



Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de MARZO 2020
Municipio de Ixtlahuaca

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Caja: El saldo de ésta cuenta es de \$381,860.00 mismos que provienen del cobro de los ingresos propios del ultimo día del mes de MARZO pendientes de depositar a la cuenta de bancos ya que se ran depositados en el mes siguiente se hace mención que se aperturo el fondo fijo de caja por \$50,000. Bancos el saldo de esta cuenta refleja la disponibilidad con que cuentan los ingresos propios asi como programas estatales y federales

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Refleja los derechos a favor del municipio , esta cuenta representa las cantidades en dinero entregadas a los proveedores de bienes y servicios y contratistas de obra pública y servicios relacionados con el fin de obtener una pretación pactada mediante un contrato, misma que ya se encuentra en proceso de depuracion para un mejor control

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Sin movimientos

Inversiones Financieras: El Municipio realizó un convenio anualizado para poder contar con un Fondo Financiero de Apoyo Municipal, mismo que fue aplicado en el mes de MARZO con un monto de \$3,525,406.68, RP BANORTE 4,999,990.44 Y FISMDF 12,000,000.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Esta cuenta representa las cantidades de dinero invertidas en bienes muebles o inmuebles y mercancías propiedad del municipio, mismas que sirven para el desarrollo de las funciones de cada area operativa. Este mes de MARZO tuvo un monto de \$2,921,200.00 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE

Estimaciones y Deterioros: Sin movimiento

Otros Activos: Sin movimiento

Pasivo Se refleja el saldo de las cuentas por pagar a proveedores y por concepto de pago de retenciones a Issemym y por Impuesto Sobre la Renta principalmente. No obstante no refleja una importante disminución del saldo de ésta cuenta. Asi como en la cuenta de proveedores

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Esta cuenta representa el saldo efectivamente recaudado por los ingresos recibidos durante el mes de MARZO como podemos ver en este mes se obtuvo una recaudación por un importe de \$ 4,722,300.37

Gastos y Otras Pérdidas En esta cuenta se ven reflejados los egresos y las inversiones de obra, por lo que se a realizado un desembolso de efectivo por el reconocimiento presupuestal de una erogación como con secuencia de un ingreso, esta cuenta tiene movimientos apartir de que se realizan pagos de la nomina , por liquidar pasivos a favor de proveedores de bienes y servicios o por el pago de facturas asi como el desembolso de subsidios y ayudas, todo esto con la finalidad de dar cumplimiento a las metas y objetivos proyectadas dentro del presupuesto y el plan anual de obras necesarios para la operacion de este municipio durante el mes de MARZO se erogo un monto de \$24,404,799.49

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública. Este estado nos muestra los cambios que sufrio la hacienda pública durante el mes de MARZO en el que podemos ver que el patrimonio del municipio se integra por recursos de carácter propio como lo son legados y donaciones otorgadas a favor por los ingresos asi como los intereses , dividendos rendimientos y en general todos los ingresos que percibimos , tambien contempla todos los bienes muebles e inmueblescon que cuenta para dar cumplimiento asus metas y objetivos para lo cual tene un monto de \$ 80,841,002.56

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo La finalidad de este reporte es reflejar las fuentes de entrada y salidas de recurso, clasificación por actividades de operación, de inversión y de financiamiento, en el que podemos observar un equilibrio en la aplicación de inversiones y de operaciones, respecto al desempeño de sus obligaciones.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, asi como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Refleja las diferencias que se derivan de erogaciones que no son afectadas presupuestalmente y que se deben corregir, para llevar un equilibrio entre el gasto contable y el presupuestal.



MUNICIPIO DE IXTLAHUACA 0026

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 31 de MARZO 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Sin comentarios

Emisión de obligaciones Sin comentarios

Avales y Garantías Sin comentarios

Juicios Sin comentarios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin comentarios

Bienes en concesión y en comodato Sin comentarios

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA 631,567,871.15

8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 475,068,996.53

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA 156,498,874.62

Cuentas de Egresos

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento 361,839,078.15

8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 50,445,012.80

8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de 22,306,466.07

8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública 172,363,121.57

8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 24,614,192.56

8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento 299,303,782.11

8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 40,123,739.94

8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos 6,855,173.61

8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública 171,197,588.24

8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 21,577,557.31

8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento 25,890.00

8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 0

8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública 0

8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 964,400.00

8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento 62,509,406.04

8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 10,321,272.86

8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública 15,451,292.46

8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública 1,165,533.33

8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 2,072,235.25

TESORERO MUNICIPAL

CP. FRANCISCO A. FIGUEROA MADRIGAL



MUNICIPIO DE IXTLAHUACA 0026
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de MARZO 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción El Municipio de Ixtlahuaca a través de sus autoridades municipales y en el ámbito de su competencia, se ha comprometido con la obligación de promover, respetar y garantizar los derechos humanos. Para lo cual se encuentra trabajando en ello.

