



A) NOTAS DE DESGLOSE

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalente:** Este rubro presenta un saldo de \$ 5,090,875.91 al 31 de Diciembre de 2022 y está integrado a detalle por:

La cuenta 1111-1-1-1 Caja con saldo de \$ 10,016.62; La cuenta 1112 Bancos por un saldo de \$ 5,064,859.29; La cuenta 1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración con un monto de \$ 16,000.00, el cual contempla el efectivo disponible para la operatividad del Ayuntamiento.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir:** Representa un saldo de \$ 2,136,161.42, el cual está constituido a detalle por que se tiene al ODAPANEXT por un monto de \$ 1,818,088.74, el subsidio al empleo con la cantidad de \$3,803.95 y cuentas en litigio (Municipio de Nextlalpan) con un monto de \$ 313,043.65. la cuenta 1125 ingresos pendientes por aplicar ISSEMYM con un monto de \$ 1,225.08.

**Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo:** Cuentas sin Movimientos.

**Inversiones Financieras:** Cuentas sin Movimientos.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:** Esta cuenta presenta un saldo de \$ 39,606,971.69 al 31 de Diciembre de 2022, el cual se integra a detalle por **Terrenos** con un saldo de : \$ 16,461,882.00 y Edificios no Habitacionales con un saldo de \$ 9,291,089.84 y la cuenta de **Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público** con un saldo de \$ 13,853,999.85.

**Bienes Muebles:** La cuenta presenta un saldo de \$ 29,414,341.89 el cual se integra a detalle por las cuentas: **1241 Mobiliario y Equipo de Administracion** por un importe de \$ 4,350,286.60; La cuenta de **Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio** por un importe de \$ 504,600.00; La cuenta **1244 Vehículos y Equipo de Transporte** por un importe de \$ 20,265,502.81 ; La cuenta **1245 Equipo de Defensa y Seguridad** por un importe de \$ 657,991.40; La cuenta **1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** por un importe de \$ 3,261,816.08 y la cuenta **1247 Colecciones, Obras de Arte y Ojetos Valiosos** con un monto de \$ 374,145.00.

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** La cuenta 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles presenta un saldo de \$ 1,393,663.54, La cuenta **1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles** presenta un saldo de \$ 12,951,059.33.

**PASIVO**

**Cuentas por pagar a Corto Plazo:** La cuenta presenta un saldo de \$ 4,965,096.24 al 31 de Diciembre de 2022, el cual se detalla de la siguiente manera:

**2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** En el mes presenta un saldo acumulado por la cantidad de \$ 7,000.00

**2112 Proveedores po Pagar a Corto Plazo:** En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 3,696,404.49 derivado de los compras, servicios y compromisos que tiene el Ayuntamiento con las diferentes localidades, importe que irá disminuyendo mes a mes.

**2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** La cuenta presenta un saldo de \$ 1,261,691.75 derivado de Impuesto Sobre la Renta, Cuotas ISSEMYM, Cuotas Sindicales y Pensiones alimenticias por pagar.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestion;** Saldo acumulado por importe \$ 36,499,391.12, correspondiente a los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos originados por la recaudación del ayuntamiento durante el presente mes.

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:** Saldo acumulado por importe \$ 171,684,665.62 correspondiente a las participaciones durante el presente mes.

**Otros Ingresos y Beneficios:** Saldo acumulado de \$ 446,101.19 al cierre del presente mes, derivado de los rendimientos en las cuentas bancarias.

**Gastos y Otras Perdidas;** Monto total acumulado de \$ 122,793,784.72 se refleja el pago de nomina, papeleria, combustible, lubricantes, reparacion y mantenimiento de vehiculos, arrendamientos y pago de servicios, entre otros.

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:** monto total acumulado \$ 19,454,744.29 integrado a detalle con un 72.73% en el concepto de Subsidios por carga Fiscal y subsidios a los organismos publicos descentralizados, como DIF, IMCUFIDE y ODAPAS, y el 27.27% ayudas y apoyos a la población.

**Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias:** monto total acumulado de \$ -5,085,837.10 correspondiente a la Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.

**Inversión Pública no capitalizable:** monto total acumulado de \$ 50,849,148.35 correspondiente a las obras que esta realizando el Ayuntamiento en beneficio de la comunidad.

