



Municipio de Teotihuacan No. 089

2.1 Notas de Desglose

Del 01 marzo al 31 de marzo de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) : CAJA: Los saldos al cierre del mes de marzo del 2022 fue el siguiente: \$ 2'115,024.23

Saludos que son Integrados con las siguientes cuentas bancarias: Las Cuentas HSBC No.40655994279 Participac Federal y Estatal \$20'085,255.37; No. 4065994287 FISM 2022 \$5'220,423.38; No. 4065994295 FORTAMUN 2022 \$8'442,865.07. Cuentas que fueron aperturadas durante el mes de enero del 2022, para el manejo de los recursos del ejercicio 2022; No. 4062909791 Recursos Propios 2020 \$-33,240.77 y la cuenta No 4062009105 Recursos Propios 2020 \$334,961.53, estas se utilizaron debido a que la Administración las dejó abiertas ya que en ella se deposita el recurso del predial por el cobro en cajero automatico y otro motivo fue que el banco no resolvió de inmediato la apertura de nuevas cuentas por sus procesos de políticas internas, y fueron utilizadas para la recaudación que se llevo a partir del mes de enero del 2022.

Cuentas Bancomer: No. 0112787962 de museos monumentos y zonas arqueológicas \$649,786.63; No. 0116307515 FORTAMUN 2021 \$75.92; 0112740745 Participaciones Federales 2019 -\$405.00; No. 0116307418 FISM 2021 \$245,407.02

Cuentas Azteca : No. 01720130421504 Participaciones federales 2020 \$-173,896.69; No. 0172013042222 FISMDF 2020 \$231,216.12; No. 01720134453105 Rec. Propios 2020 \$48,839.31; No. 01720138428290 PAD 2020 \$18,642.05; No. cta 01720151374730 Sueldos General SP Y PC -\$5277.71; No. 01720156395747 Participaciones 2021 \$403,848.83. Por lo tanto las cuentas estan activas financieramente.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) : No existen

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) No existen

Inversiones Financieras (6) al cierre del mes de marzo se tiene una inversion con un saldo de \$983,026.01 que corresponde al Fondo de Ahorro, para gastos de fin de año.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

BIENES \$180,858,595.79

Terrenos \$27'931,299.09 Edificios No Habitacionales \$12'668,931.44 Mobiliario y equipo de Administración \$6'744,175.98

Equip e Instrum Med y de Laborat \$422,356.71 Vehic y Equip de Transp \$28'104,301.21 Equipo de Defensa y Seguridad \$5'813,386.57

Mqunaria, otros Equipos y Herramientas \$15'938,147.59 Otros Bienes Muebles \$992,317.08 Construc en proceso en bienes de Dominio Pub. \$15'982,700.94

durante el mes de marzo del ejercicio 2022 se llevaron a cabo adquisiciones de bienes muebles, vehiculos, equipo diverso .

Construcciones en proceso : al cierre de marzo del 2022 existe un saldo de \$194,873.30, correspondiente a obra de reparación y mantenimiento de las oficinas de Bomberos de Protección Civil, y mantenimiento al palacio Municipal , rehabilitacion Plaza Juarez en cabecera municipal

Estimaciones y Deterioros No existen criterios para la determinacion de Estimaciones y Deterioros

Otros Activos (9) No existen

Pasivo (10) \$97'154,320.38

Los adeudos registrados en este apartado corresponden en su mayoría a los saldos heredados por administraciones anteriores y el saldo al cierre de marzo 2022 es de \$97'154,320.38 descritos a continuación.

Servicios personales por pagar a corto plazo a diciembre 2021 \$1,405,395.58 Proveedores por pagar a Corto plazo \$14,968,009.38 Contratistas por Obr. Pub. Por pag a Corto Plazo \$2'871,320.60, Intereses y comisiones por pagar a corto plazo \$.03 Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Cort Plazo \$38'145,465.10 Acreedores a pagar Corto Plazo \$35'026,218.14 , Prestamos de la Deuda Publica Inter. Por pagar a Largo Plazo \$1'513,425.71. un Total de Pasivos Heredados \$93,929,834.54

Y la diferencia corresponde a movimientos del ejercicio fiscal marzo 2022 por un importe de \$3'224,485.84 de las siguientes cuentas:

El saldo de la cuenta Servicios personales por pagar a Corto Plazo del mes de enero fue de \$-173,722.07; Proveedores \$ 131,728.41 Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$3'273,735.20; Acreedores Diversos \$319,201.00 Prestamos de la Deuda Publica interna por Pagar a Corto Plazo \$-326,456.70 corresponde a Banobras

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) recaudados al 31 de marzo del 2022 \$2'809,631.10

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y

Pensiones y Jubilaciones (12) recibidos al 31 de marzo del 2022 \$14'656,453.02

Otros Ingresos y Beneficios (13) Durante el mes de marzo 2022 no se recibieron recursos sobre este concepto

Gastos y Otras Pérdidas (14) al 31 de marzo del 2022 Servicios Personales \$5'335,494.73 Materiales y Suministros \$799,636.12

