




H. AYUNTAMIENTO DE TLACOTALPAN, VER.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 30 de junio de 2020
(Cifras en pesos)



1. Ingresos Presupuestarios		41,755,872.22
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

41,755,872


 Ing. Christian Romero Pérez
 Presidente Municipal



PRESIDENCIA
2018 - 2021


 Profa. Martha Urbano Gonzalez
 Sindico



SINDICATURA
2018 - 2021


 C. Eric Enrique Morteo Verdejo
 Regidor



REGIDURÍA
PRIMERA
2018 - 2021


 C.P. Alicia Huervo Díaz
 Tesorero



TESOPERÍA
2018 - 2021



**H. AYUNTAMIENTO DE TACOTALPAN, VER.
AL 30 DE JUNIO DE 2020
CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL EGRESO**



Concepto		Importe
1. Total de egresos (presupuestarios) (Estado Analítico de Egresos por COG / Total Devengado)		\$37,055,342.23
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$13,550,530.65
1.2.3.5.01.01 Construcción de Obras de Edificación Habitacional en Proceso	\$491,113.04	
1.2.3.5.01.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones Habitacionales en Proceso	\$740,085.85	
1.2.3.5.02.01 Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	\$975,334.49	
1.2.3.5.02.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso	\$300,000.00	
1.2.3.5.05.01 Construcción de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	\$1,111,902.24	
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	\$9,057,745.22	
1.2.3.6.05.01 Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$507,653.63	
1.2.3.6.05.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Vías de Comunicación en Proceso	\$243,028.91	
1.2.4.1.01.01 Muebles de Oficina y Estantería	\$23,109.52	
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	\$19,689.00	
1.2.4.8.01.01 Bovinos	\$80,868.75	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$23,504,811.58
5. Total Gasto		\$23,504,750.58
6. Diferencia (5 - 6)		\$61.00

Ing. Christian Romero Pérez
Presidente Municipal



**PRESIDENCIA
2018 - 2021**

Profa. Martha Urbano Gonzalez
Síndico



**SINDICATURA
2018 - 2021**

C. Eric Enrique Morteo Verdejo
Regidor



**REGIDURÍA
PRIMERA
2018 - 2021**

C.P. Alicia Huelgo Díaz
Tesorero



**TESORERÍA
2018 - 2021**



H. AYUNTAMIENTO DE TLACOTALPAN, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2020

Notas a los Estados Financieros
h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1.- Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes se encuentra integrados de la siguiente manera:

Caja general	-104,580.25
Bancos	3,278,849.69
Depositos en Garantía	0.00
Total	3,174,269.44

El saldo reflejado en caja muestra el saldo de la recaudación de los últimos días, en virtud de no contar con sucursal bancaria cercana para realizar los depósitos diarios. El saldo reflejado en Bancos corresponde a los recursos del ejercicio 2020 correspondientes a los diversos Fondos y Programas, así como a remanentes de recursos del ejercicio 2019. El saldo reflejado en Inversiones muestra el saldo de Aportaciones Federales 2020.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes (corto plazo)

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar a corto plazo	8,000.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	-158,903.91
Responsabilidad de Funcionarios	10,019.94
Antídpo a cuenta de sueldos	17,840.82
Fondo revolvente	105,000.00
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	108,570.91
Total	90,527.76

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Fideicomisos mandatos y contratos analogos de municipios (descuento del fideicomiso bursátil)	604,648.40
Total	604,648.40

Dicho importe corresponde a los descuentos realizados a las Participaciones Federales por concepto del Fideicomiso Bursatil F/998

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Se encuentra de la siguiente manera:

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,432.20
Total	13,432.20

Dicho importe corresponde al fondo de reserva del Fideicomiso Bursatil F/998 Bursatil. Semestralmente se actualiza el valor del fondo de reserva, esta cantidad fue aportada por el Municipio para la actualización.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro se integra de la siguiente manera:

Terrenos	261,307.00
Edificios No Habitacionales	19,619,300.87
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,880,607.87

Bienes Muebles	332,347.89
Muebles de Oficina y Estantería	93,608.00
Otros muebles	588,838.23
Bienes Informáticos	2,981,620.37
Vehículos y Equipo de Transporte	107,504.68
Equipo de Defensa y Seguridad	44,625.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,260.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	
Bienes Muebles	4,163,804.17

Handwritten signatures and initials: "R", "Pa", "es", and a large checkmark.

