

MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC, 055. (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) EN EL EJERCICIO SE OBTUVIERON INGRESOS DE DIVEROS PROGRAMAS FEDERALES Y ESTATALES LOS CUALES FUERON EJERCIDOS EN OBRAS Y SERVICIOS PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LOS CIUDADANOS

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) DURANTE EL EJERCICIO NO SE RECUPERO NINGUNA CANTIDAD, MAS SIN EMBARGO AUMENTO DEBIDO AL REGISTRO DEL SUBSIDIO AL EMPLEO PROVENIENTE DE LAS NOMINAS PAGADAS EN EL AÑO

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) EN ESTA CUENTA NO REFLEJA NINGUN MOVIMIENTOS CONTABLE DURANTE EL EJERCICIO

Inversiones Financieras (7) EN ESTA CUENTA NO REFLEJA NINGUN MOVIMIENTOS CONTABLE DURANTE EL EJERCICIO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) EN LA CUENTA DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO SE REGISTRAN LAS OBRAS QUE AUN PERMANECEN EN CONSTRUCCION POR LO QUE AUN NO HAN SIDO TERMINADAS, ASI MISMO SE ADQUIRIO UN VEHICULO, MOBILIARIO, EQUIPO INFORMATICO Y DIVERSAS HERRAMIENTAS PARA LAS DIVERSAS ACTIVIDADES DE OFICINA Y DE CAMPO DENTRO DEL MUNICIPIO

Estimaciones y Deterioros (9) EN ESTA CUENTA NO REFLEJA NINGUN MOVIMIENTOS CONTABLE DURANTE EL EJERCICIO

Otros Activos (10) EN ESTA CUENTA NO REFLEJA NINGUN MOVIMIENTOS CONTABLE DURANTE EL EJERCICIO

Pasivo (11) HUBO INCREMENTOS EN LA CUENTA DE PROVEEDORES DEBIDO A COMPROMISOS CONTRAIDOS POR LA PRESTACION DE BIENES Y SERVICIOS, SE INCREMENTO LA CUENTA DE CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR CORTO PLAZO DEBIDO QUE AUN NO SE HABIA ENTREGADO LAS OBRAS POR LO QUE AUN QUEDO PENDIENTE EL PAGO. EN LA CUENTA DE RETENCIONES Y CONTRUCCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, HUBO UN INCREMENTO DEBIDO AL REGISTRO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR EL PAGO DE SUELDOS Y SALARIOS, ASI MISMO EN LA DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE SOLICITO UN CREDITO CON UNA INSTITUCION BANCARIA PARA PODER HACER FRENTE A COMPROMISOS CONTRAIDOS

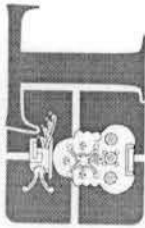
II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) SE PRTESENTA UNA DISMINUCION DEBIDO A QUE EL AÑO ANTERIOR SE CONTO CON DONACIONES LO QUE EN EL AÑO ACTUAL NO

Gastos y Otras Pérdidas (13) CON RESPECTO A LA CUEMNTA DE MATERIALES Y SUMINISTRO HUBO AUN AUMENTO DEBIDOP A QUE SE REALIZARON COMPRAS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE DIVERSAS OFICINAS, EN LA CUENTA DE METALES Y SUMINISTROS SE REALIZARON MAYORES EVENTOS DE DIFUCION CULTURAY CIVICA, EN CUANTO A LA CUENTA DE AYUDAS SOCIALES SE GESTIONARON VARIOS RECURSOS PARA EL APOYO DIVERSOS PROYECTOS PRODUCTIVOS

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) LA CUENTA DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES FUE EFECTADA POR EL REGISTRO DE ACTAS DE ENTREGA RECEPCION DE OBRAS TERMINADAS

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) HAY UNA VARIACION POR EL REGISTRO DE DIVERSAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC, 055. (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (3)

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) SIN VARIACION Y LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES LA DIFERENCIA PRESENTADA ES POR LA CUENTA DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO

ING. NOÉ BARRIQUETA BARRÓN
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. ERIKA ARRIAGA RAMÍREZ
SINDICO



LIC. ISAAC CRUZ LUJÁN
SECRETARIO



ING. FIDEL GUADALUPE QUINTANAR ÁLVAREZ
TESORERO





MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC, 055. (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTO

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

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: La diferencia que existe en la partida de ingreso con las cuentas presupuestarias es por los remanentes de recursos de programas, FISM 2015, FEFOM 2015, FOPADEM 2015, FISE 2015.

