



MUNICIPIO DE AYAPANGO 2019-2021
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020 (3)



**ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION
DEL ESTADO DE MEXICO**

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se cuenta con Fondo Revolvente de \$10,000.00 para pagar gastos que no excedan de \$ 2,000.00, se deposita la totalidad de la recaudacion del mes de Junio 2020

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No Aplica

Inversiones Financieras (7) Se cancelo el fondo financiero para poder pagar aguinaldos del personal de esta administracion.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) No se registra adquisicion alguna en este apartado.

Estimaciones y Deterioros (9) El saldo de la cuenta de Deprecion de Bienes Muebles es de \$ 230,987.94 correspondiente al mes de Septiembre 2020

Pasivo (11) tenemos documentos a pagar a corto plazo, la deuda mas representativa del periodo es la que tenemos con la comision federal de electricidad, la cual refleja adeudos de ejercicio fiscales anteriores, sin embargo se an hecho pagos mensuales.

Ingresos de Gestión (12) los ingresos mas significativos cobrados: impuestos \$ 48,412.40 Derechos \$ 65,627.06 Aprovechamientos \$5,350.00

Gastos y Otras Pérdidas (13) Servicios Personales \$ 1,686,427.63 Materiales y Suministros \$ 291,811.93, Servicios Generales \$ 913,679.05 Subsidios y Subvenciones \$ 498,264.51, Ayuda Sociales \$ 73,948.80, Inversion Publica Capitalizable \$ 2,883,364.99

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

El saldo neto en la hacienda publica patrimonio 2020 del Estado de Variacion de la Hacienda Publica / Patrimonio, es coincidente con el total hacienda publica / patrimonio del Estado de Situacion Financiera , lo cual es igual a 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 (15) Esta conciliado con el activo disponible del ESF, Efectivo y bancos Desglosado en las cuentas: (1111 FONDO REVOLVENTE y Cuentas Bancarias, Saldo en libros contables

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

No hay variacion, durante el mes : Los Ingresos Presupuestarios. Es igual al total de ingresos segun Estado de Actividades, Gastos Presupuestarios Menos: Adquisicion de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, Amortizacion 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"

TESORERA

NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS

MUNICIPIO DE AYAPANGO 2019-2021
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) 7611, 7612, 7313, 7614, 7701, 7702,7703,7704,7705,7706 7707, 7731, 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 \$ 75,301,023.29 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ 28,732,220.15 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 46,568,803.14 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 75,301,023.29 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$ 43,936,638.44 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$ 483,098.86 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$ 30,752,552.50 AL 30 DE JUNIO 2020

Valores NA

Emisión de obligaciones NA

Avales y Garantías NA

Juicios NA

Contratos para Inversion Mediante: Proyectos para Prestacion de Servicios (PPS) y Similares Bienes Concesionados o en Comodato: NA

Bienes en concesión o comodato N/A

Presupuestarias:

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

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, 282, 2831, 2911, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3132, 3141, 3151, 3171, ETC.

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

TESORERA

C. NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS

MUNICIPIO DE AYAPANGO 2019-2021

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Al inicio del Ejercicio se elabora un presupuesto anual de los ingresos y gastos. Se elabora estados financieros por mes. Aun no tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores. Forma de Gobierno: La máxima autoridad es el Honorable Ayuntamiento (Cabildo).

Panorama Económico (5) 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 (6) Se registra ante la Secretaría de hacienda con fecha del año de 01 de enero de 1985, y cuenta con personalidad y patrimonio propios

Organización y Objeto Social (7) Presta servicios públicos, vigilancia, limpieza, alumbrado público y administración de recursos públicos. Fundamento en la Constitución Política de los Estados Unidos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) En base a los postulados básicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para los Municipios

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Provisiones en Base a: Requisición Pedido, Suficiencia Presupuestal Factura Contrato Identificación del proveedor ETC.

Reporte Analítico del Activo (10) El flujo del periodo del Estado Analítico del Activo de \$ 109,840,642.97 , es coincidente con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición de activo. Así como el saldo inicial de \$ 100,021,835.83 y final de \$ 109,840,642.97 es igual a (TOTAL PASIVO HACIENDA PÚBLICA Y PATRIMONIO) y TOTAL DE ACTIVO del Estado de Situación Financiera. Porcentajes de Depreciación en Bienes de Activo fijo en base a Circular No2 Emitido por el Contador General Gubernamental. El día 20 de noviembre de 2015. Lo publicaron con el objeto de llevar a cabo la primera depreciación de los bienes muebles e inmuebles para el Ejercicio Fiscal de 2015, criterio que se ha continuado aplicando en el ejercicio 2020.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NA

Reporte de la Recaudación (12) Recaudación local \$ 46,568,803.14 Datos del Estado Analítico de Ingresos y concidentes con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) 2111 54,989.40 2112 \$ 6,305,830.63 2113 \$ 749,805.11
2117 \$ 680,696.66 2119 \$ 5,383,424.74

Calificaciones Otorgadas (14) NA

Proceso de Mejora (15) Se ha capacitado a los servidores públicos que tienen relación directa con las finanzas públicas. Política de Caja, Política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

Información por Segmentos (16) toda esta por segmentos en función del Programa de Contabilidad Progress

Eventos Posteriores al Cierre (17) No se tienen registro de operaciones pendientes

Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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"

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

TESORERA

NORMA DEL ROSARIO VILLEGAS

is (16)

