



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (4)

1111 CAJA

El concepto de Caja Ingresos tiene saldo 0.00 por que el total de los Ingresos registrados en el mes de Enero 2020 fueron depositados en su totalidad en el mismo mes, el concepto de Caja Nómina tiene un saldo 0.00 por que se aplica en el mismo mes el saldo que se crea al momento de realizar el pago de las dos quincenas del mes de enero 2020, y el saldo de Caja ISSEMYM también tiene saldo 0.00 por que el total de contribuciones y aportaciones patronales que descuentan vía participaciones federales y estatales por parte del Gobierno del Estado de México corresponden a la misma cantidad de las contribuciones retenidas a los trabajadores, así como a la cantidad que paga el Municipio de aportaciones patronales al ISSEMYM.

| | |
|------------------------|------|
| SALDO DE CAJA INGRESOS | 0.00 |
| SALDO DE CAJA NOMINA | 0.00 |
| SALDO DE CAJA ISSEMYM | 0.00 |
| TOTAL SALDO DE CAJA | 0.00 |

1111-002 FONDO FIJO

El concepto de FONDO FIJO tiene saldo de \$ 20,000.00 que corresponde al fondo revolvente que fue autorizado mediante acta de Cabildo a favor de la Tesorera Municipal L.C. Maricela bobadilla Anzastiga.

| | |
|---------------------|-----------|
| SALDO DE FONDO FIJO | 20,000.00 |
|---------------------|-----------|

1112 BANCOS

Existe una cuenta bancaria numero 1112-04-01 de la administración 2013-2015 de recursos propios que presente un saldo contrario a su naturaleza, el cual se tendrá que analizar y en su momento cancelar, únicamente se presenta los saldos al término de mes por el total de recursos con los que quedó en las cuentas bancarias por \$ 1,687,679.90 y que se encuentra en las siguientes Instituciones bancarias:

- BANORTE
- BANCO AZTECA

NOTA: Las cuentas bancarias que en su momento no sufrieron movimientos en el mes a presentar, no generó su archivo XML, por lo tanto no estará incluido en el informe correspondiente.

1114 INVERSIONES TEMPORALES

SIN MOVIMIENTOS EN EL MES

| CUENTA Y NO. DE CONTRATO | CONCEPTO SIN MOVIMIENTOS | SALDO AL 31 DE ENERO DE 2020 |
|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | 0.00 |

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN

NO APLICA PARA EL MUNICIPIO DE XALATLACO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (5)

1121 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

| | | | |
|---|-------------------------|----|------------|
| FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL 2019-2021 | SALDO AL CIERRE DEL MES | \$ | 528,454.38 |
|---|-------------------------|----|------------|



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

| | |
|---|------------------------------|
| 1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | |
| Corresponde al pago realizado a Telefonos de México, mismo que será descontado en los próximos ejercicios | SALDO AL CIERRE DEL MES 0.00 |

| | | |
|--|---|----------------------|
| 1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | |
| Precisar que de administraciones anteriores han registrado cuentas de deudores diversos y que quedaron sin cancelar, desconociendo el motivo de su origen, sin embargo en esta administración se revisarán los antecedentes para poder depurar y en su momento cancelar los saldos. | | |
| Así mismo se seguirá utilizando la cuenta de Subsidio al Empleo el cual de manera mensual se ira depurando con el pago de impuestos federales, tambien se creo la Cuenta de Deudores Diversos ISSEMYM por la diferencia cobrada por la Institución y que difiere de la nomina mensual misma que se analizará y se depurará dicha cuenta creada en el mes de enero de 2019. | | |
| Se detalla la cuenta de deudores diversos | | |
| CUENTA | NOMBRE | IMPORTE |
| Deudores Diversos administraciones anteriores | Comprende las Administraciones Anteriores | 15,617,837.78 |
| 1123-01-03-01 | subsidio al empleo administracion 2019-2021 | 4,582.28 |
| TOTAL | | 15,622,420.06 |

| | |
|--|--|
| 1131 ANTICIPO A PROVEEDORES | |
| DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR | SE REGISTRO LA FACTURA POR LA COMPRA DE ARMAMENTO, SIN EMBARCO TODAVIA SE TIENE UN BALDO POR COMPROBAR \$ 219.89 |

| | |
|---|---------------------------------------|
| 1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | |
| EN EL PRESENTE MES SE REGISTRO EL PAGO A CONTRATISTAS POR LA REALIZACION DE OBRAS POR CONTRATO Y LA DISMINUCION DEL MISMO POR EL PAGO DE ESTIMACIONES | SALDO AL CIERRE DEL MES \$ 899,763.34 |

| | |
|-----------------------------------|------|
| 1151 ALMACEN DE MATERIALES | |
| SIN MOVIMIENTOS EN EL MES | 0.00 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

| | |
|--|----------------------|
| 1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO | |
| El saldo que se presenta en la cuenta de Construcciones en Proceso corresponde a saldos registrados en la Administración 2013-2015 y que el esta administración se llevará a cabo lo que dicta los Lineamientos para la Deupluración de la Cuenta de Construcciones en Proceso publicados en Gaceta de Gobierno para su analisis y cancelacion conforme a la normatividad vigente. Así tambien representa los movimientos de la presente administración, desglosando de la siguiente manera: | |
| Saldo de la administración 2013-2015 | 35,538,611.26 |
| Saldo de la administración 2019-2021 | 2,999,211.22 |
| TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES | 38,537,822.48 |

