

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (4)

1111-001 CAJA

El concepto de Caja Ingresos tiene un saldo de \$ 27,949.00 por los ingresos registrados en el mes de Julio del 2021 y que son depositados en su totalidad en el mes siguiente, el concepto de Caja Nomina 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 Julio del 2021, y el saldo de Caja ISSEMYM tambien tiene saldo 0.00 por que el total de contribuciones y aportaciones patronales que descuentan via participaciones federales y estatales por parte del Gobierno del Estado de México correspondieron a la misma cantidad de las contribuciones retenidas a los trabajadores, asi como a la cantidad que paga el Municipio de aportaciones patronales al ISSEMYM.

SALDO DE CAJA INGRESOS	27,949.00
SALDO DE CAJA NOMINA	0.00
SALDO DE CAJA ISSEMYM	0.00
TOTAL SALDO DE CAJA	27,949.00

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.

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

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 presentan los saldos al termino de mes por el total de recursos de la administración 2019-2021 que quedaron en las cuentas bancarias por \$ 11,188,812.02 correspondientes a los Recursos propios, Participaciones Federales y Estatales, 2% DE SUPERVISION DE OBRA, FEIEF POTENCIADO, FORTAMUNDF 2021, FISMDF 2021, FASP 2021 y del Programa de Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Genero 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

1114-01 INVERSIONES ADMINISTRACIÓN 2019 - 2021

NO HUBO SALDO EN ESTE CONCEPTO

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)

1121 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El saldo que se presenta en la cuenta de Construcciones en Proceso corresponde a saldos registrados en la Administración 2019-2021, en esta administración se lleva a cabo lo que dictan los Lineamientos para la Depuración de la Cuenta de Construcciones en Proceso publicados en Gaceta de Gobierno para su análisis y cancelación conforme a la normatividad vigente. Así también representa los movimientos de la presente administración, desglosando de la siguiente manera:

Saldo de la administración 2013-2015	\$0.00
Saldo de la administración 2019-2021	1,700,986.22
TOTAL ACUMULADO AL CIERRE DEL MES	1,700,986.22

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	2,521,658.01
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	Saldo en Inventario	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	Saldo en Inventario	0.00
1244	Equipo de Transporte	Saldo en Inventario	12,379,478.57
1245	Equipo de defensa y seguridad	Saldo en Inventario	185,107.59
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	Saldo en Inventario	6,150,180.10
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	-8,148,885.59
		depreciación del mes	-4,064,141.68
		saldo final	-12,213,027.27

En el mes de Junio 2021 se realiza el acta de la Tercera Sesión Extraordinaria del Comité de Bienes Muebles e Inmuebles ACTA/03/EXT/CBM/AYTO/XAL/CFC/1SEM/2021 en la cual se realiza la Reclasificación de Bienes Muebles Patrimoniales Inventariables y no Inventariables, y se realiza la baja de Bienes Muebles obsoletos cuya vida útil ya fue agotada, son inservibles o que su reparación es incoesteable. Así mismo se realizó el ajuste de la depreciación correspondiente por los movimientos realizados en la Depuración de los Bienes Muebles. En el mes de Junio 2021 se adquirió un Vehículo Utilitario para la Dirección de Obras Públicas y otro vehículo utilitario en el mes de Julio 2021 también para la Dirección de Obras Públicas. 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 que tengan una antigüedad mayor a un año y que no haya recibido movimiento alguno en el último año



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL 2019-2021	SALDO AL CIERRE DEL MES	3,389,431.76
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
	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 analizar si se pueden depurar y en su momento cancelar 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 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	2,680.75
1123-05-02-01		DIANA MARTINEZ TORRES	54.35
1123-05-02-03		TECNOLOGIA INTEGRAL RONU S.A. DE C.V.	256,077.19
1123-07-01-01		ISSEMYM	1,815.96
	TOTAL		15,878,466.03

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES			
1131-01-04-02 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 NO HUBO PAGO A CONTRATISTAS POR LA REALIZACION DE OBRAS POR CONTRATO TAMPOCO LA DISMINUCION DEL MISMO POR EL PAGO DE ESTIMACIONES		
	SALDO AL CIERRE DEL MES	4,185,393.13

1151 ALMACEN DE MATERIALES		
SIN MOVIMIENTOS EN EL MES		
		0.00

1231 TERRENOS		
1231-05-01 PREDIOS NO EDIFICADOS		914,100.00

1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES		
1233-01-01-01 OBRA TERMINADA MULTIDEPORTIVO EN XALATLACO, BARRIO DE SAN AGUSTIN		8,994,810.02

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

- 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.

