



MUNICIPIO DE DONATO GUERRA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2020

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) 1111 Efectivo **\$12,526.26** EFECTIVO A CARGO DE GILBERTO GENARO GARCIA, 1112 Bancos/Tesorería CON UN SALDO DE **\$78,257,922.23** DONDE EL SALDO MAS REPRESENTATIVOS ES EN LA CUENTAS 1112- 003- 013 BANORTE CTA 5582 FISM 2020.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) 1115 001 001 FONDO DE RESERVA DEL FEIEF CON UN SALDO DE de \$1,487,534.57, 1121 001 RESERVA BANCO INTERACCIONES S.A. CON UN SALDO DE \$ 464,000.00, 1121-02 FONDO DE AHORRO CON UN SALDO DE **\$5,479,751.57** 1123 001 002 SUBSIDIO PARA EL EMPLEO CON UN SALDO DE **\$1,145,020.09** y 1123 005 001 011 RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V. (GARANTIA CELULARES) CON UN SALDO DE \$4,000.00 SALDOS DE LA ANTERIOR ADMINISTRACION 2016-2018.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (7) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

CUENTA 1231 Terrenos CON UN SALDO DE \$7,590,985.43 EN PROCESO DE INTEGRACION DE SALDOS ENTREGADOS POR LA ANTERIOR ADMINISTRACION, CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales con un saldo de \$15,727,769.12 MISMOS QUE SE ESTAN DEPRECIANDO CON UN PORCENTAJE DEL 2%.

CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración CON UN SALDO DE **\$3,093,314.42** DE LOS CUALES EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS DE ACUERDO AL INVENTARIO FISICO SE TIENE LA CANTIDAD DE **\$1,590,570.95** Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA LA CANTIDAD DE **\$1,502,743.47**

Cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte CON UN SALDO DE **\$19,239,271.00**

Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas con un saldo de **\$2,296,537.02**

Cuenta 1249 Otros bienes muebles con un saldo de \$77,800.00

Estimaciones y Deterioros (9) 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles con saldo de \$1,144,015.48, 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles con un saldo de \$4,707,064.28.

Otros Activos (10) Cuenta 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos CON UN SALDO DE \$408,364.06

PASIVO (11) 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con saldo de **\$314,427.45** saldos pendientes de pago mismos que se cubrirán el siguiente mes, 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de **\$428,533.06**, saldos de la anterior administración que se desconoce su procedencia y están en proceso de aclaración con la Contraloría Municipal como observaciones de la administración anterior.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión (12) Importe de **\$156,722.82** el resto son participaciones para un total de **\$15,064,204.54**

Gastos y Otras Pérdidas (13) Servicios Personales, mismos que dan un total de **\$5,294,971.98** Materiales y suministros **\$781,911.64**, Servicios Generales **\$630,168.22** y Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras ayudas **\$1,023,583.83** e Inversion Publica **\$0.00**

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA (14) **\$125,056,445.84** Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15) **\$79,757,983.06** saldo disponible al final del periodo.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16) En cuanto a Ingresos sin movimientos y en la conciliación de gastos dos partidas de conciliación también sin movimientos y patrimonio sin movimientos.

LIC. GILBERTO GENARO GARCIA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE DONATO GUERRA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2020

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SE CUENTA ACTUALMENTE CON 5 JUICIOS EN PROCESO POR DEMANDA LABORAL

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Cuentas **8110** LEY DE INGRESOS ESTIMADA **\$242,125,620.00** , Cuenta **8120** LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR **\$74,813,897.90** Cuenta **8150** LEY DE INGRESOS RECAUDADA **\$167,311,722.10**

Cuentas de Egresos Cuentas **8211** Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento **\$90,726,448.54**, Cuenta **8212** Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios **\$12,223,624.82** Cuenta **8214** Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos **\$0.00**, Cuenta **8215** Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica **\$128,524,490.82** Cuenta **8216** Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **\$10,651,055.82**, Cuenta **8221** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento **\$28,419,667.94**, Cuenta **8222** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios **\$1,092,904.62**, Cuenta **8224** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos **\$0.00**, Cuenta **8225** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica **\$89,381,987.70**, Cuenta **8226** Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **\$7,110,426.12**, Cuenta **8241** Presupuesto de egresos comprometido de gastos de funcionamiento \$0.00, Cuenta **8245** Presupuesto de egresos comprometido de inversion publica \$0.00, Cuenta **8251** Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento **\$0.00**, Cuenta **8252** Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta **8255** Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública \$0.00, Cuenta **8271** Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento **\$62,306,780.60**, Cuenta **8272** Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y **\$11,130,720.20**, Cuenta **8274** Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos **\$0.00**, Cuenta **8275** Presupuesto de egresos pagado en inversion publica **\$39,142,503.12**, y Cuenta **8276** Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles **\$3,540,629.70**

LIC. GILBERTO GENARO GARCIA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE DONATO GUERRA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2020

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción (4) El Ente Publico que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.

Panorama Económico (5) El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del pais y lo fuerte de sus operaciones esta en la gestion ante los entes de gobierno logrando mas recursos para inversiones importantes.

Autorización e Historia (6) OBJETO SOCIAL Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). PRINCIPAL ACTIVIDAD, La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. REGIMEN JURIDICO Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o especificas de su circunscripción territorial (su régimen jurídico esta normado por la carta magna en su art. 115 y reglamentada por la ley Orgánica Municipal del Estado de México.)

Organización y Objeto Social (7) Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama).

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.

Reporte Analítico del Activo (10) En el registro de Activos los bienes con valor superior a 35 salarios mínimos se capitalizan, los con valor superior a 17 salarios mínimos se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (12) POLIZA DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.

Calificaciones Otorgadas (14) SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora (15) Contención del gasto por situación del pais

Información por Segmentos (16) Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual

Eventos Posteriores al Cierre (17) Integración de Cuenta Publica Anual con reportes análisis y notas respectivas

Partes Relacionadas (18) SIN MOVIMIENTOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. GILBERTO GENARO GARCIA
TESORERO MUNICIPAL