Inversiones Financieras (7)

No aplica



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

En el presente mes no se registro movimientos a las Cuentas de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| | | | |
|------|--|----------------------|---------------|
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | Saldo en inventario | 3,503,687.45 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | Saldo en inventario | 3,192.80 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | Saldo en inventario | 0.00 |
| 1244 | Equipo de Transporte | Saldo en inventario | 11,004,807.57 |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | Saldo en inventario | 559,404.79 |
| 1246 | Maquinaria, otros Equipos y Herramienta | Saldo en inventario | 7,845,568.18 |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | Saldo en inventario | 24,998.00 |
| 1249 | Otros Bienes Muebles | Saldo en inventario | 0.00 |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles | Saldo inicial | 2,506,536.00 |
| | | depreciación del mes | 208,878.00 |
| | | saldo final | 2,715,414.00 |

En el presente ejercicio se realizó la depreciación de los bienes Muebles y en lo que corresponde a Bienes Inmuebles están registrados en la cuenta de Terrenos y de conformidad con el Manual Único de Contabilidad no se deprecian los Terrenos.

Estimaciones y Deterioros (9)

Se considerará la Incobrabilidad cuando:

- Los adeudos tengan una antigüedad mayor a un año y que no haya recibido movimiento alguno en el último año
- El deudor (servidor público) se encuentre inactivo en el sector público, no sea pensionado por el Gobierno del Estado de México y que no haya retirado su fondo
- No se pueda localizar al deudor en alguna oficina del sector público
- No se pueda localizar al deudor en su domicilio registrado
- Por fallecimiento del deudor o cuando queden incapacitados en forma total o permanente
- Cuando la unidad jurídica correspondiente avale su incobrabilidad

La Tesorería Municipal, en el ámbito de sus respectivas competencias deberán realizar mensualmente el análisis de esta cuenta a fin de identificar aquellos bienes y mercancías que por su aspecto físico, de prescripción u obsolescencia, o su condición legal desvirtúen la información financiera, en este caso a fin de corregir las cifras presentadas por estos conceptos, se deberán dar de baja de los estados financieros

Otros Activos (10)

El municipio no cuenta con otros activos.



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

| | | | |
|--|-----------------|---|---------------------|
| Pasivo (11) | | | |
| 2111 01 11 00 01 Sueldos y Salarios por Pagar | | | |
| Existe un saldo de \$ 17,500.36 | | | |
| 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| Representa el saldo pendiente de pago al termino de mes | | | |
| Se detalla cuenta de proveedores a corto plazo | | | |
| | CUENTA CONTABLE | PROVEEDOR | MAYOR A 365 DÍAS |
| 2112-01-30. | | PROVEEDORES ADMINISTRACION 2019-2021 | 268,691.92 |
| | | TOTAL | 268,691.92 |
| 2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| SIN MOVIMIENTOS EN EL MES | | | |
| 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| En la presente cuenta se tienen registrados saldos de diferentes administraciones que no se han depurado, y de igual manera así como con otras cuentas la presente administración analizará y conforme a la normatividad se harán las acciones correspondientes para su cancelación. | | | |
| A continuación se detalla las cuentas de la presente administración y de manera global lo de administraciones anteriores | | | |
| Relación del detalle de las cuentas que integran el rubro | | | |
| 2117-01-01-02-29 | | CUOTAS DE SALUD 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-02-30 | | COUTAS SISTEMA SOL DE REPARTO 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-02-35 | | SEGUROS ACE 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-02-36 | | INBURSA 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-02-37 | | SEGUROS ROYAL 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-02-38 | | SEGURO DE VIDA PROBURSA 2019-2021 | 0.00 |
| 2117-01-01-03-13 | | Retenciones de ISP1 | 452,119.72 |
| 2117-01-01-03-14 | | 10% de honorarios | 235.85 |
| 2117-01-01-07-01 | | 2% retencion por supervsion de obras | 51,710.54 |
| 2117-01-01-07-02 | | .02% I.C.I.C. | 0.00 |
| 2117-01-01-07-03 | | .05% C.M.I.C. | 0.00 |
| 2117-01-01-14 | | Retencion de pensiones | 2,001.12 |
| | | Total de Retenciones administracion 2019-2021 | 506,067.23 |
| | | Total de Retenciones otros periodos gubernamentales | 3,320,918.36 |
| | | Total de la Cuenta 2117 | 3,826,985.59 |
| 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | |
| 2119-04-01-01-01 | | Anticipos del GEM a cuenta de participaciones | 2,588,235.10 |
| | | Total de la Cuenta 2119 | 2,588,235.10 |
| 2190 Otros Pasivos a Corto Plazo | | | |
| SIN MOVIMIENTOS EN EL MES | | | |
| 2230 Deuda Publica a Largo Plazo | | | |
| SIN MOVIMIENTOS EN EL MES | | | |