Cuentas de Egresos: La diferencia que presenta entre la cuenta de egresos y las presupuestales es por el registro de construcciones en proceso.


ING. NOE BARRUETA BARÓN
PRESIDENTE MUNICIPAL




LIC. ERIKA ARRIAGA RAMÍREZ
SINDICO

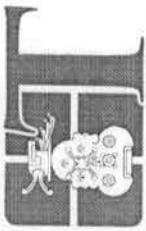



LIC. ISAAC CRUZ LUJÁN
SECRETARIO




ING. FIDEL GUADALUPE QUINTANAR ÁLVAREZ
TESORERO





MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC, 055. (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) POR LO QUE CORRESPONDE A LA INFORMACIÓN FINANCIERA EMITIDA POR EL MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC ES VERAZ Y OPORTUNA, YA QUE SE CUENTA CON UN SISTEMA DE CONTABILIDAD ACTUALIZADO Y AUTORIZADO (SICONGOB); LA DISMINUCIÓN DE LOS RECURSOS O RECORTE PRESUPUESTAL AFECTAN LOS NIVELES DE CRECIMIENTO FINANCIERO EN LOS PERIODOS POSTERIORES

Panorama Económico (5) EL GRADO Y CONDICIONES ECONÓMICAS QUE EL MUNICIPIO SUSTENTO DURANTE EL EJERCICIO 2016 FUERON DIFÍCILES. AFORTUNADAMENTE SE TOMARON DECISIONES OPORTUNAS PARA RECONDUCCION DEL GASTO PÚBLICO; SE REALIZARON CAMPAÑAS PARA EL PAGO DE IMPUESTOS Y DERECHOS, ASÍ COMO DIFERENTES GESTIONES FINANCIERAS ENTRE LOS DIFERENTES ORDENES DE GOBIERNO.

Autorización e Historia (6) EL MUNICIPIO FUE CREADO EN EL AÑO DE 1861 Y HASTA EL MOMENTO HA SUFRIDO DIFERENTES MODIFICACIONES EN CUANTO SU ESTRUCTURA Y PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS

Organización y Objeto Social (7) EL OBJETO SOCIAL DEL MUNICIPIO ES GOBERNAR Y MANTENER LA PAZ SOCIAL ENTRE SUS HABITANTES, LA PRINCIPAL ACTIVIDAD ES LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS, QUE SE RIGE POR UN PERIODO CONSTITUCIONAL DE 3 AÑOS, MANTENIENDO UN RÉGIMEN JURÍDICO DE PERSONA MORAL CON ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS; LO CUAL ESTA OBLIGADA A RETENER EL I.S.R. DE HONORARIOS, DE SUELDOS Y SALARIOS, Y DEMÁS DEDUCCIONES DE ISSEMYM, Y SUTUEYM; ASÍ COMO LAS RETENCIONES POR CONCEPTO DE OBRA POR CONCEPTO DE SUPERVISIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA, SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ESTA PLASMADA EN UN ORGANIGRAMA

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAMOS ALINEADOS A LA NORMATIVIDAD VIGENTE EMITIDA POR LA CONAC Y DEMÁS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES, TOMANDO EN CONSIDERACIÓN LOS POSTULADOS BÁSICOS

