



MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente; La cuenta 1111-1-1-1 Caja presenta un saldo de \$ 35,000.00 derivado del fondo fijo de caja, con una variación de decremento de \$200.00 respecto al mes anterior.

La cuenta 1112 bancos; presenta un saldo de \$ 33,725,487.74 al final del mes con una variación de Decremento por \$ 1,589,057.46 con respecto al mes anterior, derivado de recursos de ingresos propios, participaciones y aportaciones para ejecución de las diferentes obras y acciones del Municipio.

Cuenta 1116 Deposito de Fondos de Terceros en Garantía; Saldo de \$ 15,000.00, monto que es derivado de un Depósito en Garantía a empresa por el manejo de Residuos Sólidos, sin variación respecto al mes anterior.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir: La cuenta 1121 Inversiones Financieras presentan un saldo de \$ 10,196,774.53 con una Variación de Incremento por \$ 29,369.26 respecto al mes anterior, derivado de Fondos de apoyo destinados a los Ayuntamientos, en este caso del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) para el ejercicio 2021.

El importe reflejado en la cuenta 1123 presenta un saldo de \$20,705.13 con un Incremento de \$15,230.13 respecto al mes anterior, integrados a detalle por la cuenta Subsidio al Empleo por \$ 5,489.13.00, y \$15,216.00 de ISR pendiente de aplicar.

1124 Ingresos por recuperar a corto plazo: el saldo de la cuenta presenta un saldo de \$0.00 con una variación de Decremento de \$ 49,001.64 respecto al mes anterior.

Derechos a recibir bienes o servicios: Con respecto a la cuenta 1131 Anticipo a proveedores, el saldo es por \$0.00

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo; Sin Movimientos

Bienes Inmuebles: Sin movimientos.

1235 Construcciones en Proceso de Dominio Público: la cuenta presenta un Decremento por un importe de \$ 4,159,133.67 con respecto al mes anterior por las obras que se están llevando a cabo por parte del Dirección de Obras Públicas.

Bienes Muebles: La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo de \$2,819,146.27 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo presenta un saldo de \$ 70,325.99 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio presenta un saldo de \$ 311,588.00 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte presenta un saldo de \$ 19,914,211.56 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad presenta un saldo de \$ 1,507,148.19 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 2,970,958.89 sin cambios con respecto al mes anterior.

Depreciación: Se hace referencia que se efectuó la Depreciación de los Bienes Inmuebles al presente Informe Mensual generando un saldo acumulado en las Cuentas Contables 1261 por la cantidad de \$ 2,765,830.36 y en el saldo de la cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles se generó saldo acumulado por \$ 11,450,287.02 derivado de la Depreciación Mensual.

PASIVO

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: el saldo de \$ 34,689.77 representa salarios provisionados correspondientes al mes de Junio y pagaderos en los primeros días del mes de Julio 2021.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 777,000.79, con una variación de Incremento por \$ 595,030.04 derivado de los compromisos de obra que tiene el Municipio con las diferentes localidades cuyo saldo se irá disminuyendo mes a mes.

2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: la cuenta presenta un saldo final de \$ 0.00 con una disminución total por \$1,888,175.48 respecto al mes anterior.

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta una variación de Decremento por \$ 52,368.55 con respecto al mes anterior derivado de Impuesto Sobre la Renta, Cuotas ISSEMYM, Cuotas Sindicales y Pensiones alimenticias por pagar.

2119 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo: al cierre del mes presenta un saldo Acumulado de \$ 20,893,812.19, sin variación respecto al mes anterior.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión; saldo acumulado por importe \$ 10,063,429.71 de conceptos Impuestos, derechos, productos y aprovechamientos conceptos de nuestra recaudación de Recursos Propios.

Participaciones y Aportaciones: saldo acumulado de \$ 89,396,874.56 derivado de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones para el ejercicio 2021.

Otros Ingresos y Beneficios: saldo acumulado de \$ 99,460,304.27 al 30 de Junio de 2021.

Gastos y Otras Pérdidas; Monto total acumulado de \$ 44,619,811.49 se refleja el pago de nomina, papelería, teléfono, papelería, combustible, disposición de residuos sólidos reparación de vehículos, arrendamiento de vehículos, material de información, entre otros.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: monto total acumulado \$ 10,143,083.71 en conceptos de subsidio DIF y ayudas sociales a la población del Municipio.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020 un monto de \$ 119,728,661.43 y en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021 presenta un saldo total acumulado por \$ 93,298,977.30 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 31 de Mayo de 2021.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del mes presenta un saldo de \$33,775,487.74 al 30 de Junio de 2021, detallados en: Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$ 99,460,304.27 y una Aplicación por un monto total de \$ 57,836,594.99; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 63,714,608.83 y Aplicación de \$ 294,118.00; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00 y una Aplicación por un monto de \$ 81,174,972.00.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación de Ingresos presupuestales y contables se dan por un importe de \$ 11,512,531; mientras que la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$ 18,030,993.39 al final del mes.

ATENTAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA





MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS ORDEN)
CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA
CONTABLE:
Valores: Sin Movimientos
Emision de Obligaciones: Sin Movimientos
Avales y Garantías: Sin Movimientos
Juicios: Sin Movimientos
Contratos para Inversion Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos
Bienes en concesion y en comodato: Sin Movimientos
CUENTAS DE ORDEN: Sin Movimientos
CUENTAS PRESUPUESTARIAS:
Ley de Ingresos
Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 198,464,000.00 para al cierre del ejercicio 2021.
Ley de Ingresos por Ejecutar: Por un monto pendiente de recaudar de \$ 92,821,737.66 al final del mes.
Ley de Ingresos Recaudada : Por un monto recaudado de \$ 105,642,262.34 al final del mes.
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento: Presenta un monto autorizado de \$ 100,622,924.90 al final del mes.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas: Presenta un monto autorizado de \$ 22,833,778.26 al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otros gastos: Presenta un monto autorizado de \$ 10,063,355.14 al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública: Presenta un monto autorizado de \$ 61,369,533.63 al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un monto autorizado de \$ 3,574,408.07 al final del mes
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER
Presupuesto de Egresos por ejercer de Gastos de Funcionamiento: Presenta un monto por ejercer de \$ 56,003,113.41 al final del mes.
Presupuesto de Egresos por ejercer de Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas: Presenta un monto por ejercer de \$ 12,691,233.20 al final del mes
Presupuesto de Egresos por ejercer de Intereses, comisiones y Otros gastos: Presenta un monto por ejercer de \$-9,547,058.95 al final del mes
Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversión Pública: Presenta un monto por ejercer de \$ 45,678,403.20 al final del mes.
Presupuesto de Egresos por ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un saldo de \$ 3,280,290.07 al final del mes.
PRESUPUESTARIAS:
Cuentas de Ingresos: se refleja lo recaudado por los impuestos, derechos, aprovechamiento, productos, así como las participaciones obtenidas e integradas debidamente en el Estado Analítico de Ingresos al 30 de Junio de 2021.
Cuentas de Egresos: se refleja lo gastado por el municipio como son gastos servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias y ayudas, bienes muebles, inversión Pública, entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos al 30 de Junio de 2021.

ATENTAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA





MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción: El Municipio brinda servicios a la ciudadanía, por lo que 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 mejor 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 en periodos posteriores.

Panorama Económico: Se pretende tener una solvencia económica frente a las obligaciones que se presenten en la administración actual, realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura vial, agua potable, drenaje, educación, espacios deportivos y recreativos, entre otros de demanda ciudadana.

Autorización e Historia: El nombre oficial del Municipio es Hueyoptla, el mismo de su cabecera municipal el cual ha conservado desde la época prehispánica. El nombre Hueyoptla es de origen náhuatl y se compone de los términos: huei que significa "grande"; poch que se deriva de pochtecatl o pochтли, que se refiere a "comerciante o mercader" y tla que corresponde a la terminología tlan que significa "abundancia o mucho", por lo tanto quiere decir, "lugar de grandes mercaderes". El Glifo del municipio esta representado por una cabeza humana con el rostro pintado de rojo, los labios de color azul, un tocado amarillo con plumas de color verde-azul, estos elementos en conjunto simbolizan al mercader o comerciante. Para tomar las determinaciones, el ayuntamiento tiene presente lo establecido y dispuesto por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política Libre y Soberana del Estado de México, las leyes federales y locales, la Ley Orgánica Municipal, el Bando Municipal y de Buen Gobierno y Reglamentos Municipales: como Interno del Ayuntamiento, de Obra Pública Municipal, de Catastro Municipal, de Participación Ciudadana, de Protección Civil, de Espectáculos y Diversiones Públicas, de Expendios de Bebidas Alcohólicas, de Agua Potable, de Drenaje y Alcantarillado, de Seguridad Pública, de Tránsito y Vialidad, de Pavimentación, de Panteones y Cementerios, de Parques y de Transporte.

Organización y Objeto Social: Persona moral con fines no lucrativos así como Política Social, haciendo cumplir las leyes y derechos que tenga la ciudadanía.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados financieros del Municipio están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el CONAC y demás disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables vigentes y lineamientos emitidos por el OSFEM.

Reporte Analtico del Activo: En esta cuenta se encontro que hay activos que no se pueden identificar ya se englobaron en una cuenta, y se esta aplicando la depreciacion conforme al Codigo Financiero.

Fidelcomiso, Mandatos y Contratos Analogos: Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación: En este rubro se ha mentenido estable.

Información sobre la deuda y el Reporte Analtico de la Dueda: Pasivos de administraciones anteriores.

Calificaciones Otorgadas: Sin Movimientos.

Proceso de Mejora: Mejoramiento del control interno de nuestras finanzas.

Información por Segmentos: Sin Movimientos Relevantes.

Eventos Posteriores al Cierre: Sin Movimientos.

Parte Relacionadas: No existen partes relacionadas que perjudiquen al ente publico.

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.

ATENTAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JAREJUN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA