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021 un monto de \$ 33,867,422.32 y en la Hacienda Publica / Patrimonio Neto Final 2022 presenta un saldo total acumulado por \$ 47,150,676.13 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 31 de Diciembre de 2022.

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final** presenta un saldo de \$ 5,090,875.91 al 31 de Diciembre de 2022, detallados en:

**Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen** por un monto Total de \$ 208,630,157.93 y una **Aplicación** por un monto total de \$ 188,011,840.26; **Flujos de actividades de Inversión de Origen** por un monto de \$ 17,225,895.91 y una **Aplicación** de \$ 18,343,119.52; **Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen** por un monto de \$ 0.00 y una **Aplicación** por un monto de \$ 16,111,180.71.

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

La conciliación de **ingresos presupuestales y contables** se dan por un importe de \$ 34,327,833.77; mientras que la conciliación de los **gastos presupuestales y gastos contables** son por \$ 61,348,330.82 al final del mes.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



MUNICIPIO DENEXTLALPAN (0118)  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

B) NOTAS DE MEMORIA ( CUENTAS ORDEN )

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

CONTABLE:

Valores: Sin Movimientos

Emision de Obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantias: Sin Movimientos

Juicios: Sin Movimientos

Contratos para Inversion Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos

Bienes en concesion y en comodato: Sin Movimientos

CUENTAS DE ORDEN: Sin Movimientos

CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos: En estas cuentas se refleja lo recaudado por los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Participaciones y aportaciones, importes derivados de la recaudación que integra el Estado Analítico de Ingresos del Municipio al 31 de Diciembre de 2022.

Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 214,905,388.63 para el cierre del ejercicio 2022.

Ley de Ingresos por Ejecutar: Por un monto pendiente de recaudar de \$ 6,275,230.70 al final del mes.

Ley de Ingresos Recaudada : Por un monto recaudado de \$ 208,630,157.93 al final del mes.

Cuentas de Egresos: Se refleja lo ejercido por el Ayuntamiento, como son; Gastos de servicios personales; Materiales y suministros; Servicios generales; Transferencias y ayudas; Bienes muebles; Inversión Pública, entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos al 31 de Diciembre de 2022.

Presupuesto de Egresos Aprobado: Presenta un monto acumulado Modificado de \$ 214,905,388.63 al final del mes.

Presupuesto de Egresos Pagado: Presenta un monto de \$ 210,790,797.33 pagado durante el mes.

Presupuesto de Egresos Ejercido: Presenta un monto acumulado de \$ 213,678,665.37 al final del mes.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



MUNICIPIO DENEXTLALPAN (0118)  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introduccion: El Municipio brinda servicios a la ciudadanía, por lo que el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros

Panorama Economico y Financiero: La Administración Pública en el Municipio de Nextlalpan pretende tener una solvencia economica frente a las obligaciones que se presenten

Autorizacion e Historia: El Municipio de Nextlalpan está inscrito en el R.F.C. de la secretaria de Hacienda y Crédito Público con la clave MNE8501017B6, tiene como obligaciones

Organización y Objeto Social: Regimen juridico, Actividad no lucrativa, la principal actividad es proporcionar seguridad social a la poblacion a traves de otorgamiento de bienes y

Bases de Preparacion de los Estados Financieros: Los Estados financieros están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables y vigentes, se realizará la depuración de cuentas tanto de activo como

Reporte Analítico del Activo: Durante el ejercicio 2022 se pretende tener la conciliación del patrimonio municipal, tanto física y contablemente obteniendo los registros de la

Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analogos: Sin movimientos.

Reporte de la Recaudacion: En este rubro se ha mantenido estable.

Informacion sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se irá saneando en lo subsecuente.

Calificaciones Otorgadas: Sin Movimientos.

Proceso de Mejora: La principal accion fue la contencion del gasto y un buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante el ejercicio fiscal 2022, a

Informacion por Segmentos: El Municipio de por características propias no requiere de segmentar la informacion financiera para generarla, lo contrario es por que el numero de

Eventos Posteriores al Cierre: Sin Movimientos.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la Toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Ente Público.

Responsabilidad Sobre la Presentacion Razonable de la informacion Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son

PRESIDENTE  
 C. LORENA ALAMEDA JUAREZ



TESORERO  
 C. NORMA ANGELICA JUAREZ TORRES

