



**H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019**

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (4)**

**1111 CAJA**

Por ser el ultimo mes del año, se deposito el saldo de caja en las cuentas bancarias, teniendo al final del mes un saldo de 0.00 reflejado en el Estado de Situacion Financiera-

<b>SALDO DE CAJA INGRESOS</b>	\$	-
<b>SALDO DE CAJA NOMINA</b>	\$	-
<b>TOTAL SALDO DE CAJA</b>	\$	-

**1112 BANCOS**

Existe una cuenta bancaria numero 1112-04-01 de la administracion 2013-2015 de recursos propios que presente un saldo contrario a su naturaleza, el cual se tendrá que analizar y en su momento cancelar, unicamente se presenta los saldos al termino de mes por el total de recursos con los que quedó en las cuentas bancarias y que se encuentra en las siguientes instituciones bancarias:

- BANORTE

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 vestará incluido en el informe correspondiente.

**1114 INVERSIONES TEMPORALES**

SIN MOVIMIENTOS EN EL MES

CUENTA Y NO. DE CONTRATO	CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
	SIN MOVIMIENTOS	0.00

**Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración**

**1116 FONDO DE RESERVA GEM FEFOM 2015**

NO APLICA PARA EL MUNICIPIO DE XALATLACO

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO 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	\$	-
---	-------------------------	----	---



**H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019**

<b>1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>		
Corresponde al pago realizado a Telefonos de México, mismo que será descontado en los proximos servicios	SALDO AL CIERRE DEL MES	\$ -

<b>1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>		
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 administacion 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.		
Se detalla la cuenta de deudores diversos		
	<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE</b>
		<b>IMPORTE</b>
	Deudores Diversos administraciones anteriores	15,617,837.78
	1123-01-03-01	5,488.29
	<b>TOTAL</b>	<b>15,623,326.07</b>

<b>1131 ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		
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

<b>1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</b>		
CORRESPONDE AL ANTICIPO QUE SE RECIBIO DEL RECURSO FISE 2019 Y QUE SE COMPROBO CON LOS ANTICIPOS DE OBRA MISMOS QUE SE CANCELARAN CON EL PAGO DE LAS ESTIMACIONES CORRESPONDIENTES	SALDO AL CIERRE DEL MES	\$ 1,799,526.68

<b>1151 ALMACEN DE MATERIALES</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		0.00

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

<b>1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
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 Deupiuracion de la Cuenta de Contrucciones en Proceso publicados en Gaceta de Gobierno para su analisis y cancelacion conforme a la normatividad vigente. Respecto a los registros del ejercicio 2019 fueron cancelados en tu totalidad con la presentacion de las Actas de terminacion de obra y entrega de las mismas popr parte de la Direccion de Obras Publicas.		
	<b>Saldo de la administracion 2013-2015</b>	<b>35,538,611.26</b>
	<b>Saldo de la administacion 2019-2021</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES</b>	<b>35,538,611.26</b>

**Inversiones Financieras (7)**

No aplica



**H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019**

**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	7,645,568.16
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	Saldo en Inventario	24,998.00
1249	Otros Bienes Muebles	Saldo en Inventario	0.00
1260	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles	Saldo inicial	2,297,658.00
		depreciacion del mes	208,878.00
		saldo final	2,506,536.00

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

**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 Diciembre de 2019**

<b>Pasivo (11)</b>		
<b>2111 01 11 00 01 Sueldos y Salarios por Pagar</b>		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 SE TIENE UN SUELDO POR PAGAR PRO LA CANTIDAD DE \$ 17,500.36		
<b>2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
Representa el saldo pendiente de pago al termino de mes unicamente son dos pasivos: Telefonos de mexico por la adquisicion a credito de equipos de computo y los gastos de administracion a la Comision Federal de Electricidad por cuenta bancaria del proveedor incorrecta para su deposito.		
Se detalla cuenta de proveedores a corto plazo		
<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>PROVEEDOR</b>	<b>MAYOR A 365 DÍAS</b>
2112-01-30.	<b>TELEFONOS DE MEXICO</b>	86,110.28
2112-01-30.	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	72,464.34
	<b>TOTAL</b>	<b>158,574.62</b>
<b>2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		
<b>2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
En la presente cuenta se tienen registrados saldos de diferentes administraciones que no se han depurado, y de igual manera asi como con otras cuentas la presente administracion analizará y conforme a la normatividad se haran las acciones correspondientes para su cancelacion.		
A continuacion se detalla las cuentas de la presente administracion y de manera global lo de administraciones anteriores		
<b>Relacion del detalle de las cuentas que integran el rubro</b>		
<b>2117-01-01-03-13</b>	Retenciones de ISPT	837,694.68
<b>2117-01-01-03-14</b>	10% de honorarios	235.85
<b>2117-01-01-14</b>	Retencion de pensiones	2,001.12
	<b>Total de Retenciones administracion 2019-2021</b>	<b>839,931.65</b>
	Total de Retenciones otros periodos gubernamentales	3,320,918.36
	<b>Total de la Cuenta 2117</b>	<b>4,160,850.01</b>
<b>2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
Detalle de la cuenta		
<b>2119-04-01-01-01</b>	Anticipos del GEM a cuenta de participaciones	2,705,882.15
	<b>Total de la Cuenta 2119</b>	<b>2,705,882.15</b>
<b>2190 Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		
<b>2230 Deuda Publica a Largo Plazo</b>		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		



**H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019**

<b>3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES	
SALDO AL FINALIZAR EL MES	\$ 65,174,524.85

**II. Notas al Estado de Actividades**

<b>Ingresos de Gestión (12)</b>		
	Impuestos	2,228,874.25
	Contribuciones de Mejoras	98,251.00
	Derechos	3,460,905.15
	Productos de Tipo Corriente	88,760.00
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	275,307.00
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	124,289,353.05
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Otros ingresos y Beneficios (14)	Ingresos Financieros	0.00
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	249,686.17
	<b>Total</b>	<b>130,691,136.62</b>

**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	Agrupa 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	56,643,259.71
5100 2000 Materiales y Suministros	Agrupa 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	10,561,946.08
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	13,142,838.43
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.	7,152,462.16
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	2,506,536.00
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	35,953,864.55



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019

TOTAL	125,960,906.93
-------	----------------



**H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2019**

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

En el presente mes no se tuvo variación alguna en patrimonio registrado. En relación al Resultado del ejercicio se presenta al término de mes con un importe de \$ 4,730,229.69

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

	NOVIEMBRE 2019.	DICIEMBRE 2019.
Efectivo en Bancos-Tesorería	8,482,786.00	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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,482,786.00</b>	<b>2,836,655.01</b>

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

<b>INGRESOS PRESUPUESTALES</b>	<b>131,873,210.38</b>
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)	0.00
PASIVOS REGISTRADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO PENDIENTES DE PAGO	996,505.15
Remanentes de Ejercicios Anteriores	185,568.61
IGUAL A	
<b>TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>130,691,136.62</b>
<b>GASTOS PRESUPUESTALES</b>	<b>131,748,383.16</b>
MENOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	4,594,265.66
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	1,799,746.57
DIFERENCIA DE AJUSTES PRESUPUESTALES	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (COMPROMETIDO)	
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	1,900,000.00
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	2,506,536.00
OTROS GASTOS (Cancelación de Obras Terminadas)	
INVERSION PUBLICA (OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO)	
IGUAL A	
<b>TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>125,960,906.93</b>

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

L.C. AARON VALDEZ GALEANA

TESORERO MUNICIPAL