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

| | |
|---|------------------|
| 3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | |
| SIN MOVIMIENTOS EN EL MES | |
| SALDO AL FINALIZAR EL MES | \$ 69,904,754.54 |

II. Notas al Estado de Actividades

| | | |
|--|--|---------------------|
| Ingresos de Gestión (12) | | |
| | Impuestos | 992,996.16 |
| | Contribuciones de Mejoras | 6,498.00 |
| | Derechos | 179,906.00 |
| | Productos de Tipo Corriente | 18,351.69 |
| | Aprovechamientos de Tipo Corriente | 800.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. (13) | | |
| | Participaciones y Aportaciones | 5,682,351.65 |
| | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios (14) | | |
| | Ingresos Financieros | 0.00 |
| | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 687.31 |
| | Total | 6,881,590.81 |

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Por lo que se refiere a este rubro de Gastos y Otras Pérdidas la erogación se integra con la tabla siguiente:

| | | |
|--|---|---------------------|
| 5100 1000 Servicios Personales | Agrupar las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio teniendo un monto ejercido por | 4,309,548.78 |
| 5100 2000 Materiales y Suministros | Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas por un monto ejercido de | 781,625.56 |
| 5100 3000 Servicios Generales | Asignaciones destinadas a cubrir erogaciones por concepto de servicios básicos necesarios para el funcionamiento de los entes públicos. Comprende servicios tales como: telefónico, energía eléctrica, alumbrado público, agua, transmisión de datos, impuesto sobre erogaciones, radiocomunicaciones y otros análogos teniendo un saldo ejercido de | 178,798.68 |
| 5200 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | En este rubro se agrupan las aportaciones que se le dan al Sistema Municipal Para Desarrollo Integral de la Familia de Xalatlaco y apoyos a la ciudadanía. | 528,520.13 |
| 5400 9000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | Asignaciones destinadas para el pago de amortización de Capital e Intereses del financiamiento | 3,189.27 |
| 5500 01 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | Estos gastos se originan por los egresos que no afectan presupuesto, registrando en el rubro las depreciaciones del mes | 208,878.00 |
| 5600 6000 Inversión Pública | Asignaciones para la cancelación de las Obras terminadas que realiza el Municipio en las diferentes comunidades para beneficio de la población, así como la adquisición de bienes muebles e Intangibles | 2,099,447.88 |
| | TOTAL | 8,110,008.30 |



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2020

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

En el presente mes no se tuvo variación alguna en patrimonio registrado. El Resultado del ejercicio se presenta al termino de mes con un importe de \$ 1,622,469.76

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

| | ENERO 2020 | DICIEMBRE 2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos-Tesorería | 1,679,612.35 | 2,836,655.01 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 1,679,612.35 | 2,836,655.01 |

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

| | |
|--|---------------------|
| INGRESOS PRESUPUESTALES | 9,716,848.78 |
| MAS | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 0.00 |
| INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT. NO APLICADOS | 0.00 |
| REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES | 0.00 |
| INGRESO PENDIENTE DE REGISTRO PRESUPUESTALMENTE | 0.00 |
| MENOS | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 0.00 |
| OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES (REGISTRO DE REMANENTES Y FONDO DE RESERVA) | 2,835,257.97 |
| Remanentes de Ejercicios Anteriores | 0.00 |
| IGUAL A | |
| TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES | 6,881,590.81 |
| GASTOS PRESUPUESTALES | 7,152,880.20 |
| MENOS | |
| ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 2,999,211.22 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS | -899,763.34 |
| DIFERENCIA DE AJUSTES PRESUPUESTALES | |
| OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (COMPROMETIDO) | |
| DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL) | 3,189.27 |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | 0.00 |
| POR EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 |
| OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES (COMPROMETIDOS Y PASIVOS POR OBLIGACIONES DE PAGO) | - |
| MAS | |
| GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 208,878.00 |
| OTROS GASTOS (Cancelacion de Obras Terminadas) | |
| INVERSION PÚBLICA (OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO) | |
| IGUAL A | |
| TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES | 5,259,121.05 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


L.C. MARICELA BOBADILLA ANZASTIGA

TESORERO MUNICIPAL

