



MUNICIPIO DE HUEYOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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, sin variaciones respecto al mes anterior.
La cuenta 1112 bancos; presenta un saldo de \$ 44,356,875.34 al final del mes con una variación de incremento por \$ 12,716,187.57 respecto al mes anterior, derivado de recursos de ingresos propios, participaciones y aportaciones para ejecución de las diferentes obras y acciones del Municipio. Dicho saldo acumulado se integra principalmente por las cuentas bancarias de FISM 2021 con \$17,225,186.19 y FORTAMUN 2021 con \$ 4,781,273.96.
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 \$ 10,272,208.92 con una Variación de Incremento por \$ 34,299.41 respecto al mes anterior, la cual corresponde a una Inversión a Corto Plazo de Recursos Propios.
El importe reflejado en la cuenta 1123 presenta un saldo de \$20,718.57 con un Incremento de \$322.08 respecto al mes anterior, integrados a detalle por la cuenta Subsidio al Empleo por \$ 5,502.57 y \$15,216.00 de ISR pendientes de aplicar durante el mes.
1124 Ingresos por recuperar a corto plazo: el saldo de la cuenta presenta un saldo de \$22,300.22 con una variación de incremento de \$22,300.22 respecto al mes anterior, el cual corresponde a Pagos pendientes de Aplicar por concepto de ISSEMYM.
Derechos a recibir bienes o servicios: Con respecto a la cuenta 1131 Anticipo a proveedores, el saldo es por \$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo: Con respecto a la cuenta 1134 , el saldo es por \$1,050,009.02 derivado del Anticipo de la Obra de Construcción de Pozo Profundo de la Comunidad de San Francisco Zacacalco.
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 \$ 9,404,044.28 con respecto al mes anterior, reflejando un saldo al cierre del mes por \$ 32,628,427.27, lo cual se debe a las obras que se están llevando a cabo en el Municipio.
Bienes Muebles: La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo de \$2,867,194.87 sin variación 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 \$ 21,428,731.56 sin cambios respecto al mes anterior; La cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad presenta un saldo de \$ 1,507,148.19 sin cambios respecto al mes anterior; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 2,979,808.88 con un incremento de \$8,849.99 respecto al mes anterior por la Adquisición una Podadora para el Área de Servicios Públicos.
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 \$2,874,871.18 y en el saldo de la cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles se generó saldo acumulado por \$ 12,172,085.03 derivado de la Depreciación Mensual.
PASIVO
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: el saldo de \$ 24,355.03 representa provisión de Aguinaldo y Prima Vacacional del Ejercicio Fiscal 2020 del personal del Área de Jurídico.
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 872,245.55, con una variación de Decremento por \$ 1,082,784.77 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 sin variaciones respecto al mes anterior.
2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: En el mes esta cuenta presenta un saldo acumulado por \$ 885,498.50, con una variación de Decremento por \$ 103,991.13 con respecto al mes anterior y se integra por el Impuesto Sobre la Renta de retención de salarios por concepto de Nómina del mes corriente y por Retenciones derivadas de Supervisión de Obra.
2119 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo: al cierre del mes presenta un saldo Acumulado de \$ 20,693,812.19, que se integra por adeudos a la Comisión Federal de Electricidad, Comisión Nacional del Agua, presentando una variación de Incremento de \$ 100,000.00 respecto al mes anterior por concepto de pago a cuenta de un convenio de Finiquito laboral.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión; saldo acumulado por importe \$ 15,079,423.60 de conceptos Impuestos, derechos, productos y aprovechamientos conceptos de nuestra recaudación de Recursos Propios, de los cuales el 38.18% corresponde a Impuestos y el 53.43 % corresponde a Derechos y ambos conceptos representan la mayor parte de los Ingresos de Gestión al cierre del mes.
Participaciones y Aportaciones: saldo acumulado de \$ derivado de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones para el ejercicio 2021.
Otros Ingresos y Beneficios: esta cuenta presenta saldo de 0.00 al 30 de Septiembre de 2021.
Gastos de funcionamiento; este rubro presenta un monto total acumulado de \$69,476,556.47 que considera un 59.64 % de Servicios Personales; un 14.31 % que corresponde a Materiales y Suministros como: papelería, teléfono, papelería, combustible, disposición de residuos sólidos y; un 36.77 % corresponde a Servicios Generales.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: monto total acumulado \$ 15,127,644.95 que se integran por un 59.64 % de Subsidios para Gastos de Operación proporcionados al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Hueyoxtlá y; un 40.36 % que corresponde a Ayudas Sociales proporcionados a la población del Municipio y Boficaciones de Accesorios.
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 \$103,419,368.19 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 30 de Septiembre de 2021.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del mes presenta un saldo de \$44,406,875.34 al 30 de Septiembre de 2021, detallados en:
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$150,773,435.74 y una Aplicación por un monto total de \$ 92,616,956.26; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 68,065,371.76 y una Aplicación de \$ 2,884,545.61; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00 y una Aplicación por un monto de \$ 88,836,689.92.
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 \$ 26,599,949.29, así como la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$ 22,463,419.78 al final del mes.

ATENCIÓN
MUNICIPIO DE HUEYOXTLA
2021
TESORERÍA MUNICIPAL
L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUÍ LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYOXTLA



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

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS ORDEN)	
CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA	
CONTABLE:	
Valores: Sin Movimientos	
Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos	
Avales y Garantías: Sin Movimientos	
Juicios: Sin Movimientos	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos	
Bienes en concesión 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 \$ 41,508,606.19 al final del mes.	
Ley de Ingresos Recaudada : Por un monto recaudado de \$ 156,955,393.81 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 \$ 31,146,368.44 al final del mes.	
Presupuesto de Egresos por ejercer de Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas: Presenta un monto por ejercer de \$ 7,706,671.96 al final del mes	
Presupuesto de Egresos por ejercer de Intereses, comisiones y Otros gastos: Presenta un monto por ejercer de \$0.00 al final del mes	
Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversión Pública: Presenta un monto por ejercer de \$ 36,633,442.37 al final del mes.	
Presupuesto de Egresos por ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un saldo de \$ 1,708,871.48 al final del mes.	
PRESUPUESTARIAS:	
Cuentas de Ingresos: se refleja un monto recaudado por un importe de \$ 130,355,444.52 que representa un 65.68% del presupuesto total de ingresos y respecto al desglose de la recaudación al cierre del mes, se desglosa de la siguiente manera: un 3.91% de impuestos, un 0.17% de Contribuciones de Mejoras, un 5.29% de Derechos, un 0.69% de Productos, un 0.05% de Aprovechamientos; un 85.31% de Fondos y Aportaciones y; un 4.59% de Otros Ingresos y Beneficios.	
Cuentas de Egresos: se refleja un monto ejercido de \$21,268,645.75 que representa un 61.10% del presupuesto de egresos anual, y respecto al desglose del ejercido se integra de la siguiente manera: el 27.35% a Servicios personales, el 8.23% a Materiales y suministros, el 21.71% a Servicios generales, el 4.47% a Transferencias y ayudas, el 1.54% a Bienes muebles, el 20.40% a Inversión Pública y, el 8.30% a Deuda Publica.	

ATENTAMENTE



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



MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 pochtili, 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 Gastos 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 Analítico 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 Código Financiero.

Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos: Sin movimientos.

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

Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: 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 JARQUIN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA

