



MUNICIPIO DE NEXTLALPAN 0118

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): La administración 2019-2021, tiene como finalidad financiera contar con finanzas sanas y los estados financieros que cumplan con los postulados básicos gubernamentales, con la finalidad de que nos facilite la toma de decisiones.

Panorama económico y financiero (4): Las finanzas públicas y los proyectos realizados se basaron en recursos propios y asignados, se determino no solicitar créditos o empréstitos durante el mes que generaran una carga financiera y gastos al erario municipal.

Autorización e historia (5): El municipio se erige el 31 de julio de 1820, mostrando cambios significativos en todos los aspectos, cuenta con una infraestructura administrativa que cumple con los requerimientos de las dependencias normativas, ha desarrollado principalmente Obras de Infraestructura y Desarrollo, así como de mejoramiento de servicios básicos para sus habitantes.

Organización y objeto social (6): La administración municipal cuenta con una organización administrativa, financiera, presupuestal, técnica y organizacional de acuerdo a las características propias del municipio y en apego a los lineamientos establecidos por las dependencias normativas y principalmente para poder satisfacer los requerimientos y necesidades demandadas por los habitantes del municipio.

Bases de preparación de los estados financieros (7): Los estados y reportes financieros se realizan en cumplimiento a las normas y lineamientos emitidos por la CONAC, LGCG y fundamentada en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos de Registro y Control Financiero y Administrativo, además del Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno del Estado de México y Municipios..

Políticas de contabilidad significativas (8): La contabilidad se realiza en cumplimiento a las últimas actualizaciones emitidas por la dependencia normativa, además el sistema contable es el autorizado y validado por las mismas, el cual cuenta con las actualizaciones correspondientes, (sistema contable PROGRESS)

Reporte analítico del activo (9): La entidad municipal cuenta con los bienes muebles e inmuebles debidamente registrados contablemente y en el Sistema CREG Patrimonial, cumpliendo con los principios de registro y control, además se ha realizado la depreciación de los bienes en base a los porcentajes emitidos por el OSFEM, la cual es registrado en las cuentas contables y en el sistema patrimonial, en ese mismo contexto se registra las cuentas del activo motivo de la nota.

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos (10): El municipio no cuenta con fideicomisos o análogos.

Reporte de la recaudación (11): La administración municipal al durante el mes obtuvo ingresos derivados principalmente del Impuesto Predial, Derechos y Servicios relacionados con el suministro de Agua.

Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda (12): El municipio cuenta con un pasivo adquirido o contratado en administraciones anteriores con vencimiento a largo plazo con vencimiento en mayo de 2029, se tiene un capital contratado de \$20,000,000 adquirido en mayo 2014, se tiene un saldo por pagar al cierre del mes por \$ 10,950,056.08 con una tasa de interés del TIE a 28 días.

Calificaciones otorgadas (13): La calificación crediticia otorgada no presenta movimientos.

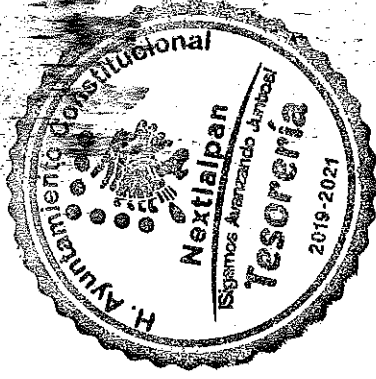
Proceso de mejora (14): La administración municipal realizo campañas de recaudación y sigue con programas de contención de gasto, lo que representa para el municipio, el poder tener mejores ingresos y mayor inversión en obras y servicios.

Información por segmentos (15): La presentación de la información financiera en todos y cada uno de los reportes financieros establecidos, permiten poder analizar la información de manera detallada y por separado, es decir la clasificación y dosificación de la información en los reportes permiten además la correcta toma de decisiones.

Eventos posteriores al cierre (16): Las notas a los reportes financieros nos permiten conocer las acciones a realizar posterior al cierre del mes, en este ejercicio se tiene el pago a proveedores registrado y a pagar al inicio del próximo mes, el saldo de caja que corresponde a los ingresos que ya no pudieron ser depositados en bancos, ya que al no contar en el municipio con una Institución Bancaria, es complicado realizar el depósito diario del efectivo, el saldo de impuestos y retenciones por pagar se debiera realizar los primeros días del mes siguiente.

Partes relacionadas (17): El municipio no cuenta con partes relacionadas que afecten o condicionen la toma de decisiones.

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable (18): "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



C.P. NORMA ANGÉLICA NOGUEZ TORRES
TESORERA MUNICIPAL DE NEXTLALPAN