



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2021

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)** Se cuenta con un Fondo Fijo de \$10,000.00 para pagar gastos que no excedan de \$2,000.00 y para viaticos asignados a la Direccion de Finanzas y Tesorería, de igual manera los ingresos que se obtuvieron en el mes se depositan en su totalidad.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5).** Este rubro no Aplica

**Inversiones Financieras (6)** En este ejercicio no se obtuvo el convenio del fondo financiero con el gobierno del estado, sin embargo aperturamos un contrato de inversion para el ahorro de los gastos por prestaciones de aguinaldo y prima vacacional.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.** Durante este mes se adquirió una computadora para la Contraloría Municipal y un escaner para la Coordinación de Administración

**Estimaciones y Deterioros (8).** El saldo de las cuentas de Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles es considerable debido a que existen bienes diversos en este mes se obtuvo una depreciación acumulada de bienes muebles por la cantidad de 259,779.66 y depreciación acumulada de bienes inmuebles de 51,059.78

**Otros Activos (9)**

**Pasivo (10)** Tenemos documentos por pagar a corto plazo, la deuda más representativa del periodo es la que tenemos con la Comisión Federal de Electricidad, la cual revela adeudos de Ejercicios anteriores, sin embargo esta administración se ha preocupado por hacer frente a los pagos mensuales que corresponden a alumbrado público y en lo que respecta a la presente administración no se tienen adeudos con CFE.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11).** Los ingresos mas significativos cobrados son los impuestos son un monto de 144,173.76, Contribuciones de mejoras 00.00, Derechos 79,241.08, Productos 9,545.26 y Aprovechamientos por 5,500.00

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)** se tuvo una recaudación de \$5,320,486.47

**Otros Ingresos y Beneficios (13)**


**Gastos y Otras Pérdidas (14)** tuvimos gastos de funcionamiento en Servicios Personales por 1,772,726.37, Materiales y Suministros por 322,219.66, Servicios Generales por 907,744.63, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 296,186.26, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 33,792.12 Inversión Pública 7,775,701.90 y ADEFAS acumulado 00.00.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)** El saldo neto en la hacienda pública 2021 del Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio, es coincidente con el total hacienda Pública, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situación Financiera Total Hacienda Pública patrimonio.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)** Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por 23.893,064.30, el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolvente y Cuentas Bancarias.)

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)** No hay variación; Los ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisición de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos según estado de Actividades.

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



**C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS**  
**DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERIA**



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2021 (2)

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción (3)** Al inicio de cada Ejercicio Fiscal se elabora un presupuesto anual de Ingresos y Egresos. Se elaboran Estados Financieros por mes. No tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores. Forma de Gobierno: La máxima autoridad es el Honorable Cabildo.

**Panorama Económico y Financiero(4)** Como Persona Moral con Fines No Lucrativos, allegándose de Ingresos de Gestión Fundamentados en la Ley de Ingresos y Recibiendo Subsidio Federal y Estatal.

**Autorización e Historia (5)** El Municipio de Ayapango se registro en fecha 01 de Enero de 1985 ante la Secretaría de Hacienda y Credito Público y cuenta con personalidad y patrimonio Propio.

**Organización y Objeto Social (6)** La prioridad de esta administración ha sido proveer de servicios a la comunidad como servicios publicos, servicio de seguridad, alumbrado público y administración de recursos con fundamento en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)** En base a los Postulados Basicos de Contabilidad emitidos por la CONAC y el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios  
**Políticas de Contabilidad Significativas (8)** las Provisiones en base a requisiciones, Suficiencia Presupuestal, Factura, Contrato e identificación del Proveedor.

**Reporte Analítico del Activo (9)** El flujo del periodo del Estado Analítico del activo de \$90,156,180.95, es coincidente con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición del activo. Así como el saldo inicial de \$90,156,180.95 y final de \$90,156,180.95 es igual a Total de Pasivo Hacienda Publica y Patrimonio y Total de Activo del Estado de Situación Financiera. Porcentajes de Depreciación en Bienes de Activo Fijo emitidos por Contabilidad Gubernamental.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)** N/A

**Reporte de la Recaudación (11)** Recaudación Local \$ 238,460.09 datos del estado Analítico de Ingresos y Coincidentes con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)** 13640288.97

**Calificaciones Otorgadas (13)** N/A

**Proceso de Mejora (14)** Se ha capacitado a los servidores Públicos que tienen relación directa con las Finanzas Públicas. Política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

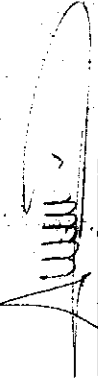
**Información por Segmentos (15)** Todo esta por segmentos en funcion del programa de Contabilidad en el sistema PROGRESS

**Eventos Posteriores al Cierre (16)** Se le da seguimiento a lo que se queda pendiente al cierre de cada Ejercicio Fiscal.

**Partes Relacionadas (17)** Debido a la pandemia por COVID\_19 influyo en la toma de decisiones en cuanto a acciones ejercidas en materia de salud y continuidad de acciones.

