



MUNICIPIO DE TEMOAYA, 041.
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores **NO APLICA**

Emisión de obligaciones **NO APLICA**

Avales y Garantías **NO APLICA**

Juicios **NO APLICA**

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares **NO APLICA**

Bienes en concesión y en comodato **NO APLICA**

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.

Se registran los ingresos efectivamente depositados en las arcas del Ayuntamiento.

Cuentas de Egresos.

Se registran las erogaciones realizadas en el mes clasificadas por objeto del gasto lo cual permite la identificación del origen de las actividades realizadas

LIC. ALBERTO JORGE MILLÁN MENDOZA
TESORERO MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEMOAYA, 041.
 Notas a los Estados Financieros
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción.

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellos hechos que podrían afectar la toma de decisiones en posteriores operaciones.

Panorama Económico.

La presente Administración inició labores el 01 de enero de 2019 con un presupuesto de \$ 359,115,506.11 millones de pesos, sus ingresos principales son, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y las Participaciones Federales (Ramo 23).

Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

En 1920 el Municipio de Temoaya se establece como tal, y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 01 Enero de 1985.

Organización y Objeto Social.

Su objeto de carácter no lucrativo consiste fundamentalmente en dar beneficios de tipo social para los habitantes del municipio a través de servicios y programas de apoyo y sobre todo a la gente de escasos recursos, creando infraestructura social, sobre el sector agrícola y ganadero.

Base de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros presentados han sido elaborados con base en la normatividad vigente emitida por el CONAC como es la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bajo los postulados de información suficiente y muestran las operaciones más relevantes del período.

Políticas de Contabilidad Significativas.

Las registros contables se realizan con base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Reporte Analítico del Activo.

Las variaciones se pueden observar en los diferentes rubros del activo que se encuentran en las notas de Desplazo del Estado Financiero.

Elencos de Mandatos y Contratos Análisis.

Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación.

Ingresos de Gestión \$2673,749.71 (dos millones quinientos setenta y tres mil setecientos cuarenta y nueve pesos 71/100 M.N.); este ingreso incluye el registro de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos de Tipo Corriente.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Municipio no cuenta con ningún crédito contratado con alguna Institución Financiera Pública o Privada.

Calificaciones Otorgadas.

El Municipio no se sometió a ningún proceso de calificación oficial, toda vez que no se requirió dicha calificación para ningún tipo de crédito.

Proceso de Mejora.

Sin movimientos.

Información por Segmentos.

No Aplica.

Eventos Posteriores al Cierre.

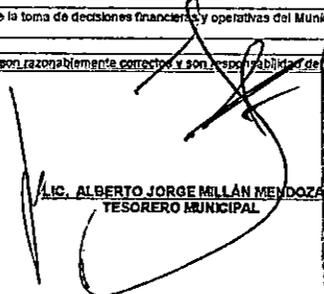
Sin movimientos.

Partes Relacionadas.

Se tiene como partes relacionadas al DIP Municipal, pero no ejerce influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Municipio, sin embargo se considera dentro de los gastos irreducibles el subsidio que se le otorga de manera mensual.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

Baro protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de mí/amos.


 LIC. ALBERTO JORGE MILLÁN MENDOZA
 TESORERO MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEMOAYA, 041.
 Notas a los Estados Financieros
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes.
En el mes de junio se cuenta con un saldo de \$421,503.92 corresponde administraciones pasadas, adicionalmente en este mismo mes se registra la apertura de fondos fijos para servidores del Ayuntamiento.
Bancos/Tesorería
El saldo corresponde a las ministración de las Participaciones Federales y Estatales; FISM 2021, FORTAMUN 2021, así como a los recursos federales y estatales 2021.
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo
Al cierre del mes de junio se cuenta con saldos pendientes de comprobar por la cantidad de \$1,019,62679 que corresponden a armamento adquirido con la SEDENA.
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo
En el mes de junio se muestra un decremento principalmente por la devolución de pagos incorrectos a proveedores, así como la comprobación de gastos otorgados a servidores públicos.
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo
En el mes de junio 2021, el movimiento de saldo corresponde a la ministración de participaciones, del cual se pagó la factura de cuotas y aportaciones al ISSEMYM.
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo
En el mes de junio 2021, no se registraron movimientos.
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo
En el mes de junio 2021, no se registraron movimientos.
Terrenos
En el mes de junio 2021, no se registraron movimientos.
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público
En el mes de junio 2021, no se registraron movimientos.
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
En el mes se registra el adeudo a servidores públicos mismos que serán liquidados en los primeros días del mes de julio 2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo
Durante el mes se continúa con los pagos a proveedores provisionados al cierre del 2020
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo
Durante el mes se continúa con los pagos a contratistas provisionados al cierre del 2020
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo
En el mes de junio 2021, no se registraron movimientos.
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
En los Ingresos de Gestión correspondientes, se tuvo un incremento en la recaudación de impuestos, derivado de la campaña de descuento en Predial, así como anuncios publicitarios y Sobre Adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones Traslafivas de Dominio de Inmuebles. En Derechos se tuvo una recaudación superior a lo presupuestado, por Desarrollo Urbano y Obras Públicas en el pago del 2% de retenciones en contratos de obra de la administración 2019 - 2021 , así como en el Registro Civil.
Gastos y Otras Pérdidas (13)
La principal diferencia entre los registros del egreso en cuentas patrimoniales y cuentas de orden, se originan por el registro de la depreciación mensuales a los inventarios correspondientes.


 LIC. ALBERTO JORGE MILLÁN MENDOZA
 TESORERO MUNICIPAL