Servicios Generales \$612,546.41 Subsidios y Subvenciones \$552,019.47 Ayudas Sociales \$78,487.04

Amortización a la Deuda Publica \$10,003.03 Inversion Publica no Capitalizable \$0.00 Transferencias al (SISTEMA DIF) \$800,000.00

Total de Gastos y Otras Perdidas \$8'250,594.13

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

ORIGEN

Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y Fondos Distinto de Aportaciones:
un Total de \$60'996,654.53

APLICACION

Servicios Personales, Materiales y suministros, Servicios generales, Subsidios y subvenciones, otras aplicaciones de operación :
un Total de \$24'088,350.62

Flujos Netos de efectivo por Actividades de Operación: \$36'908,303.91

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

ORIGEN

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, Bienes Muebles, Otros orígenes de Inversión. un Total de \$ 0.00

APLICACION

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, Bienes Muebles, Otros orígenes de Inversión. un Total de \$2'361,963.83

Flujos netos de efectivo por actividades de inversión : \$-2'361,963.83

Flujos de efectivo de las actividades de Financiamiento

ORIGEN

Otras aplicaciones de Financiamiento: un Total de \$3'550,942.54

APLICACION

Otras aplicaciones de Financiamiento un Total de \$ 446,587.99

Flujos Netos de Efectivo por actividades de Financiamiento 3'104,354.55

Durante el mes de marzo del 2022 el flujo de efectivo se conformo de la siguiente manera : Efectivo y equivalente al efectivo al inicio del mes \$4'451,570.77 mas incremento en el Efectivo y Equivalente al Efectivo durante al mes \$37'650.694.63 obteniendose un Efectivo al Final del mes de Efectivo y equivalentes al efectivo de \$42'102.265.40

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17):

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17):

TESORERA MUNICIPAL


L.C. Cecilia Julieta Huerta Torres



**Tesorería
Municipal**



Municipio de Teotihuacan 089

2.2 Notas de memoria (cuentas de orden)

Periodo del 01 marzo al 31 de marzo 2022

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables: Sin movimientos

Valores Sin movimientos

Emisión de obligaciones Sin movimientos

Avales y Garantías Sin movimientos

Juicios Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Durante el mes de marzo del ejercicio 2022 no se llevo a cabo ninguna ampliacion ni modificación al presupuesto de Ingresos

LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$215'185,527.61

LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$60'996,654.53

Cuentas de Egresos durante el mes de marzo del ejercicio 2022 no se llevo a cabo ninguna ampliacion ni modificación al presupuesto de Egresos , solo, lo ejercido durante este mes

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$215'185,527.61

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$ 2'568,122.74

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$22'825,504.60

TESORERA MUNICIPAL

L.C. Cecilia Julieta Huerta Torres



Tesorería
Municipal



Municipio de Teotihuacán 089

2.3 Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 marzo al 31 de marzo 2022

Introducción (3)

Los Estados Financieros del Municipio de Teotihuacán, proveen de información financiera a los principales usuarios del Mismo H. Ayuntamiento y a los Ciudadanos

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros mas relevante que influyeron en la decisiones del prelado y que deberan ser considerados en la elaboracion de los estados financieros para la mejor comprensión de los mismo 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 podrian afectar la toma de decisiones en periodos posteriores .

Panorama Económico y Financiero(4)

La situación económica del país a repercutido en la economía de los mexicanos, sin embargo dentro del municipio la recaudación durante el mes de marzo 2022 se vio rebazada a lo presupuestado en lo Ingresos de Gestión en un 40.15% , esto fue derivado a los descuentos otorgados a nivel estado sobre los descuentos de inicio de año en relación al Impuesto Predial.

Otros impuestos y Derechos que tuvieron un aumento considerable de recaudación fueron en el rubro de Anuncios publicitarios, el pago de refrendo anual de licencias para venta de Bebidas alcohólicas al público.

Autorización e Historia (5)

AUTORIZACION E HISTORIA: El Municipio fue fundado el 13 de octubre de 1882. El municipio de San Juan Teotihuacán pertenece al V Distrito Federal Electoral y al XXXIII Distrito Local Electoral, Las principales localidades del municipio son 9 y la cabecera municipal. Las 9 comunidades son San Agustín Actipac, Santiago Atlatongo, Santa María Maquixco, San Francisco Mazapa, San Isidro del Progreso, San Lorenzo Tlalmimilolpan, San Sebastián Xolalapa, Santa María Coatlán y Santiago Zacualuca, La mayor parte de los pueblos que integran el municipio son de origen prehispánico,

INFORMACION SOCIOECONOMICA: La toponimia del Municipio de eotihuacán, consiste en una representación que se encuentra enlazada con la pirámides del sol, que se refleja hacia los 4 puntos cardinales.

Se encuentra organizado política y administrativamente por la Cabecera Municipal, San Agustín Actipac, Santiago Atlatongo, Santa María Maquixco, San Francisco Mazapa, San Isidro del Progreso, San Lorenzo Tlalmimilolpan, San Sebastián Xolalapa, Santa María Coatlán y Santiago Zacualuca.