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)**

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

  
**C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS**  
**DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERIA**



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2021 (2)

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) 7611,7612,7313, 7614,7701,7702,7703,7704, 7705, 7706,7707, 7731, etc

Contables: 8110, 8120, 8130, 8140, 8150, 8211, 8212,8213,8214,8215, 8216, 8221, 8222, 8223, 8224, 8225, 8226, 8227, 8251, 8252, 8253, 8254, 8255, 8256, 8257, 8271, 8272, 8273, 8274, 8275, 8276, 8277. Ley de Ingresos Estimada \$94,244,228.56, Ley de Ingresos por Ejecutar \$19,529,330.58. Ley de Ingresos Recaudada \$74,714,897.98, Presupuesto de Egresos Aprobado \$94,244,228.56, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$28,760,057.95, Presupuesto de Egresos Devengado \$584,694.49, Presupuesto de Egresos Pagado 64,620,188.52 al 31 de Octubre de 2021

Valores N/A

Emisión de obligaciones N/A

Avales y Garantías N/A

Juicios N/A

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A

Bienes en concesión y en comodato N/A

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos 4112,4113, 4114, 4115, 4116,4117,4119

Cuentas de Egresos 1111, 1131, 1211,1320, 1321,1322, 1345,1412, 1413, 1414, 1415, 1416, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531,2541, 2611, 2711,2721, 2731, 2831, 2831, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3141, 3151, 3171.

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

C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERÍA



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2021

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)** Se cuenta con un Fondo Fijo de \$10,000.00 para pagar gastos que no excedan de \$2,000.00 y para viaticos asignados a la Dirección de Finanzas y Tesorería, de igual manera los ingresos que se obtuvieron en el mes se depositan en su totalidad.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5).** Este rubro no Aplica

**Inversiones Financieras (6)** En este ejercicio no se obtuvo el convenio del fondo financiero con el gobierno del estado, sin embargo aberturamos un contrato de inversión para el ahorro de los gastos por prestaciones de aguinaldo y prima vacacional.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.** Durante este mes se adquirió una Torreleta y equipo para patrulla de seguridad pública

**Estimaciones y Deterioros (8).** El saldo de las cuentas de Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles es considerable debido a que existen bienes diversos en este mes se obtuvo una depreciación acumulada de bienes muebles por la cantidad de 260,762.33 y depreciación acumulada de bienes inmuebles de 51,059.78

**Otros Activos (9)**

**Pasivo (10)** Tenemos documentos por pagar a corto plazo, la deuda mas representativa del periodo es la que tenemos con la Comisión Federal de Electricidad, la cual revela adeudos de Ejercicios anteriores, sin embargo esta administración se ha preocupado por hacer frente a los pagos mensuales que corresponden a alumbrado público y en lo que respecta a la presente administración no se tienen adeudos con CFE.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11).** Los ingresos mas significativos cobrados son los impuestos son un monto de \$84,230.52, Contribuciones de mejoras \$00.00, Derechos 117,261.44, Productos 23,745.02 y Aprovechamientos por \$-36.12

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)** se tuvo una recaudación de \$3,219,685.12

**Otros Ingresos y Beneficios (13)** Se obtuvieron otros ingresos por un monto de 24,700.00

**Gastos y Otras Pérdidas (14)** tuvimos gastos de funcionamiento en Servicios Personales por 3,815,391.93, Materiales y Suministros por 276,102.75, Servicios Generales por 1,075,952.51, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 410,499.06, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 5,400.00 Inversión Pública 2,301,090.92 y ADEFAS acumulado 20,223.42 .

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)** El saldo neto en la hacienda pública 2021 del Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio, es coincidente con el total hacienda Pública, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situación Financiera Total Hacienda Pública patrimonio.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo** (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por \$3,274,032.96, el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolviente y Cuentas Bancarias.)

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (17) No hay variación; Los ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisición de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Aderías, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos según estado de Actividades.

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



**C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS**  
**DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERÍA**



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Noviembre de 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Se cuenta con un Fondo Fijo de \$10,000.00 para pagar gastos que no excedan de \$2,000.00 y para viaticos asignados a la Direccion de Finanzas y Tesorería, de igual manera los ingresos que se obtuvieron en el mes se depositan en su totalidad.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5). Este rubro no Aplica

Inversiones Financieras (6) En este ejercicio no se obtuvo el convenio del fondo financiero con el gobierno del estado, sin embargo aburramos un contrato de inversion para el ahorro de los gastos por prestaciones de aguinaldo y prima vacacional.

Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles. Durante este mes se adquirió una Torreta y equipo para patrulla de seguridad publica

Estimaciones y Deterioros (8). El saldo de las cuentas de Depreciacion de Bienes Muebles e Inmuebles es considerable debido a que existen bienes diversos en este mes se obtuvo una depreciacion acumulada de bienes muebles por la cantidad de 260,349.01 y depreciación acumulada de bienes inmuebles de 51,059.78

Otros Activos (9)

Pasivo (10) Tenemos documentos por pagar a corto plazo, la deuda mas representativa del periodo es la que tenemos con la Comision Federal de Electricidad, la cual revela adeudos de Ejercicios anteriores, sin embargo esta administración se ha preocupado por hacer frente a los pagos mensuales que corresponden a alumbrado público y en lo que respecta a la presente administracion no se tienen adeudos con CFE.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados son los impuestos son un monto de \$68,660.22, Contribuciones de mejoras \$50,013.06, Derechos 00.00, Productos 11,785.78 y Aprovechamientos por \$1,300.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) se tuvo una recaudación de \$3,361,801.89

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14) tuvimos gastos de funcionamientos en Servicios Personales por 1,769,057.15, Materiales y Suministros por 346,851.41, Servicios Generales por 997,534.83, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 458,959.76, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 39,400.00 Inversión Pública 7,330,184.88 y ADEFAS acumulado 00.00.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda publica 2021 del Estado de Variación de la Hacienda Publica/Patrimonio, es coincidente con el total hacienda Publica, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situacion Financiera Total Hacienda Publica patrimonio.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo** (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por \$9,013,567.32, el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolvente y Cuentas Bancarias.)

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (17) No hay variación; Los Ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisición de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos segun estado de Actividades.

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

  
**C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS**  
**DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERÍA**  
