



Nombre de la Entidad Municipal (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

# TESORERÍA MUNICIPAL

## VALLE DE BRAVO

AYUNTAMIENTO 2019-2021

### A) Notas de Desglose

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: **44,805.21** Este saldo muestra la disponibilidad de recurso para hacer frente a las contingencias del Ayuntamiento. Se continúa trabajando en depuración del padrón de contribuyentes para lograr una disminución en el rezago y un incremento en la recaudación del impuesto Predial.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: **27,077.328.10** Se continúa trabajando para la depuración y disminución de ésta cuenta.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) **"NO APLICA"** Ya que nuestro ente no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras (7) Durante el ejercicio fiscal 2019 no se tuvo la necesidad de contratar financiamiento con alguna institución. Actualmente se sigue pagando el Adeudo contraído con BANOBRAS, por 50,000,000.00 (Cincuenta Millones de Pesos 00/100 M.N.) mismo que se descuenta por medio de los recursos del ramo 28 asegurando el pago oportuno de la Institución. Al cierre del ejercicio se tiene un saldo de 33,957.664.88

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) **"61,620.053.95"** Mobiliario y Equipo de Administración: 13,091.28, Vehículos y equipo de Transporte: 38,207.93, Equipo de defensa y seguridad: 1,962.23, Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas: 8,200.72, Equipo Instrumental, Medico y de Laboratorio 157.87, Para el registro se consideran los lineamientos y normas establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en su apartado "REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO". Bienes Inmuebles: 11,033.94 Valor histórico de ésta partida. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes -32,347.24 El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.

Estimaciones y Deterioros (9) **SIN DATOS**, Durante el ejercicio fiscal 2019 no se consideraron criterios para estimación de cuentas incobrables, no contamos con activos biológicos, y para el control de inventarios se utilizaron, el costo de adquisición del bien, así mismo se menciona que el inventario esta conciliado físico y contablemente.

Otros Activos (10) Dentro del formato de Relación de Cuentas Bancarias Productivas están **FISM 2016 \$342.690.73 Y FEFOM 2016 \$102,245.46** Estos programas se encuentran en Auditoría por lo tanto los saldos que muestran al cierre del ejercicio corresponden a los reintegros que se realizarán a la Tesorería de la Federación una vez concluida la Auditoría.

De la cuenta bancaria **1112-22-26 FISE 2019 \$4,973,621.97** El saldo que muestra al cierre del ejercicio corresponde a la provisión del Ingreso de este programa, estamos en espera de que se nos deposite. Se muestran cuentas bancarias con saldos mínimos, estas corresponden a cuentas Bancarias embargadas y/o bloqueadas, algunas corresponden a Administraciones anteriores, se está trabajando para poder cancelar éstas cuentas y depurar saldos en bancos.

Pasivo (11) \* Proveedores por Pagar a Corto Plazo: 43,532.568.78 Se está trabajando para que los pagos a proveedores sean realizados dentro de los 15 días posteriores una vez que se recibe el bien o servicio. Hay un incremento en esta partida, y corresponde a los recursos devengados de las obras que no fueron pagadas en el ejercicio fiscal 2019.

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: 12,668,071.37** Este saldo corresponde a las retenciones, entero y pago de ISR hacia los servidores públicos, es importante mencionar que actualmente estamos al corriente en el pago de impuestos estatales y federales, siendo uno de los Municipios que recibe íntegro la devolución del Impuesto Sobre la Renta Efectivamente Enterado.

Resultado de Ejercicios Anteriores:

#### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) \* 186,020.549.03 Importe recaudado correspondiente al cobro de impuesto predial y de ingresos locales durante el ejercicio 2019

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) \$369,520,027.59 Incremento de asignación de nuestras participaciones federales y Estatales.

Otros Ingresos y Beneficios (14) \$1,733,321.34 Ingresos derivados de los intereses ganados de todas las cuentas bancarias productivas.

Gastos y Otras Pérdidas (15) \* Subsidios y Subvenciones: 66,708,893.91 Este gasto corresponde a las participaciones otorgadas a los Organismos Descentralizados DIF e IMCUFIDE, mismos que son utilizados para el funcionamiento de sus actividades.

Gastos de Funcionamiento: \$355,828,133.79, Incremento de esta partida respecto al ejercicio anterior, se continúa trabajando para que todo gasto sea controlado y estrictamente necesario, aplicando los criterios de Ley de Disciplina Financiera y los Lineamientos de Control Interno emitidos por el Órgano Superior de Fiscalización.

#### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El saldo de Resultado de Ejercicios anteriores del patrimonio Generado del Ejercicio corresponde a la partida reflejado en el Estado de Actividades. Cabe mencionar que la afectación de ésta partida se hizo con la debida autorización por parte del cabildo.

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

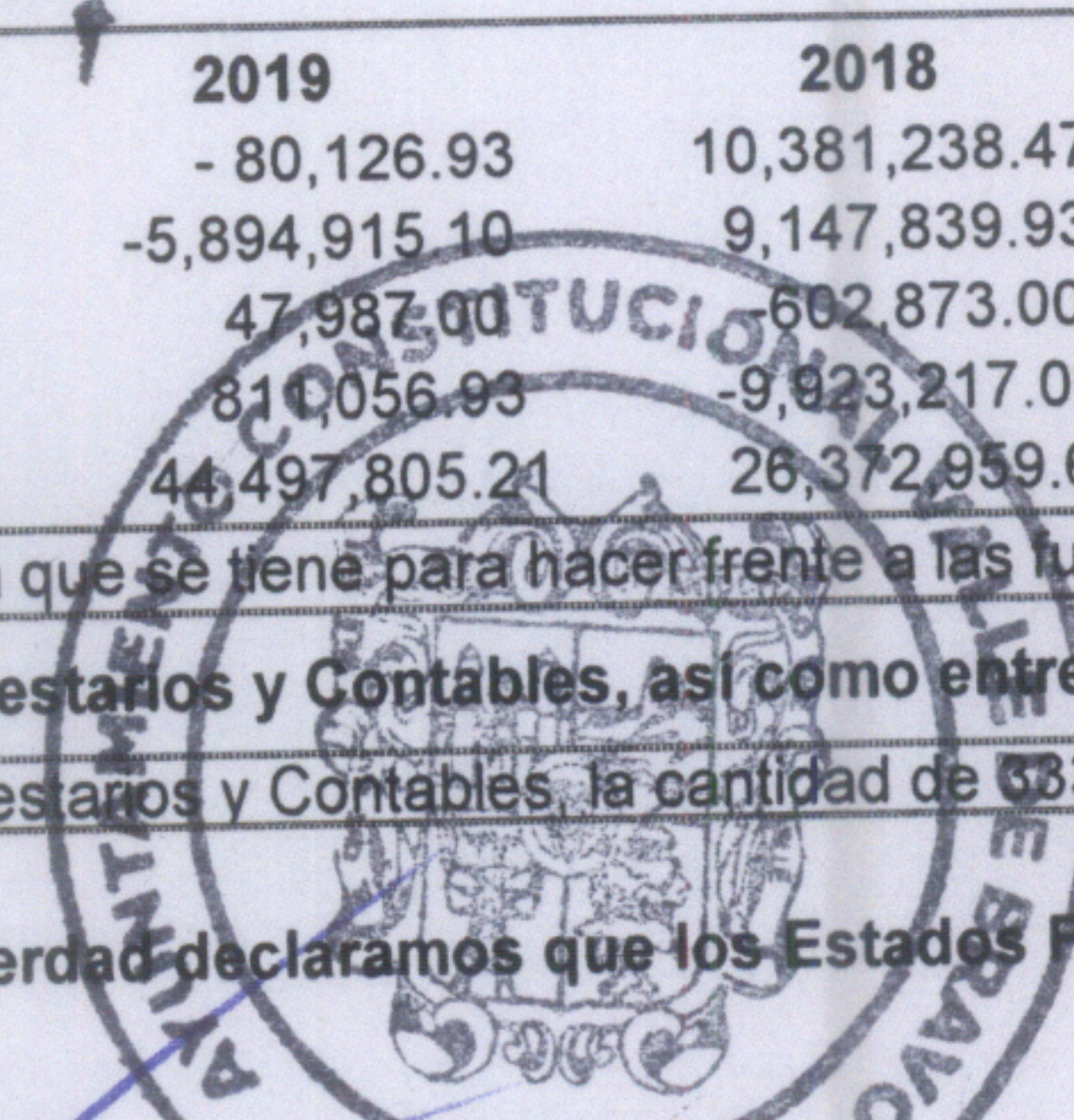
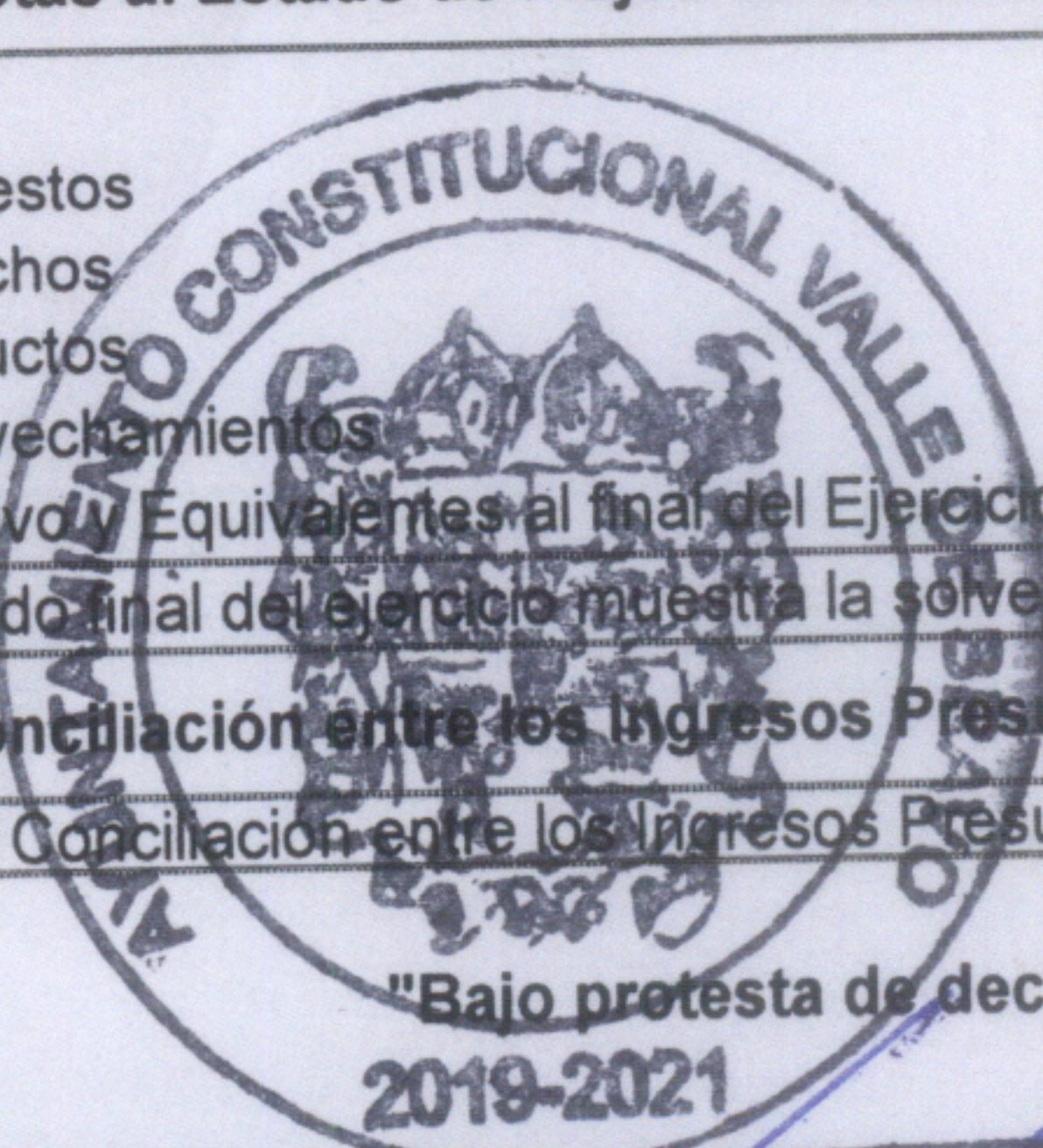
	2019	2018
Impuestos	- 80,126.93	10,381,238.47
Derechos	-5,894,915.10	9,147,839.93
Productos	47,987.00	-602,873.00
Aprovechamientos	81,056.03	-9,823,217.09
Efectivo y Equivalentes al final del Ejercicio	44,497,805.21	26,372,939.62

El saldo final del ejercicio muestra la solvencia que se tiene para hacer frente a las funciones de nuestro Ayuntamiento, y así poder ofrecer mejores servicios a la población.

#### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

En la Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, la cantidad de **583,276.75** corresponden a la afectación de la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores

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



**PRESIDENCIA MUNICIPAL**

**SINDICATURA**

**TESORERÍA MUNICIPAL**

**SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO**

L.A.E. MAURICIO OSORIO DOMÍNGUEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. ANA LUISA MEDINA GARDUÑO  
SÍNDICO MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA  
TESORERO MUNICIPAL

LIC. JOSÉ RICARDO TOVAR SAN VICENTE  
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO

5 de Febrero #100 · Colonia Centro · Valle de Bravo, Estado de México · C.P. 51200