



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 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 11,060.00 corresponde al saldo de caja del ingreso pendiente de depositar de los últimos días del mes y que por término de mes quedaron en el resguardo en la caja de la tesorería municipal, depositándose en los primeros días hábiles del siguiente mes. Así también el saldo de caja nómina de los sueldos pendientes de pago. En el presente mes se resguardo el recurso financiero por posible embargo en cheques de caja, lo que representa que el saldo, 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 febrero 2020, y el saldo de Caja ISSEMYM 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	11,060.00
SALDO DE CAJA NOMINA	0.00
SALDO DE CAJA ISSEMYM	0.00
TOTAL SALDO DE CAJA	11,060.00

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 número 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 \$ 6,297,871.76 correspondientes a Recursos propios, FEIEF, FORTAMUNDF 2020 y FISMDF 2020 que se encuentran 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 generará 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 FEBRERO 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 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (5)



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

1121 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO			
FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL 2019-2021	SALDO AL CIERRE DEL MES	\$	1,100,165.76

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			
Corresponde al pago realizado a Telefonos de México, mismo que será descontado en los proximos servicios			
	SALDO AL CIERRE DEL MES		729.68

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 administracion se revisarán los antecedentes para poder depurar y en su momento cancelar los saldos.			
Asi 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 Institucion y que difiere de la nomina mensual misma que se analizará y se depurará dicha Cuenta.			
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	4,748.77
1123-07-01-03		Retención de recursos por orden judicial	462,895.44
		TOTAL	16,085,481.99

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

1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO			
EN EL PRESENTE MES SE REGISTRO LA AMORTIZACIÓN TOTAL DEL 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		0.00

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 Administracion 2013-2015 y que el esta administracion se llevará a cabo lo que dicta los Lineamientos para la Deupiracion de la Cuenta de Contrucciones en Proceso publicados en Gaceta de Gobierno para su analisis y cancelacion conforme a la normatividad vigente. Asi tambien representa los movimientos de la presente administracion, desglosando de la siguiente manera:			
	Saldo de la administración 2013-2015		35,538,611.26
	Saldo de la administracion 2019-2021		
	TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES		35,538,611.26



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

Inversiones Financieras (7)

No aplica

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	3,529,687.45
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	7,645,568.16
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	2,715,414.00
		depreciacion del mes	399,045.34
		saldo final	3,114,459.34

En el presente ejercicio se realizo la depreciacion de los bienes Muebles y en lo que corresponde a Bienes Inmuebles estan registrados en la cuenta de Terrenos y de conformidad con el Manual Unico 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



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

Otros Activos (10)

El municipio no cuenta con otros activos.

Pasivo (11)

2111 01 05 01 Sueldos y Salarios por Pagar

Existe un saldo de \$ 41,267.30

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

1,115,467.35

TOTAL

1,115,467.35

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	CUOTAS 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 ISPT	448,046.59
2117-01-01-03-14	10% de honorarios	235.85
2117-01-01-07-01	2% retención por supervisión de obras	103,421.08
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	Retención de pensiones	2,001.12
	Total de Retenciones administración 2019-2021	553,704.64
	Total de Retenciones otros periodos gubernamentales	3,320,918.36
	Total de la Cuenta 2117	3,874,623.00

2119. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

2119-04-01-01-01	Anticipos del GEM a cuenta de participaciones	2,470,588.05
	Total de la Cuenta 2119	2,470,588.05
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		
2230 Deuda Publica a Largo Plazo		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		
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	1,194,026.44
	Contribuciones de Mejoras	8,329.00
	Derechos	379,817.00
	Productos de Tipo Corriente	23,320.60
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	800.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboracion Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. (13)	Participaciones y Aportaciones	18,935,460.49
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
	Ingresos Financieros	0.00
Otros ingresos y Beneficios (14)		
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,374.62
	Total	20,543,128.15

Gastos y Otras Pérdidas (13)

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



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

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	9,470,117.07
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	854,261.22
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	520,618.99
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.	1,061,443.41
5400 9000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	Asignaciones destinadas para el pago de amortización de Capital e Intereses del Financiamiento	0.00
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	607,923.34
5600 6000 Inversión Publica	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	5,998,422.44
TOTAL		18,512,786.47

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

El Resultado del ejercicio se presenta al termino de mes con un importe de \$ 2,030,341.68

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

	FEBRERO 2020	ENERO 2020
Efectivo en Bancos-Tesorería	6,297,871.76	1,679,612.35
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	6,297,871.76	1,679,612.35

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

INGRESOS PRESUPUESTALES	13,661,537.34
MAS	



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 29 de Febrero de 2020

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)	0.00
Remanentes de Ejercicios Anteriores	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	13,661,537.34
GASTOS PRESUPUESTALES	8,984,834.74
MENOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	26,000.00
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 PUBLICA (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	399,045.34
OTROS GASTOS (Cancelacion de Obras Terminadas)	
INVERSION PUBLICA (OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO)	
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	13,253,665.37

"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