Panorama Economico y Financiero: El municipio de ixtlahuaca cuenta con un presupuesto de ingresos y egresos autorizado para el ejercicio 2020 de \$ 631,567,871.15 con formados en su mayoría por participaciones del ramo 28 y del ramo 33 de los programas fismdf y fortamundf por lo cual se estimula la recaudacion de los ingresos propios mediante campañas en las que se busca la mayor participacion ciudadana en el cumplimiento de sus obligaciones y asu vez mejorar las funciones de la tesoreria como titular autorizada para la recaudación de los impuestos municipales y demas contribuciones en apego a las leyes. allegandose de recursos tabien mediante la restructuracion de la deuda pública historica

Autorización e Historia (6) fecha de creacion 14 de noviembre de 1816 decreto #45 principales cambios en su estructura 14 de noviembre de 1861 por decreto 45 aprueba que las cabeceras de distrito tuvieran titulo de villas entre las que se encontraba ixtlahuaca al elegirse el estado de mexico el 2 de marzo de 1824 se divide este en 8 distritos, ixtlahuaca con categoria de partido forma parte del VI que en cabeza toluca

Organización y Objeto Social (7) El municipio de ixtlahuaca tiene como objetivo brindar a la poblacion un gobierno eficiente , eficaz y cercano a la gente que proporcione los elementos para el desarrollo humano pleno de sus habitantes una seguridad urbana y entornos comunitarios donde segenere calidad de vida para los habitante sde ixtlahuaca . el municipio de ixtlahuaca en una organizacion de gobierno a nivel municipal , su objetivo social es atender a la poblacion sin fines de lucro su vision incluye consolidarse como una ciudad moderna , segura sustentable competitiva , humanista generadora de oportunidades deportivas, educativas culturales y desarrolloeconomico para beneficio de todos sus habitantes el gaobierno del municipio le corresponde al ayuntamiento que esta conformado por el presidente municipal un sindico y un cabildo integrado por 10 regidores el ayuntamiento permanece en su cargo por un periodo de tres años su principal actividad es la realizacion de artesanias y la agricultura en sus alrededores, emn la cabecera municipal el comercio es lo que predomina . su principal via atacomulco- toluca se ha desarrollado una importante zona industrial que se ubica entre las calles buenos aires y val paraíso sur , kionggi y quebec aglutinan la mayor parte de comercios y servicios . fue hasta los años setenta una region cuyas actividades eran divididas de la siguiente manera : ganaderaia : ganado bovino, porcino, equino y caprinotodos en poca cantidad y aves industria: cuenta con una zona industrial la cual alberga reconocidad empresas y ultimamente ha crecido de manera importante la actividad de almacenamiento y distribucion de diversos materiales dentro del municipio comercio: cuenta con un mercado en el centro del municipio , importante ya que esta en el centro y los comercios alrededor

Bases de Preparación de los Estados Financieros : se apega a la normatividad emitida por el CONAC y a las disposiciones legales aplicables, la informacion financiera , asi como los postulados basicos aplicables

Políticas de Contabilidad Significativas: Las que se señalan en las normas emitidas por el Consejo de Armonización Contable

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Sin Movimiento

Reporte de la Recaudación (12) se obtuvo una recaudacion de 61,826,082.75 de los cuales 4,722,300.37 son de ingresos de gestion

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El Saldo por la cantidad de 11,304,683.86 refleja unicamente la obligación de pago con proveedores y el entero de retenciones de Seguridad Social y de Impuesto Sobre la Renta

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15) se alcanzo mejores resultados en la recaudacion del mes de enero ya que la tesoreria aperturo las cajas los fines de semana asi como el buen manejo respecto de las tarifas y descuentos que se autorizados para el cobro del impuesto predial donde se toman los criterios y requerimientos de la ley de ingresos para este ejercicio

Información por Segmentos No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre No Aplica

Partes Relacionadas No Aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable Se Presenta de conformidad con la legislación vigente.