Organización y Objeto Social (6)

El bjeto social es un sector gubernamental como prestador de servicios con regimen jurídico de Persona Moral sin fines lucrativos, en las que tiene las siguientes obligaciones fiscales: retención de ISR en sueldos y salarios y actividad profesional y arrendamiento.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

La elaboración de los Estados Financieros correspondientes al mes de marzo de 2022, se han emitido bajo las normas emitidas por el CONAC y de acuerdo a La Ley de Contabilidad Gubernamental así como otras disposiciones vigentes.

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Las políticas consideradas en la contabilidad del Municipio de Teotihuacán estan consideradas de acuerdo con las leyes y normas vigentes, correspondientes a las entidades Municipales del Estado de México, mencionando algunos:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México.

Ley de Fiscalización Superior del Estado de México

Ley Organica Municipal

Código Financiero del Estado de México y Municipios

Por tal Motivo una de las principales Políticas del Municipio de Teotihuacán en materia de Rendición de Cuentas estan orientadas gubernamentalq facilitan el registro y la fiscalizacion de los activos, pasivos, ingresos y gastos en general contribuir a medir la eficacia del gasto e Ingresos públicos, la administración y reducción de la deuda pública, incluyendo las obligaciones contingentes y el patrimonio del Municipio en cumplimiento a lo estipulado en el artículo 2 de La Ley de Contabilidad Gubernamental.

Reporte Analítico del Activo (9)

En este reporte se registra, el Activo circulante que comprende las cuentas de efectivo y equivalente, Bancos, derechos a recibir efectivo o equivalentes, derechos a recibir bienes o servicios Almacenes. Así como los Activos no Circulantes que comprenden Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso y Bienes Muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Durante el mes de marzo 2022 no se tienen Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Reporte de la Recaudación (11)

Al fin del mes de febrero 2022 la recaudación propia tuvo un excedente en su recaudacion a lo estimado en el presupuesto de Ingresos, en cuanto a las participaciones y aportaciones Federales y Estatales, estas tuvieron un aumento a lo presupuestado .

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

Se hace mención que la deuda en el Municipio de Teotihuacán esta compuesta por adeudos de ejercicios anteriores en el que se encuentra un credito a largo plazo con Banobras SCN cuyo destino fue utilizado en Inversión Publica, Incluidas en el programa de Inversión Municipal esta fue contratada el en el ejercicio 2007 y con termino de 180 meses, el importe contatado fue de \$18'085,000.00 . El saldo que se adeuda al cierre de marzo 2022 es de \$1'186,969.01.

Asi mismo se encuentran adeudos que corresponden a la falta de pago a diversos proveedores cuyo importe asciende a \$14'968,009.38, otro adeudo que corresponde a ejercicios anteriores, son las retenciones por Supervision de obra publica cuyo importe es de \$2'330,648.91 y que no fueron enteradas en tiempo y forma.. pero la Deuda mas significativa y preocupantes es la que se debe al SAT y que corresponde a retenciones efectuadas a trabajadores, por sueldos y salarios, retenciones de Honorarios y retenciones por Arrendamientos sobre el Impuesto del ISR (IMPUESTOS FEDERALES, NO ENTERADOS. cuyo importe registrado en estados financieros al cierre de diciembre del 2021 fue de \$34'1398,675.89 . Sin embargo existe un Credito Firme que no se registro por la cantidad de \$57'165,390.00 que corresponde al NO PAGO de los impuestos sobre la Renta de Sueldos y Salarios de los ejercicios 2015, 2016,2017 y 2018, cabe hacer mención que el importe ira en aumento derivado de las actualizaciones y recargos.

Calificaciones Otorgadas (13)

En el Municipio de Teotihuacan, no se conto con ninguna calificación crediticia de ninguna Agencia Calificadora

Proceso de Mejora (14)

Durante el mes de enero del 2022 se tomo como objetivo principal para iniciar la administración, con los Procesos de Mejorar la generación de documentos administrativos,y mejorar la atención a la ciudadanía, para lo cual se actualizaran los Manuales de Organización, Manuales de Procedimientos y Catalogos de Puestos, entre otros que ayuden a tener un mejor control interno, dentro del Municipio, haciendo mención que estos se encuentran en proceso de elaboración y actualización por lo tanto se encuentran vigentes los dejados por la administración saliente 2021, esperando ser concluidos y autorizados durante el primer semestre del 2022.

Asi mismo se lleva a cabo el seguimiento de Metas Fisicas e Indicadores correspondientes a este Municipio.

Información por Segmentos (15)

No se tiene información por segmentos

Eventos Posteriores al Cierre (16)

No se tiene eventos posteriores al cierre

Partes Relacionadas (17)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

En los Estados Financieros en cada uno de los reportes se ha incluido la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor." Dando una clara responsabilidad y transparencia de la información proporcionada

TESORERA MUNICIPAL



L.C. Cecilia Julieta Huerta Torres



**Tesorería
Municipal**