



## MUNICIPIO DE TEMAMATLA 017

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021

#### A) Notas de Desglose

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) NO Se cuenta con un Fondo Revolvente para pagar gastos que no excedan de \$ 2,000.00, se deposita en Bancos la totalidad de la recaudacion del mes de MARZO de 2021

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes como Bienes o Servicios (5) Se tiene un saldo en la cuenta Inversiones Financieras de \$ 736,150.40 por concepto del Fondo de Ahorro Municipal, y por cuentas por cobrar , Deudores Diversos, anticipo a contratistas por un total de \$2,562,810.11, siendo los mas representativos la cuenta de deudores diversos saldos que corresponden a administraciones anteriores por lo que se tiene que depurar estas cuentas para que los Estados Financieros reflejen informacion mas real, confiable y precisa . Asi mismo se trae como saldo en esta cuenta la cantidad de \$872,424.63 a nombre de Direccion General de la Industria Militar de la Sedena por adquisicion de armamento, anticipo a contratistas por la cantidad de \$0,00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No Aplica

Inversiones Financieras (7) Se participa en el fondo financiero de ahorro municipal con el 10% de la participacion federal mensual \$ 736,150.40 el cual se depositara en la cuenta bancaria del Municipio en el mes de diciembre 2021, para cubrir el pago de aguinaldos a servidores públicos de esta administración.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) El saldo de la cuenta Depreciacion de Bienes Muebles es de \$ 6,206,331.74 al 31 de MARZO del año y una depreciacion mensual de \$152,187.78, en el mes NO Hay adquisicion de bienes muebles capitalizables por \$0.00, el metodo de depreciacion es el de Linea Recta y las tasas aplicadas son las que publica el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias Públicas y de Gobierno Municipal y del Estado de México.

Estimaciones y Deterioros (9) No se registran estimaciones para cuentas incobrables, pérdida de inventario, o cualquier otra que aplique.

Otros Activos (10). Existe un saldo de \$ 618,977.00 que corresponde a la administración anterior 2016-2018.

Pasivo (11) En el Estado de Situacion Financiera Refleja un pasivo total de \$ 21,667,607.11, de los cuales los mas representativos son Retenciones de I.S.R. no pagado de administraciones anteriores,contratistas por pagar por la realizacion de obra pública, proveedores pendientes de pago por prestacion de bienes y servicios, laudos laborales, En cuentas por pagar existe saldo del anticipo de participaciones a La Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de México por la cantidad de \$ 3,333,333.10 y que se descuenta de nuestras participaciones mensuales y que si impactan Financieramente al Ente Público en el desempeño de sus actividades, teniendo poca liquidez para hacerle frente a las necesidades (recolección de basura,agua, drenaje y alumbrado público entre otros) que la población demanda.

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion (12) en el mes se recaudaron un total de \$ 582,001.91, de ingresos por cobro de Impuestos \$ 450,198.12, Contribución de Mejoras \$3,965.34, Derechos \$127,831.58, Productos \$6.87 y Aprovechamientos por \$00.00

Gastos y Otras Pérdidas (13) Servicios Personales \$ 2,619,781.70, Materiales y Suministros \$ 52,500.42, Servicios Generales \$658,102.40 Subsidios y Subvenciones 688,102.40, Ayuda Sociales \$16,000.00, Inversión Pública no Capitalizable \$5,104.00, que se integra por el I mantenimiento a vialidades, alumbrado publico, red de drenaje y agua potable. En el mes se tiene un Ahorro de \$2,324,723.02

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)**

El saldo neto en la Hacienda publica patrimonio 2021 del Estado de Variacion de la Hacienda Publica / Patrimonio, es igual al total que refleja el Estado de Situacion Financiera al fin de mes 2021, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221, del mes actual por un importe de \$23,954,994.64, iniciando con un saldo de ejercicios anteriores de \$16,859,191.74.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)** Esta conciliado con el activo circulante del Estado de Situación Financiera, Efectivo y bancos Desglosado en las cuentas: (Cuentas Bancarias, Saldo en libros contables , cuenta de activos Caja 111 \$00.00, Bancos 1112 \$3,394,545.99, Inversiones Temporales 1114 \$00.00, Fondos con Afectacion Especifica 115 \$ 00.00, Depositos de Fondos de Terceros en Garantía116 \$00.00, Otros Efectivos Equivalentes 1119 \$ 00.00, Se adquirio bienes muebles por \$00.00 NO hay incremento en cuentas por cobrar , existe una depreciacion de bienes muebles de \$152,187.78 que no implica una salida de efectivo.

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)**

No existe variacion en el mes de Los Ingresos Presupuestarios entre los Ingresos Contables, donde si existe una variacion es en los Egresos Presupuestales contra los Egresos Contables y se debe a LOS ANTICIPOS de obra pública por \$00.00, Adquisicion de activo por \$ 00.00, aplicados presupuestalmente, pero contablemete no, la Depreciación mensual de \$ 152,187.78 que solamente se registra contablemente si afectar Egresos presupuestales, ADEFAS\$ 557,050.27 y Obra publica Municipal \$ 00.00

TESORERO

L.C. FRANCISCO JAVIER RUEDA GONZALEZ