



MUNICIPIO DE TEOTIHUACAN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2020

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente

	2020	2019
Efectivo en Bancos -Tesoreria	36,870,221.42	4,072,927.75
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectacion especificada	0.00	0.00
Depositos de Fondos de Terceros y otros	0.00	129,600.00
Total de Efectivo y Equivalente	36,870,221.42	4,202,527.75

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

No existen Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo

No existen Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo.

Inversiones Financieras

No existen Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES	2019	2020
Terrenos	27,931,299.09	27,931,299.09
Edificios no Habitacionales	12,668,931.44	12,668,931.44
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	15,938,879.89	52,916,279.92
Mobiliario y Equipo de Administración	6,468,386.52	6,468,386.52
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	184,556.71	184,556.71
Vehiculos y Equipo de Transporte	26,471,485.21	28,104,301.21
Equipo de Defensa y Seguridad	5,813,386.57	5,813,386.57
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	15,759,124.79	15,759,124.79
Otros Bienes Muebles	992,317.08	992,317.08
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
SUMA	112,228,367.30	150,838,583.33

SE HACE DE SU CONOCIMIENTO QUE EN EL MES DE Diciembre 2020, SE LLEVO A CABO EL CORRECTO REGISTRO DE LOS BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES, COMO LO ENMARCAN LOS POSTULADOS BASICOS Y EL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ASI MISMO SE ESTA LLEVANDO A CABO LA CONCILIACION FISICO CONTABLE DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES PATRIMONIALES MEDIANTE LOS PROCEDIMIENTOS NORMATIVOS QUE ENFOCAN ESTAS CUENTAS, POR LO QUE LA INFORMACION DE MANERA AGRUPADA POR CUENTA, LOS RUBROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, EL MONTO DE LA DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO Y LA ACUMULADA, EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICADAS Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS Y SUS CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS, SE ENCUENTRA DENTRO DEL DISCO 2 EN SU APARTADO INFORMACION MENSUAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Estimaciones y Deterioros

No existen criterios para la determinación de Estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

No existen otros Activos

PASIVOS

CUENTA AGRUPADORA	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,979,296.27	3,420,163.70
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,855,597.80	18,897,760.19
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	253,985.76	4,604,011.69
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la D.P. por Pagar a C.P.	0.03	0.03
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	39,771,933.51	46,869,755.57
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	35,026,218.14	35,026,218.14

EL SALDO REFLEJADO EN EL RUBRO DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, REFLEJA LAS RETENCIONES POR CONCEPTO DE ISR DEL EJERCICIO 2019 Y EJERCICIOS ANTERIORES.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion

CONCEPTO	MONTO	SUBTOTAL	TOTALES
INGRESOS DE GESTION		1,734,878.26	
Impuestos	1,332,437.30		
Derechos	104,454.00		
Productos	292,761.96		
Aprovechamientos	5,225.00		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS C .			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	11,827,281.05	147,710,600.09	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			149,445,478.35

RESPECTO A ESTE RUBRO DE INGRESOS DE GESTIÓN CORRESPONDE A IMPUESTOS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS E INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, MISMOS QUE REPRESENTAN EL IMPORTE RECAUDADO DE MANERA ORDINARIA DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO FISCAL POR CONCEPTO DE RECURSOS PROPIOS, ASÍ COMO DE PARTICIPACIONES ESTATALES Y APORTACIONES FEDERALES RECIBIDAS. LOS IMPORTES DE LOS INTERESES GENERADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS DE LOS DIFERENTES FONDOS ASÍ COMO EN LOS FONDOS DE INVERSIÓN SE VAN ACUMULANDO DENTRO DE LA CUENTA DE OTROS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE.

Gastos y otras perdidas

CONCEPTO	MONTO	SUBTOTAL	TOTALES
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
Gastos de Funcionamiento		30,143,256.44	
Servicios Personales	15,166,866.58		
Materiales y Suministros	8,971,851.57		
Servicios Generales	6,004,538.29		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	666,997.02	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00		
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00		
Subsidios y Subvenciones	663,997.00		
Ayudas Sociales	3,000.02		
Inversion Publica no capitalizable	0.00		0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			30,810,253.46

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Total
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020				
Aportaciones	7,055,571.87			
Donaciones de Capital	0.00			
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		19,962,381.57	60,003,096.19	79,965,477.76
Resultados de Ejercicios Anteriores		19,846,603.87	-20,053,405.96	-206,802.09
Revaluos			0.00	
Reservas			0.00	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020				
Resultado por Posición Monetaria				0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	7,055,571.87	38,640,091.93	75,359,636.08	121,055,299.80

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivos y Equivalentes

CONCEPTO	2020	2019
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,072,927.75	36,870,221.42
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	129,600.00	129,600.00
Total de Efectivo y Equivalentes	36,999,821.42	4,202,527.75

LAS CIFRAS PLASMADAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO MUESTRAN LOS FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIAMIENTO LLEVADAS A CABO POR ESTE ENTE PÚBLICO, MISMO QUE COMO SE OBSERVA, REFLEJA EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DE CADA PERIODO, LO QUE SIGNIFICA QUE ESTE ENTE HA TENIDO SOLVENCIA SATISFACTORIA Y SUPERÁVIT FINANCIERO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2020.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios Ahorro / Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	11,982,904.17	11,074,548.63
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	11,982,904.17	11,074,548.63
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

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

INGRESO

	INGRESOS PRESUPUESTALES	15,666,154.27
MENOS	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
	INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
	REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
IGUAL A	TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	15,666,154.27

EGRESO

	GASTOS PRESUPUESTALES	65,836,048.45
MENOS	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	816,408.00
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	33,667,108.98
	DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	124,994.71
	ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-20,602,332.68
	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	20,585,859.87
	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
	OTROS	0.00
IGUAL A	TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	31,244,009.57

