



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022



A) Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo. Las cuentas de activo de clasifican en circulante y no circulante:

Activo circulante

Efectivo y Equivalentes: El saldo de la caja por \$661,115.66, refleja la existencia de efectivo, es importante resaltar que al cierre del ejercicio 2021 incluye un monto por \$420,445.87 (cuatrocientos veinte mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 87/100 M.N) registrado durante la administración 2013-2015 del cual es necesario tramitar su cancelación como incobrable por la antigüedad del registro, los cobros realizados durante los últimos días de marzo se depositaron en su correspondiente cuenta bancaria durante los primeros días del mes de abril ; así mismo Fondos Fijos de Caja se encuentran debidamente autorizados y entregados para atender necesidades urgentes relacionadas con la comisión asignada.

Bancos: Representa el efectivo disponible depositado en Instituciones Bancarias, los montos de encuentran comprometidos para el gasto corriente y de inversión.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Incluye principalmente la comprobación de recursos entregados en el ejercicio 2020 por la adquisición de Armamento y que al cierre del mes se realizan los trabajos para la entrega al Municipio.



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022



A) Notas de Desglose.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo: En este rubro se registran principalmente los anticipos para gastos a comprobar; adicionalmente incluye el registro del subsidio al empleo que se entera a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante pago provisional; finalmente destacan en este grupo el monto de \$ 505,846.17 que corresponden a registros del periodo 2013-2015 del cual es necesario proponer su depuración mediante un comite integrado por la Contraloría Municipal, Tesorería, Obras Públicas y Administración para presentar al Cabildo y solicitar la autorización correspondiente.

Anticipo a Proveedores por cobrar a Corto Plazo: Esta cuenta se integra por un monto de \$2'070,184.26 que corresponden a pagos Issemym y registros realizados durante el periodo 2013-2015 y anteriores, del cual es necesario solicitar la depuración de saldos incobrables mediante comité multidisciplinario, para presentar al cabildo la autorización correspondiente.

Anticipo a Contratistas por cobrar a Corto Plazo: Su saldo representa los anticipos de obra otorgados a contratistas, pendientes de comprobar, al cierre del mes su saldo se integra por \$4'62,507.36 durante este periodo su saldo disminuyó en 1'216,043.01

Activo no circulante

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo: Al cierre del periodo esta cuenta presenta un saldo de \$ 505,688.46 por el registro de material adquirido durante la administración 2000 - 2003, es importante informar que por la antigüedad de los registros, estos materiales ya no se encuentran en el almacén y con el objeto de de presentar en los Estado Fncieros información veraz, oportuna y confiable, es necesario mediante comité presentar al cabildo municipal la solicitud para la cancelación de saldos incobrables para la autorización correspondiente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante este periodo no se adquirieron bienes Inmuebles y muebles



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022



A) Notas de Desglose.
Construcciones en Proceso: El importe de esta cuenta por \$240'543, 123.88 representa las obras en proceso de las cuales aun no se envía a la Tesorería Municipal el acta de entrega recepción o estan en proceso, integrandose por el 2% que corresponde a obras realizadas durante el periodo 2010-2012; 13 % al periodo 2013-2015; 52% a la administracion 2016-2018 y finalmente el 33% de la administración 209-2021 ; se trabaja al interior del Comité para la depuración de la Cuenta Construcciones en Proceso y tramitar su reclasificación mediante la autorizacion del cabildo.
Estimaciones y Deterioros: Muestra el registro de la depreciación mensual por \$799,781.64, misma que es originada por la aplicación de la normatividad correspondiente
Otros Activos: Sin movimientos



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022



A) Notas de Desglose.	
Pasivo	
El Pasivo Circulante; Este grupo del pasivo se integra por las cuentas: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo; Proveedores por pagar a Corto Plazo; Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo; Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa el importe neto de los sueldos y salarios devengados pendientes de cobro y al cierre del mes la cuenta presenta un saldo de \$94,712.44	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Durante este periodo la cuenta disminuyó \$381,608.55 y su saldo por \$12'954,231.16 representa las facturas ingresadas a la Tesorería Municipal para su programación de pago.	
Contratistas por Obras por Pagar a Corto Plazo: Al cierre del mes, el saldo de la cuenta disminuyó en \$24'728,745.4	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Durante este periodo se registraron las retenciones relacionadas con las nóminas y listas de raya; se programó el pago por retenciones al ISSEMyM, se realizó en entero de retenciones a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público durante los primeros días de abril, se programó el pago por retención a pensionadas y diversar retenciones, esto con el objeto de cumplir con el entero de retenciones en tiempo y forma.	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Esta cuenta es utilizada principalmente para el control de gastos de representación y su programación de pago.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión: Durante el mes de marzo 2022,se recaudaron \$ 2,156,360.76 los cuales se integran por:	
Impuestos:	665,381.19
Derechos:	1,035,786.46
Productos:	295,188.92
Aprovechamientos:	160,004.19
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: En este periodo en este concepto se recaudaron \$32,221,927.23	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Se muestra un superávit por un monto de 12,017,311.34, que indica un manejo responsable de las finanzas públicas.	



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2022



A) Notas de Desglose.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Durante este periodo el efectivo disminuyó en un importe de \$12'829,927.10

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

Total de Ingresos Presupuestarios	144,527,141.82
Mas:	0.00
Ingresos Contables No presupuestarios	0.00
Menos:	44,183,356.33
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables (Remanentes de ejercicios anteriores)	44,183,356.33
Total de Ingresos Contables	100,343,785.49

Total de Egresos Presupuestarios	44,744,628.93
Menos:	
Egresos Presupuestarios No Contables	23,176,184.92
Bienes Muebles	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	23,176,184.92
Mas:	
Gastos Contables No Presupuestarios	799,781.64
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	799,781.64
Total de Egresos Contables	22,368,225.65

LIC. ALBERTO JORGE MILLAN MENDOZA TESORERO
MUNICIPAL