



MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE 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 \$ 13,930,916.98 derivado de cheques de caja por termino de la administracion, con variacion de \$ 13,895,916.98 respecto del saldo del mes inmediato anterior.
La cuenta 1112 bancos; presenta un saldo de \$ 421,503.42 al final del mes con una variación de decremento por \$ 27,294,785.39 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 \$ 415,104.97 y Recursos Propios Ingresos con \$ 6,398.00
Cuenta 1116 Deposito de Fondos de Terceros en Garantia: Saldo de \$ 0.00, al termino de la administracion municipal
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir: La cuenta 1121 Inversiones Financieras presentan un saldo de \$ 0.00 con una Variación de decremento por \$ 10,347,237.61 respecto al mes anterior, la cual correspondia a una Inversión a Corto Plazo de Recursos Propios.
El importe reflejado en la cuenta 1123 presenta un saldo de \$ 0.00 con un decremento del total del saldo por \$ 6,162.04 respecto al mes anterior, integrados a detalle por la cuenta unicamente por concepto de Subsidio al Empleo y que en el mismo mes se pagaron los impuestos federales
1124 Ingresos por recuperar a corto plazo: el saldo de la cuenta presenta un saldo de \$ 0.00 sin una variación respecto al mes inmediato anterior.
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 \$ 0.00 derivado del Anticipo de la Obra de Construcción de Pozo Profundo de la Comunidad de San Francisco Zacacalco y que quedo saldado al final del ejercicio fiscal.
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 \$ 35,891,294.92 con respecto al mes anterior, reflejando un saldo al cierre del mes por \$ 15,740,392.70 lo cual se debe a las obras terminadas y que al cierre del ejercicio no tenian acta de entrega recepcion de obra terminada por la falta de firmas de las autoridades municipales y los representantes de las comunidades.
Bienes Muebles: La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo de \$2,888,422.67 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 Medico 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 \$ 22,498,756.03 sin movimientos respecto al mes anterior de \$ 1,070,024.47; La cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad presenta un saldo de \$ 1,650,550.14 sin variacion respecto al mes anterior; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 2,979,808.88 sin movimientos 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 \$2,963,912.05 y en el saldo de la cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles se generó saldo acumulado por \$12,957,610.74 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 y que en el mes de enero de 2022 habra prescrito
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo: En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 0.00, con una variación de decremento por \$ 2,190,843.70 derivado de los pasivos pagados y liquidados por el Municipio al termino de la administracion publica municipal del periodo 2019 - 2021
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 -\$ 6,141.82, con una variación de decremento por \$ 572,256.15 con respecto al mes anterior y se integra por el Impuesto Sobre la Renta de retención por la prestacion de servicios profesionales.
2119 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo: al cierre del mes presenta un saldo Acumulado de \$ 20,193,812.19, que se integra por adeudos a la Comisión Federal de Electricidad, Comisión Nacional del Agua, con una disminución de \$ 300,000.00 respecto al mes anterior.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión; saldo acumulado por importe \$ 20,691,123.60 de conceptos Impuestos, derechos, productos y aprovechamientos conceptos de la recaudación de Recursos Propios, de los cuales el 37.39% corresponde a Impuestos y el 54.62 % 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 \$ 188,204,560.16 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 Noviembre de 2021.
Gastos de funcionamiento; este rubro presenta un monto total acumulado de \$ 103,737,901.95 que considera un 48.89 % de Servicios Personales; un 14.67% que corresponde a Materiales y Suministros como: papelería, teléfono, papelería, combustible, disposición de residuos sólidos y; un 36.44 % corresponde a Servicios Generales.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: monto total acumulado \$ 20,754,702.76 que se integran por un 62.66 % de Subsidios para Gastos de Operación proporcionados al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Hueyapoxtla; y un 37.34 % 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 Publica / Patrimonio Neto Final 2021 presenta un saldo total acumulado por \$ 47,323,291.26 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 31 de Diciembre de 2021.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del mes presenta un saldo de \$ 14,352,420.40 al 31 de Diciembre de 2021, detallados en: Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$ 188,204,560.16 y una Aplicación por un monto total de \$ 179,531,202.68; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 96,194,206.62 y una Aplicación de \$ 3,100,191.01; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00 y una Aplicación por un monto de \$ 97,321,206.32.
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
La conciliación de ingresos presupuestales y contables se dan por un importe de \$ 12,320,147.78; mientras que la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$34,130,549.60 al final del mes.

ATENTAMENTE

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

