



MUNICIPIO DE TEMOYÁ, 041.
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.

En el mes de diciembre se cuenta con un saldo de \$421,503.92 corresponde administraciones pasadas.

Bancos/Tesorería

El saldo corresponde a las ministración de las Participaciones Federales y Estatales; FISM 2020, FORTAMUN 2020, FEIEF 2019, FORTASEG 2020 Y RECURSOS PROPIOS correspondientes acumulado al mes de diciembre 2020, mismos que se ejercerán en los primeros tres meses del ejercicio 2021.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El saldo pendiente de \$1,019,626.78 corresponde a la adquisición de armamento con la SEDENA el cual queda pendiente de comprobar.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo

En el mes de diciembre se refleja un incremento correspondiente por gastos comprobados otorgados a servidores públicos, los cuales se comprobarán en el año 2021

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

En el mes de diciembre 2020, 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 diciembre se continúa con el pago de anticipos de obras públicas correspondientes a los recursos FEFOM y FISM ambos del 2020

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

En el mes de diciembre 2020, no se registraron movimientos.

Terrenos

En el mes de diciembre 2020, no se registraron movimientos.

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

En el mes de diciembre se finaliza la ejecución presupuestal del recurso FEFOM 2020 y el registro del devengo de recursos FISM 2020 y Recursos Propios

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

En el mes de diciembre se muestra un incremento correspondiente a retención salarial por procesos administrativos con Servidores Públicos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Al cierre del mes se registra un incremento por pasivos a proveedores de la administración 2019 -2021 mismos que serán pagados en los primeros meses del 2021

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Al cierre del mes se registra un incremento por pasivos a contratistas de la administración 2019 -2021 mismos que serán pagados en los primeros meses del 2021

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

En el mes se muestra un incremento que se origina principalmente por las retenciones de ISR, mismas que se enterarán y pagarán a más tardar el 17 de enero de 2021

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 2016 - 2018, 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



H. AYUNTAMIENTO
TEMOYÁ
2019-2021

TESORERÍA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE TEMOAYA, 041.
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

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, OAJ.
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones, así como otros aspectos.

Panorama Económico.

La presente Administración inició labores el 01 de enero de 2019 con un presupuesto de \$ 359,115,505.11 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 28).

Autonomía e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

En 1820 el Municipio de Temoaya se estableció 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 periodo.

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.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

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 creditables 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



H. AYUNTAMIENTO
TEMOAYA
2019-2021

TESORERÍA MUNICIPAL