Pasivo (11)

2111 01 05 01 Sueldos y Salarios por Pagar

Existe un saldo de \$ 27,444.31 el cual se cancelara al momento de que se cubran de los salarios pendientes de pago.

Representa el saldo pendiente de pago al término de mes

Se detalla cuenta de proveedores a corto plazo

CUENTA CONTABLE	PROVEEDOR	SALDO ACREEDOR
2112-01-30	PROVEEDORES ADMINISTRACION 2019-2021	728,176.47
	TOTAL	728,176.47

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	
2117-01-01-02-30	CUOTAS SISTEMA SOLID DE REPARTO 2019-2021	-310.34
2117-01-01-02-31	CUOTAS DEL SISTEMA DE CAP INDIVIDUAL 2019-2021	-409.31
2117-01-01-02-35	SEGUROS ACE 2019-2021	-28.70
2117-01-01-02-36	INBURSA 2019-2021	354.00
2117-01-01-02-37	SEGUROS ROYAL 2019-2021	0.00
2117-01-01-02-38	SEGURO DE VIDA PROBURSA 2019-2021	-513.63
2117-01-01-03-13	Retenciones de ISPT	98.54
2117-01-01-03-14	10% de honorarios	383,322.83
2117-01-01-07-01	2% retención por supervisión de obras	235.85
2117-01-01-07-02	.02% I.C.I.C.	0.00
		-0.40



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

2117-01-01-07-03	.05% C.M.I.C.	0.96
2117-01-01-14	Retencion de pensiones	2,001.12
	Total de Retenciones administracion 2019-2021	384,750.92
	Total de Retenciones otros periodos gubernamentales	3,320,918.36
	Total de la Cuenta 2117	3,705,669.28

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2119-04-01-01-01	Anticipos del GEM a cuenta de participaciones	470,588.20
2119-02-03-01-04	ISSEMYM	0.00
	Total de la Cuenta 2119	470,588.20

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		
CON MOVIMIENTOS EN EL MES		
SALDO AL FINALIZAR EL MES		\$ 45,425,700.29

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)		
	Impuestos	41,231.41
	Contribuciones de Mejoras	22,555.00
	Derechos	340,057.30
	Productos de Tipo Corriente	62,769.18
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,900.00
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	7,555,010.53
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Otros Ingresos y Beneficios (14)	Ingresos Financieros	0.00
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	220,756.20
	Total	8,246,279.62



H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Por lo que se refiere a este rubro de Gastos y Otras Pérdidas la erogacion 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 laborables y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio teniendo un monto ejercido por:	4,147,770.34
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	804,502.56
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	718,596.50
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.	758,901.82
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	4,064,141.68
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	0.00
TOTAL		10,493,912.90

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

El Resultado del ejercicio que se presenta al término de mes con un importe de \$ - 2,247,633.28 tiene relación con la depuración de bienes Muebles de acuerdo a Acta de la Tercera Sesión Extraordinaria del Comité de Bienes Muebles e Inmuebles ACTA/03/EXT/CBMI//AYTO/XAL/CFC/1SEM/2021 que disminuyo el saldo del Activo Fijo, afectando en el mes de Julio de 2021 a la cuenta 5500 01 Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias por \$ 4,064,141.68 que no se había registrado y afectado en el mes de Junio de 2021.

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

	JULIO 2021	JUNIO 2021
Efectivo en Bancos-Tesorería	14,507,781.59	17,336,218.40
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	14,507,781.59	17,336,218.40

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




H. AYUNTAMIENTO DE XALATLACO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Julio de 2021

INGRESOS PRESUPUESTALES	8,246,279.62
MENOS	
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
MAS	
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	8,246,279.62
GASTOS PRESUPUESTALES	10,483,489.37
MENOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	114,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,455,264.60
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	2,484,453.55
DIFERENCIA DE AJUSTES PRESUPUESTALES	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (COMPROMETIDO)	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	0.00
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)	0.00
MAS	
GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	4,064,141.68
OTROS GASTOS (Cancelación de Obras Terminadas)	
INVERSION PUBLICA (OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO)	
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	10,493,912.90

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


XALATLACO
MÉXICO 2019-2021
L.C. MARICELA BOBADILLA ANZASTIGA
Tesorería
Municipal
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL