



MUNICIPIO DE NEXTLALPAN 0118
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

A) Notas de Desglose

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes (9) El rubro representa un saldo de \$24,009,868.85, de los cuales se integran a detalle por: La cuenta 1111-111-1 CAJA por un saldo de \$6,000.00 correspondientes al fondo fijo de cesación cargo Edgar Omar Rojas Sánchez pendientes de depositar. La cuenta 1112 BANCOS por un saldo de \$24,003,868.85 derivado de ingresos propios; participaciones y aportaciones para ejecución de obras y acciones del municipio. La cuenta 1116 Debito de terceros en garantía, con saldo de \$16,000.00 con cargo a Operadoray Concorsortaria Mexiquense, S.A. de C.V. Derechos a recibir (10) equivalentes (4) Esta cuenta presenta un saldo total de \$3,545,219.37 el está constituido por: Crédito al salario con un importe de \$ 8,712.24;

Deudores diversos por cobrar a corto plazo: con un saldo de \$6,936,558.23 con cargo al odapanext; por último un saldo de \$13,045.85 correspondiente a un juicio con una antigüedad mayor a 5 años sin resolución jurídica a la fecha para poder recuperar dicho saldo. Derechos a recibir (11) Ingresos por servicios: Presenta un saldo total de \$ 1,108,706.89; el cual contempla anticipo a contratistas pendientes de aplicar al cierre del mes; Bienes disponibles para su transformación o consumo (5) El municipio no cuenta con inversiones financieras.

Inversiones financieras (6) El municipio de Nextlalpan al cierre del mes no cuenta con inversiones financieras. 1235 construcciones en proceso de dominio público: La cuenta presenta un saldo de \$6,863,815.00, derivado de obras que se están llevando a cabo en el municipio, y cuyo saldo irá disminuyendo mes a mes.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles (7) Los bienes muebles propiedad del municipio, los saldos por cuenta patrimonial y depreciación se muestran a continuación: La cuenta 1241 Mobiliario y equipo de administración por un importe de \$6,117,962.57 con un incremento de \$25,578.00, la cuenta 1243 Equipo e instrumental médico y de laboratorio por un importe de \$504,600.00 sin cambios respecto al mes anterior; la cuenta 1244 Vehículos y equipo de transporte por un importe de \$ 25,857,653.71 sin cambios respecto al mes anterior; 1245 Equipo de defensa y seguridad por un importe de \$2,137,691.40 sin cambios respecto al mes anterior; 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas por un importe de \$4,185,187.45 sin cambios respecto al mes anterior; 1247 Colecciones, obras de arte y objetos varios por un importe de \$397,345.00 sin cambios respecto al mes anterior.

Así mismo tenemos al cierre del mes, una depreciación acumulada de bienes muebles por un total de \$1,114,930.90 y; también una depreciación acumulada de bienes inmuebles por un total de \$ 16,748,786.18 para lo cual se utiliza el método de depreciación directa, aplicando los porcentajes que describe el manual de contabilidad para cada tipo y clasificación de bienes.

Estimaciones y deterioros (8) El municipio tiene un saldo cero en esta cuenta al cierre del mes.

Otros activos (9) El municipio al cierre del mes presenta saldo cero

Pasivo (10) al cierre del mes, los pasivos totales presentan un saldo de \$22,946,160.51, mismos que se describen a continuación:

La cuenta 2111 Sueldos y salarios por pagar por \$ 2,278,280.12, pagaderos al mes siguiente, la cuenta 2112 Proveedores a corto plazo \$ 8,864,351.57 con vencimiento a 60 días, la cuenta 2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$ 332,990.41 con vencimiento a 30 días, la cuenta de 2119 Acreedores diversos con \$ 344,826.70 con vencimiento a 30 días y; la cuenta 2233 Prestamos de la deuda pública por pagar a largo plazo \$ 11,125,711.71 con un vencimiento hasta el año 2029.

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión (11) La administración municipal al cierre del mes obtuvo ingresos de gestión por \$45,588,566.84 de los cuales se integran de la siguiente manera: por impuestos \$ 38,298,268.94 derivados básicamente del impuesto predial; por contribuciones de mejoras \$196,245.00; por derechos \$6,564,289.90; por productos \$ 420,197.00 y; por aprovechamientos \$ 109,586.00

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones (12)

La administración municipal durante el mes, obtuvo ingresos por concepto de participaciones y aportaciones \$110,237,321.20.

Otros ingresos y beneficios (13) Por ingresos financieros, durante el mes se recibieron ingresos por la cantidad de \$65,504.06.

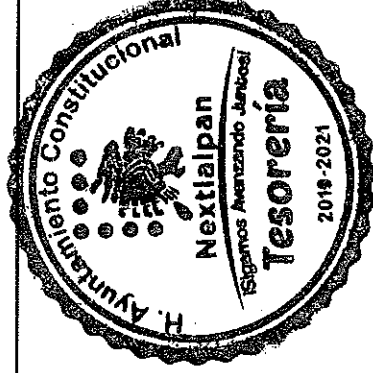
Gastos y otras pérdidas (14) Al cierre del mes se tiene un saldo de \$ 79,019,300.98.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (15) Los importes generados nos muestran que la hacienda pública municipal presentó durante el ejercicio un comportamiento razonable y no se tienen variaciones considerables en relación con el ejercicio 2020, mostrando en hacienda pública / patrimonio neto final 2020 un monto de \$149,854,454.88 y en la hacienda pública / patrimonio neto final 2021 presenta un saldo total acumulado por \$ 663,087,195.59 según lo presentado en el estado de variación en la hacienda pública al final del mes.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (16)

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del mes presenta un saldo de \$ 24,025,868.85 detallados en: de flujos de efectivo de las actividades de operación de origen, por un monto total de \$ 155,891,392.09 y una aplicación por un monto total de \$ 130,827,467.79; Flujos de actividades de inversión de origen por un monto de \$ 105,652,057.02 y una aplicación de \$ 7,025,216.66 Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento de origen por un monto \$ 1,233,446.19 y una aplicación por un monto de \$ 112,668,245.59.

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (17) Como podemos observar el formato correspondiente a la Conciliación del Ingreso presupuestal por un importe de \$17,751,762.36 no presenta diferencias, es decir concilian los saldos, sin embargo el de Egresos Presupuestales por un importe de \$10,899,657.57 presenta una diferencia que se debe a que algunas obras no han sido registradas como capitalizables o del dominio público derivado a que las actas de entrega recepción se encuentran en tramites de firmas y la adquisición de los bienes muebles partidas que no afectan el presupuesto, como lo es la depreciación que se registra a la cuenta 5500 otros gastos y pérdidas extraordinarias



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