Políticas de Contabilidad Significativas (9) SE ACTUALIZAN DE FORMA REGULAR LOS PASIVOS Y LA HACIENDA PÚBLICA MUNICIPAL/PATRIMONIO EN CADA INFORME MENSUAL EMITIDO AL OSFEM. LAS PROVISIONES SE REALIZAN PARA EL PAGO DE BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS AL MUNICIPIO O CONTRATISTAS, LA RECLASIFICACIÓN DE ALGUNAS POLIZAS ES OCUPADA DE MANERA SUSTANCIAL. LA CANCELACIÓN DE SALDOS REGULARMENTE LOS HACEMOS EN LA CUENTA DE ANTICIPOS, IMPUESTOS U OTROS DEUDORES DIVERSOS EN EL EJERCICIO CORRESPONDIENTE.

Reporte Analítico del Activo (10) EN ESTE RUBRO NO HAY APLICACIÓN ALGUNA DE LA TASA DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN DEL ACTIVO UTILIZADO, LA FALTA DE CAPITAL FINANCIERO NOS IMPIDE LA CAPACIDAD DE INVERTIR EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO

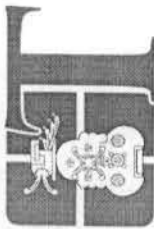
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) HASTA EL MOMENTO NO TENEMOS FIDEICOMISO ALGUNO QUE BENEFICIE A EL MUNICIPIO

Reporte de la Recaudación (12) LA RECAUDACIÓN NO SE LLEGO AL 100 % YA QUE LA GENTE DEL MUNICIPIO NO TIENE LA CULTURA DEL PAGO DE SUS IMPUESTOS Y DERECHOS ESTABLECIDOS EN EL CÓDIGO FINANCIERO DEL ESTADO DE MÉXICO Y POR LO QUE CORRESPONDE A LOS INGRESOS FEDERALES TAMPOCO ALCAZAMOS LO PRESUPUESTADO DEBIDO AL RECORTE PRESUPUESTAL; SE REALIZARON CAMPAÑAS OPORTUNAS PARA LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS DE MANERA OPORTUNA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) CON RESPECTO A LA DEUDA SE PROGRAMA UNA A CORTO PLAZO, DE LA CUAL FUE CUBIERTO SE SOLICITO A FIN DE AÑO POR LO QUE SE CUBRIO EN EL SIGUIENTE EJERCICIO Y POR LO QUE RESPECTA A LA DEUDA DE OBRA Y PROVEEDORES SE PROVISIONARON LAS FACTURAS PARA SU PAGO

Calificaciones Otorgadas (14) NO TENEMOS REGISTRO ALGUNO POR QUE LOS CRÉDITOS OTORGADOS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS NO REBAZARON EL PERIODO CONSTITUCIONAL

Proceso de Mejora (15) SE TOMARON DECISIONES POSITIVAS PARA REDUCIR EL GASTO PÚBLICO BENEFICIANDO ASÍ LAS FINANZAS PÚBLICAS



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC, 055. (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Información por Segmentos (16) DENTRO DE LA INFORMACION FINANCIERA TENEMOS PLENAMENTE IDENTIFICADOS CADA UNA DE LAS OPERACIONES ECONOMICAS DEL MUNICIPIO BEBIDO A LA ORGANIZACIÓN QUE SE TIENE

Eventos Posteriores al Cierre (17) NO HEMOS APLICADO ESTOS HECHOS DEBIDO A QUE LA INFORMACION CORRESPONDE AL PERIODO CORRESPONDIENTE INFORMADO AL OSFEM

Partes Relacionadas (18) NO EXISTE PARTE RELACIONADA ALGUNA QUE INFIERA EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) NO EXISTE PARTE RELACIONADA ALGUNA QUE INFIERA EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS


ING. NOÉ BARRUETA BARÓN
PRESIDENTE MUNICIPAL




LIC. ERIKA ARRIAGA RAMÍREZ
SINDICO




LIC. ISAAC CRUZ LUJÁN
SECRETARIO




ING. FIDEL GUADALUPE QUINTANAR ÁLVAREZ
TESORERO

