



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: El rubro de "Efectivo" refleja un incremento por ingresos del ultimo dia del mes de agosto depositados en el mes de septiembre quedando pendientes los ingresos del ultimo dia del mes de septiembre depositados en el mes de octubre; "Bancos" presenta un aumento por traspasos de inversion a cuenta de cheques.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR: ; "Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo" refleja una variación derivada del subsidio al empleo.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO: Sin movimiento

INVERSIONES FINANCIERAS: Presenta un incremento por el Fondo Financiero de Apoyo Municipal y por traspaso de cuenta de cheques a inversion de recursos FISMDF 2020, FORTAMUNDF 2020 y Recursos Propios.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES: en el rubro de "Mobiliario y Equipo de Administración" SIN MOVIMIENTO; "Equipo de Transporte" sin movimiento; "Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico" presenta una disminución por registro de actas de entrega-recepcion de obras de los programas FISM 2020, FORTAMUN 2020; "Maquinaria, otros equipos y Herramientos" sin movimiento.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS: Sin movimiento

OTROS ACTIVOS: "Depreciaciones" Presenta un incremento por el registro la depreciación del mes de septiembre 2020.

PASIVO

En Pasivo Circulante el rubro de "Servicios Personales por Pagos a Corto Plazo" presenta una disminución por pago de convenios de liquidaciones; "Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo" presenta una variación derivada de Retenciones de I.S.R. en nómina; "Proveedores por pagar a corto plazo" sin movimiento; "Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo" sin movimiento.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION: los ingresos de gestión del mes es por un importe de \$105,416.00 (Ciento cinco mil cuatrocientos dieciséis pesos 00/100 M.N.) y representa el 0.61% sobre los ingresos totales.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS: El gasto total del mes fue de \$67,956,938.66 (Sesenta y siete millones novecientos cincuenta y seis mil novecientos treinta y ocho pesos 66/100 M.N.) por el pago de nómina, subsidio al DIF Municipal y obras.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El saldo neto en la hacienda pública patrimonio es de \$132,718,884.46 (Ciento treinta y dos millones setecientos dieciocho mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 46/100 m.n.) de los cuales las aportaciones del mes son por \$5,245,440.67 (Cinco millones doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta pesos 67/100 m.n.) el resultado del ejercicio es por \$28,838,944.55 (Veintiocho millones ochocientos treinta y ocho mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 55/100 m.n.).



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

NOTAS DE DESGLOCE

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Mes Anterior	Mes actual	
137,357.23	190,248.23	Efectivo –Tesorería
26,973,022.75	20,886,237.67	Bancos –Tesorería
27,110,379.98	21,076,485.90	Total de Efectivo y Equivalentes

El origen de los recursos es por un importe de \$21,070,532.92 (Veintiun millones setenta mil quinientos treinta y dos pesos 92/100 m.n.) la aplicación de dichos recursos da un total de \$11,838,143.41 (Once millones ochocientos treinta y ocho mil ciento cuarenta y tres pesos 41/100 m.n.) el saldo de efectivo y equivalentes al final del mes es de \$21,076,485.90 (Veintiun millonsetenta y seis mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos 90/100 m.n.)

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Ingresos Presupuestales y Contables: Sin variación en el mes.

Egresos Presupuestales y Contables: La variación que presentan los egresos presupuestales y los contables por el registro de construcciones en proceso.

L.A.E. MARCO ANTONIO OCHOA ALCALÁ
TESORERO





MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

VALORES: Sin movimiento

EMISION DE OBLIGACIONES: Sin movimiento

AVALES Y GARANTIAS: Sin movimiento

JUICIOS: Sin movimiento

CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES: Sin movimiento

BIENES EN CONCESION Y EN COMODATO: Sin movimiento

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE INGRESOS: El diario de ingresos refleja diferencias por intereses y participaciones y aportaciones ya que los importes se conocen con posterioridad al cierre de mes.

CUENTAS DE EGRESOS: la diferencia que presenta entre la cuenta de egresos y las presupuestales es por el registro de activo fijo.

L.A.E. MARCO ANTONIO OCHOA ALCALÁ
TESORERO





MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Por lo que corresponde a la información financiera emitida por el Municipio de Temascaltepec es veraz y oportuna, ya que se cuenta con un sistema de contabilidad actualizado y autorizado (GMT-SyConGob); la disminución de los recursos o recorte presupuestal afectan los niveles de crecimiento financiero en los periodos posteriores.

Panorama Económico y Financiero: Se trabaja con recursos tanto Federales, Estatales y Municipales para realizar obras con dichos programas y con los recursos propios se realizan gastos del H. Ayuntamiento; se realizan campañas para el pago de impuestos y derechos, así como diferentes gestiones financieras entre los diferentes ordenes de gobierno.

Autorización e Historia: El Municipio fue creado en el año de 1861 y hasta el momento ha sufrido diferentes modificaciones en cuanto su estructura y prestación de los servicios públicos.

Organización y Objeto Social: El objeto social del Municipio es gobernar y mantener la paz social entre sus habitantes, la principal actividad es la prestación de servicios públicos, que se rige por un periodo constitucional de 3 años, manteniendo un régimen jurídico de persona moral con actividades no lucrativas; lo cual está obligada a retener el ISR, de honorarios, de sueldos y salarios, y demás deducciones de ISSEMYM y SUTEYM; así como las retenciones por concepto de obra por concepto de supervisión y control de obra pública, su estructura organizacional esta plasmada en un organigrama.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Para la preparación de los Estados Financieros estamos alineados a la normatividad vigente emitida por la CONAC y demás disposiciones legales aplicables, tomando en consideración los postulados básicos.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se actualizan de forma regular los pasivos y la hacienda pública municipal/patrimonio en cada informe mensual emitido al OSFEM, las provisiones de realizan para el pago de servicios prestados al Municipio de prestadores de servicios o contratistas, la reclasificación de algunas pólizas es ocupada de manera sustancial, la cancelación de saldos regularmente los hacemos en la cuenta de anticipos, impuestos u otros deudores diversos en el ejercicio correspondiente.

Reporte Analítico del Activo: en este rubro no hay aplicación alguna de la tasa de depreciación, deterioro o amortización del activo utilizado, la falta de capital financiero nos impide la capacidad de invertir en investigación y desarrollo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Hasta el momento no tenemos fideicomiso alguno que beneficie a el Municipio.

Reporte de la Recaudación: La recaudación no se llevo al 100 % ya que la gente del municipio no tiene la cultura del pago de sus impuestos y derechos establecidos en el código financiero del Estado de México, por lo que se realizan campañas oportunas para la recaudación de ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Con respecto a la deuda con instituciones financieras se programo una a mediano plazo, de la cual fue cubierto de manera oportuna en tiempo y forma y por lo que respecta a la deuda de obra y proveedores se provisionaron las facturas para su pago.

Calificaciones Otorgadas: No tenemos registro alguno de créditos otorgados por instituciones financieras.

Proceso de Mejora: Dentro de las políticas de control interno ; se tomaron decisiones positivas para reducir el gasto publico beneficiando así las finanzas publicas.

Información por Segmentos: Dentro de la información financiera tenemos plenamente identificados cada una de las operaciones económicas del municipio debido a la organización que se tiene.

Eventos Posteriores al Cierre: No hemos aplicado estos hechos debido a que la información corresponde al periodo correspondiente informado al OSFEM.

Partes Relacionadas: No existe parte relacionada alguna que infiera en la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La información contable y financiera está firmada en cada página requerida con la protesta de decir verdad , que los estados financieros , sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


L.A.E. MARCO ANTONIO OCHOA ALCALÁ
TESORERO

