



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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.

En el mes de septiembre 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 septiembre se registro comprobación parcial por la cantidad de \$654,400.24 por facturas de compra de armamento quedando pendientes de comprobar por la cantidad de \$365,226.55 que corresponden a armamento adquirido con la SEDENA.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo

En el mes de septiembre se muestra un decremento principalmente por 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 septiembre 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 septiembre 2021, se refleja un incremento por el inicio de pagos a contratistas que realizan obras con recursos FISM 2021

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

En el mes de septiembre 2021, no se registraron movimientos.

Terrenos

En el mes de septiembre 2021, no se registraron movimientos.

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

En el mes de septiembre 2021, se dan de baja obras con acta entrega recepción

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

En el mes de septiembre se registran los saldos pendientes de pagar, mismos que son liquidados los primeros días del mes octubre

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

En el mes de septiembre 2021, no se registraron movimientos.

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

En el mes de septiembre 2021, no se registraron movimientos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

En el mes de septiembre 2021, no se registraron movimientos.

II. Notas al Estado de Actividades

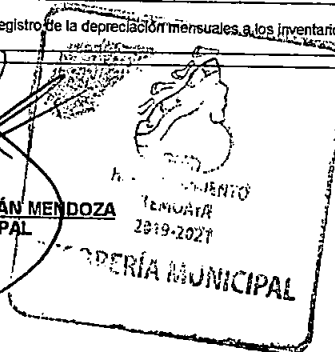
Ingresos de Gestión

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 Traslativas 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





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

Avaes 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:

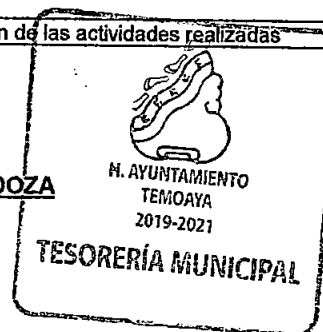
Cuentas de Ingresos.

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 SEPTIEMBRE 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 aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Panorama Económico.

La presente Administración inició labores el 01 de enero de 2019 con un presupuesto de \$ 869,116,605.11 millones de pesos, sus ingresos principales son, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y las Participaciones Federales (Ramo 28).

Políticas de Contabilidad Significativas.

a) Fecha de creación del ente.

En 1820 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, apoyo al sector agrícola y ganadero.

Bases 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.

Los 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 Desglose del Estado Financiero.

Fiduciales, Mandatos y Contratos Antiguos.

Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación.

Ingresos de Gestión \$2573,749.71 (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 DIF Municipal, pero no ejerce influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Municipio, sin embargo se considera dentro de los gastos irreductibles el subsidio que se le otorga de manera mensual.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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

LIC. ALBERTO JORGE MILLÁN MENDOZA
TESORERO MUNICIPAL

M. AYUNTAMIENTO
TEMOAYA
2019-2021

TESORERÍA MUNICIPAL