Pasivo

Pasivo Circulante

Cuentas por Pagar a corto Plazo

Se integra de la siguiente manera:

Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	8,632.00
Servicios generales por pagar a corto plazo	0.00
FONACOT	25,223.48
IPE Cuotas	1,321,594.46
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	183,720.17
Otras cuentas por pagar a corto plazo	461,433.50
Otros Fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00
Total	2,000,603.61

Pasivo No Circulante

Cuentas por pagar a largo plazo

Se integra de la siguiente manera:

Proveedores por pagar a largo plazo (servicios generales)	0.00
Deuda publica a largo plazo	1,597,116.99
Total	1,597,116.99

2. Notas al Estados de Actividades

Ingresos de Gestión

Los Ingresos de gestión se integran como a continuación se describe:

Impuestos	1,593,627.54
Contribuciones por Mejoras	9,556.80
Derechos	2,106,075.68
Productos tipo corriente	150,480.32
Aprovechamientos tipo corriente	122,224.23
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o pago.	0.00
Total	3,981,964.57

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En este rubro se incluyen los recursos por concepto de Ingresos de Participaciones, Aportaciones del Ramo 033, Convenios,

Transferencias, Asignaciones y Subsidios:

Participaciones	14,034,599.58
Aportaciones	14,502,954.00
Convenios	845,033.00
Subsidios y subvenciones	1,000,000.00
Total	30,382,586.58

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de funcionamiento

En este rubro se incluyen os gastos siguientes:

Servicios Personales los cuales representan un 46% de los gastos de funcionamiento:	12,955,399.03
Materiales y Suministros representa un 35% de los gastos de funcionamiento:	3,813,737.53
Servicios Generales representan un 19% de los gastos del funcionamiento:	6,092,248.65

Ayudas Sociales 469,638.99

En este rubro se integran por las ayudas sociales y subsidios

Handwritten signatures and initials:
A large blue checkmark.
Initials "ES" and a signature.
A signature "R".

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Publica

Hacienda Publica/ Patrimonio Generado

Resultado del Ejercicio 0.00

Este rubro se ve modificado por el resultado del mes, al comparar los Ingresos con los gastos.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: **76,606,184.58**

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores 0.00

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

	INICIAL	FINAL
EFFECTIVO	26,990.49	-104,580.25
EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	1,562,937.82	3,278,849.69
EFFECTIVO EN BANCOS- DEPENDENCIAS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,589,928.31	3,174,269.44

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1.- Contables:

- Juicios

Es importante hacer mención que se tiene una situación financiera que afecta considerablemente los ingresos del H. Ayuntamiento, en virtud que se tienen Juicios laborales. Esta situación proviene de años anteriores y se han venido postergando a través de recursos, pero actualmente ya han caducado dichos recursos y se han venido cubriendo algunos que ya son exigibles el pago.

2.- Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos

Son utilizadas las cuentas de orden para el registro de los montos autorizados para el ejercicio

- Cuentas de egresos. Son utilizadas las cuentas de orden para el ejercicio de los presupuestos autorizados para el ejercicio.

3) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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 particularidades. Para la mayor comprensión de los mismos. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de periodo gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar de decisiones en periodos posteriores.

Panorama Económico y Financiero

Las condiciones económico-financieras bajo las cuales este H. Ayuntamiento ha estado operando no han sido muy favorables, toda vez que administraciones anteriores han heredado problemas laborales ocasionando demandas en contra del municipio, los cual ha generado que se tenga que cumplir con los pagos exigidos por parte de las instancias correspondientes, evitando con ello el desfuerzo de los gobiernos en función

Autorización e Historia

Fisicamente este Municipio inició sus operaciones el 01/enero/1985, según registros del Servicio de Administración Tributaria

Organización y objeto Social

Objeto social

El Municipio tiene por objeto:

- El bienestar de la comunidad local y su desarrollo cultural, social y material;
- la protección de la salud y la seguridad de las personal;
- el fomento del civismo y de la solidaridad entre los vecinos; y
- la cooperación con otras Municipalidades y entidades para el cumplimiento de obras de interés colectivo, dentro de sus fines específicos

Principal actividad

La principal actividad es la Administración Pública Municipal General.

Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal actualmente a revisar 2020

Régimen jurídico

Personas Morales con fines No lucrativos

Handwritten signatures and initials:
R
es
17

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se presenta el estado financiero atendiendo a las disposiciones generales con fundamento en los artículos 46, 48, 52 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, el acuerdo por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances de Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo del 2013 y en el Capítulo VII "De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal" del Manual de Contabilidad Gubernamental, con reunión al contenido y plazo para la emisión de la cuenta pública del ejercicio 2016.

10. Reporte de la Recaudación

La recaudación se ve incrementada en los primeros 3 meses del presente año derivado del cobro del impuesto predial, posterior a estos tres meses la recaudación tiene a la baja. Así mismo el incremento se presenta por la recaudación en las tarifas del cobro de los diversos ingresos así como del mejor control del ingreso por la aportación de limpia pública.

Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial del negocio.

Eventos Posteriores al Cierre

El H. Ayuntamiento informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos posterior al que se informa que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas

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

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información contable se encuentra firmada en cada página de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

 Ing. Cristian Romero Pérez Presidente Municipal	 Prof. Moisés Urbano González Síndico	 C. Eric Enrique Morán Verdugo	 C.F. Alicia Huervo Díaz
 PRESIDENCIA 2018 - 2021	 SINDICATURA 2018 - 2021	 REGIDURÍA PRIMERA 2018 - 2021	 TESORERÍA 2018 - 2021