



MUNICIPIO DE TEPOTZOTLAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

A) NOTAS DE DESGLOSE(cuentas de orden)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1.-Efectivo y Equivalente.

Efectivo \$452,398.69 Importe depositado en el mes de enero de 2018, correspondiente a los conceptos del Impuesto Predial, Agua Potable e Ingresos Varios

Bancos \$30,861,103.58 - Recurso por Ingresos propios, participaciones federales y estatales, así como inversiones de disposición inmediata.

Inversiones Temporales. Inversiones que ascienden a la cantidad \$36,610,688.25 por concepto de ingresos propios y participaciones, los cuales fueron retirados de la cuenta de bancos y transferidos a inversiones temporales menores a 3 meses.

Inversiones Financieras de Corto Plazo.- Correspondia al fondo de Ahorro Municipal firmado con Gobierno del Estado, el cual solvento compromisos financieros del fin de año tales como aguinaldo, prima vacacional y proveedores, quedando un saldo en \$0.00

2.- Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir.

Ver efectivo y Equivalentes-1, Donde se relacionan los montos de los deudores diversos, anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo, y anticipo a contratistas, por obras ejecutadas.

3.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

almacen de materiales y suministros de consumo por un importe de \$143,176.03 Son materiales diversos agua potable y materiales de construcción que se encuentran resguardados en el almacén municipal.

4.-Inversiones Financieras

Al cierre del presente año se cuenta con inversiones a corto plazo y temporales por \$36,610,688.25 mismas que se mencionan en el concepto de efectivo y equivalente

5.-Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Terrenos	\$	117,466,937.00	
Edificios no Habitacionales.	\$	347,836,050.39	\$ 465,302,987.39

De acuerdo a la circular No 2, del pasado 20 de noviembre del 2015, emitida por el Contador General Gubernamental, de la Secretaría de Finanzas. El Municipio de Tepotzotlan, realizo las actualizaciones correspondientes a la depreciación de los bienes muebles de la cuenta 1241,1243,1244 vehiculos de seguridad publica y atención de urgencias 1244 y vehiculos 1245, 1246 y 1247

Ver BMUEBLES-2, Integración de Inventarios de Bienes Muebles por la cantidad de \$107,068,161.70 Se hace la aclaración que dicha cedula se encuentra integrada en su información en un 100 % sobre importes absolutos y relativos.

Mobiliario y Equipo de Administración	(1241)	\$	7,419,716.72
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	(1243)	\$	1,435,955.52
Vehiculos y Equipo de Transporte	(1244)	\$	66,788,426.21
Equipo de Defensa y Seguridad	(1245)	\$	2,379,845.11
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	(1246)	\$	28,628,918.14
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valisos	(1247)	\$	415,300.00
Otros Bienes Muebles no aplica (1249) en el Estado de Mexico (Manual Unico de Contabilidad)		\$	- \$ 107,068,161.70

Ver BIMUEBLES - 3, Integración de Inventarios de Bienes Inmuebles. Se hace la aclaración que dicha cedula se encuentra integrada en su información en un 100% sobre importes absolutos y relativos.

6.-Estimaciones y Deterioros

Para los efectos de los Derechos por cobrar, no se aplica ninguna política para determinar estimaciones por deterioros en cuentas incobrables.

7.-Otros Activos

No se cuentan con otros activos.

PASIVO

Ver PASIVOS - 4, Relacion de cuentas por pagar a corto y largo plazo por antigüedad de saldos a menos de 90 días, menos de 180 y mas de 365 días

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Ingresos de Gestión

	178,374,536.16
4112 01 02 Impuesto sobre el patrimonio	108,931,063.72
4117 01 07 accesorios de impuestos	2,448,515.64
4119 01 09 otros impuestos	2,300,333.00
4131 03 01 contribucion o aportacion de mejoras	568,332.00
4141 04 01 derecho por uso de goce o aprovechamiento de bienes municipales	1,378,636.00
4143 04 03 Derechos por prestación de servicios	51,573,769.00
4144 04 04 Acdecosorios de derechos	435,709.00
4151 05 01 productos derivados del uso y aprovecham de bienes no sujetos a reg de dom pu	3,691,875.00
415905 09 otros productosque generen ingresos corrientes	1,252,946.00
4162 06 02 multas	773,521.00
4163 06 03 indemnizaciones	82,618.00
4164 06 04 reintegros	114,938.80
4169 06 09 otros aprovechamientos	4,822,279.00

2.- Gasto y otras perdidas



MUNICIPIO DE TEPOTZOTLAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En relacion a las cuentas de Gasto de Funcionamiento : **Servicios Personales**, representa una erogación de \$ 173,212,4580.04 el cual es el rubro mas representativo del gasto, **Materiales y Suministros** : se aplicaron \$27,533,981.98, del cual el concepto de Combustibles Lubricantes y Aditivos fue el principal en este ejercicio, para los servicios prestados a la comunidad. En cuanto a los **Servicios Generales** por un importe de:\$ 61,698,671.97 y destacan los pagos del Servicio de Agua y energia electrica. **Transferencias**: \$66,831,703.86, participacion primordialmente otrogada al sistema municipal DIF, mensualmente durante el ejercicio 2017.

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valisos

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

El Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al mes de Noviembre del 2017 asciende a \$600,819,897.73 que en relacion al saldo al mes de Diciembre de 2017, mismo que fue de \$564,932,729.64 cuenta con un desahorro de \$35,887,168.09

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2016	2017	Variación
Efectivo en Bancos y Tesoreria	\$ 22,254,500.00	\$ 31,313,502.27	\$ 9,059,002.27
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 45,573,910.00	\$ 36,610,688.25	\$ -8,963,221.75
Fondos de Afectación Especifica	\$ -	\$ -	\$ -
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ -	\$ -	\$ -
Total de efectivo y Equivalente	\$ 67,828,410.00	\$ 67,924,190.52	\$ 95,780.52

	2016	2017	Variación
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 102,369,750.00	\$ 76,853,438.29	-\$ 25,516,311.71

Depreciación: en esta cuenta existe una variacion debido a que se tienen 2 clasificaciones uno para vehiculos y otro para o vehiculos de seguridad publica y de urgencias (patrullas y ambulancias), los primeros con un porcentaje de depreciacion del 10% anual y el 20% anual para los segundos.

Amortización

Incrementos en las provisiones

Incrementos en inversiones producido por revaluacion

Ganancia/pérdida en venta de propiedades, planta y equipo

Incrementos en cuenta por cobrar

Partidas Extraordinarias

Ahorro/Desahorro del periodo	\$ 102,369,750.00	\$ 76,853,438.29	-\$ 25,516,311.71
-------------------------------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------

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

Ver anexos.

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

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ANGEL ZURBA NUÑEZ
TEPOTZOTLAN, MEX.



2016 - 2018

PRESIDENCIA MUNICIPAL

SINDICO

LIC. ANA LAURA GONZALEZ GONZALEZ



2016 - 2018

SINDICATURA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. ALEJANDRO JUAREZ CHICO



2016 - 2018

SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. JOSE ISMAEL CASTILLO GOMEZ



2016 - 2018

ADMINISTRACION Y FINANZAS