	2,222,429.79	564,581.45	2,787,011.24
FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION	432,999.50	98,033.50	531,033.00
FONDO EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	65,174.06	16,674.64	81,848.70
IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCTOS	180,114.46	33,960.82	214,075.28
PARTICIPACION DE GASOLINA Y DIESEL	881,030.52	137,598.08	1,018,628.60
INCENTIVO A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DE	-	-	-
INCENTIVO POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEV	87,585.17	26,327.63	113,912.80
FONDO DE COMPENSACION DEL ISAN	24,477.56	8,263.86	32,741.42
IMPUESTO SOBRE TENENCIAS O USO DE VEHICULOS	-	3.26	3.26
AFORTACION DEL RAMO	20,603.457.00	6,867,819.00	27,471,276.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	908,193.00	332,277.00	1,240,470.00
TRANSFERENCIAS PARA CONT. DE SERVICIOS	2,894,561.00	0.00	2,894,561.00
	44,328,475.91	11,913,367.73	56,241,843.64

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

EN GASTOS

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,112,973.92
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,284,078.08
Remuneraciones Adicionales y Especiales	307,170.80
Seguridad Social	1,385,970.03
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,443,944.48
Previsiones	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	
Materiales de Administración, Suministro de Documentos y Artículos Oficiales	279,414.20
Alimentos y Utensilios	
Materiales Primarios y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,041,564.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20,800.62
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,132,890.76
Vestuario, Bata, Frenos de Frenos y Artículos Deportivos	227,608.18
Materiales y Suministros Para Seguridad	
Herramientas, Repuestos y Accesorios Menores	266,794.01
Servicios Básicos	2,417,679.00

Servicios de Almacén	265,350.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	
Servicios	857,862.41
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	68,032.72
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	734,271.28
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	313,207.40
Servicios de Traslado y Viajes	181,021.09
Servicios Oficiales	2,205,885.57
Otros Servicios Generales	306,693.48
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	943,860.11
Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias	
Amortización de la Deuda Pública	
Intereses de la Deuda Pública	
Inversión Pública	
TOTAL	27,596,015.09

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios (Ingresos devengados)		56,241,843.64
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)		56,241,843.64

TOTAL DE INGRESOS CONTABLES DEL EDO EN ACTIVIDADES

DIFERENCIAS

\$ 16,341,843.64

\$ -

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		33,952,499.10
2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,354,484.01
Mobiliario y equipo de administración	237,274.02	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	2,936,040.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	45,505.64	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	906,924.03	
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)	2,228,740.32	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Provisiones	-	
Distribución 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)		27,598,015.09



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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



PERIODO
2018 - 2021
SINDICATURA

\$27,598,015.09 ESTADO DE ACTIVIDAD
27,598,015.09 SALDO NETO
0.00 DIFERENCIA



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

LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

COMISION DE HACIENDA

C. NORMA GABRIEL VILLERS ADELL
REGIDORA DE HACIENDA



PERIODO
2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

8) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

01 al 30 de Abril de 2020

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

Cuentas de Orden Contables y presupuestarias		Nombre
Constitución		
Valores		
Emisión de obligaciones		
Ayudas y garantías		
Jalisco		
Presupuestarias		
Cuentas de Ingresos		
Cuentas de egresos		
		60,194,342.74
		58,241,843.64
		33,952,499.10

811 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 148,938,329.03
812 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 95,651,859.31
813 MODIFICACIONES A LA LEY DE	
INGRESOS	\$ 2,955,372.92
INGRESOS DEVENGADA	\$ -
EGRESOS RECAUDADA	\$ 58,241,843.64

821 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$
822 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJECUTAR	\$
823 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$
824 PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	\$ 1,211,238.29
825 PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	\$ 98,141,491.20
826 PRESUPUESTO EGRESO EJERCIDO	\$
827 PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	\$ 33,952,499.10



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

C. FERNANDO MOLINA LANDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



PERIODO 2018 - 2021
REGIDURIA CUARTA

C. NORMA ISABEL VILLIERS ARREBONDO
REGIDOR DE HACIENDA



PERIODO 2018 - 2021
SINDICATURA

LIC. BENITO SALGADO CARRION
SINDICO UNICO



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

LIC. JAIRO GONZALEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL

LIC. JAIRO GONZALEZ CONDE
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
 01 al 30 de Abril 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 influyen en las decisiones del periodo, y que deban 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 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 MV-660101-DLZ 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 Pira, 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 \$ 25,440,391.73

Concepto		Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo 5=(4-1)
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
Cuentas y Efectivos	P	\$10,333,195.29	\$88,223,357.73	\$114,588,636.24	\$83,142,968.57	\$72,809,773.28
Deuda a Plazo Corto y Equivalencia	P	\$1,405,667.25	\$1,380,732.73	\$60,942,380.87	\$59,817,349.85	\$58,411,682.57
Deuda a Plazo Corto y Servicios	P	\$1,376,647.36	\$60,889,654.49	\$14,763,445.77	\$47,492,253.87	\$46,115,606.51
Reservas	P	\$20.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00
Provisiones	P	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Exposición por Préstamos y Operaciones de Arrendamiento	P	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	P	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE						
Activos no financieros a largo plazo	P	\$21,401,986.65	\$5,884,864.52	\$1,000,000.00	\$26,286,851.17	\$4,884,864.52
		\$21,401,986.65	\$94,108,222.25	\$115,588,636.24	\$102,896,739.54	\$81,494,752.89

El Municipio de Isla informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen 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

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


 C. NORMA ISABEL VILLALOBOS ARREOLA
 REGIDORA DE HACIENDA

 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 ISLA, VER.
PERIODO
 2018 - 2021
REGIDURIA
CUARTA


 LIC. ERENDIRA SALGADO CARRION
 SINDICO UNICO

 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PERIODO
 2018 - 2021
SINDICATURA


 LIC. JAIRO GOMEZ CONDE
 TESORERO MUNICIPAL

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