



Atizapán de Zaragoza, 100

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 enero al 31 de diciembre de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Los saldos que arrojan las cuentas contempladas en esta clasificación, observan un incremento de \$15.41 millones de pesos, en comparación con el ejercicio inmediato anterior, debido a las participaciones recibidas en el mes de diciembre.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Deudores diversos refleja un incremento de \$31.68 millones de pesos, respecto al ejercicio anterior, el cual es el registro contable de la deuda del Organismo del agua, respecto al 10% de retenciones llevadas a cabo por la caja General de Gobierno a través de los recursos del programa FORTAMUN, por concepto de los adeudos de Agua en Bloque del Organismo de Agua Potable. La cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes y servicios, refleja un incremento de \$1.11 millones de pesos, debido al pago de dispersión de las tarjetas de combustible de las unidades del Ayuntamiento hechas en el mes de diciembre. La cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles refleja un decremento de \$2.86 millones de pesos por la aplicación de las adquisiciones de bienes muebles. La cuenta de anticipo a contratistas por obras públicas, refleja un decremento de \$1.40 millones de pesos en comparación con el ejercicio anterior, debido a la amortización y aplicación de las operaciones en proceso, mismas que se les a dado puntual tratamiento en cuanto a la aplicación contable correspondiente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) N/A

Inversiones Financieras (6) N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) La cuenta de construcciones en proceso, refleja un incremento del 0.95% en inversión de obra pública, debido a las obras que se realizan en diferentes áreas recreativas educativas y deportivas del municipio. El saldo en la cuenta de bienes muebles presenta un incremento de \$34.92 millones de pesos derivado del registro de bienes adquiridos en el ejercicio.

Estimaciones y Deterioros (8) Este rubro refleja un incremento de \$71.54 millones de pesos respecto al ejercicio anterior, esto debido al registro de la depreciación de bienes muebles e inmuebles del ejercicio.

Otros Activos (9) En este rubro la cuenta de depósitos en garantía refleja un decremento de \$20.34 millones de pesos.

Pasivo (10) Este rubro refleja un incremento del 63.80%. La cuenta de proveedores refleja una reducción del 64.87% con respecto al ejercicio anterior, se observa una reducción en la cuenta de contratistas del 85.29% respecto al ejercicio inmediato anterior, la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar refleja un incremento del 29.90% esto por el registro de retenciones de ISSEMYM, se observa un incremento en otras cuentas por pagar del 6.71% respecto al ejercicio anterior por registro a dependencias oficiales como la tesorería de la federación y Comisión Federal de Electricidad. En la cuenta de la deuda pública interna se observa un incremento de \$119.77 millones de pesos, por la contratación de dos financiamientos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Como se puede observar en este ejercicio existe un incremento de \$177.36 millones de pesos, en términos reales del 17.42% en comparación con el ejercicio inmediato anterior y fundamentalmente al incremento en impuestos de \$59.43 millones de pesos siendo el incremento en impuesto predial de \$37.71 millones de pesos, un incremento en derechos de \$44.46 millones de pesos, en productos un incremento de \$6.67 millones de pesos, en aprovechamientos un incremento de \$67.94 millones de pesos principalmente por donaciones por \$50.97 millones y de sanciones administrativas de \$17.04 millones de pesos.



Atizapán de Zaragoza, 100

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 enero al 31 de diciembre de 2020

A) Notas de Desglose

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Como se puede observar en este ejercicio existe un decremento de \$58.92 millones de pesos, en comparación con el ejercicio inmediato anterior, siendo el principal decremento en las participaciones, donde se observa una disminución de \$37.58 millones de pesos.

Otros Ingresos y Beneficios (13) Como se puede observar se observa un decremento de \$2.92 millones de pesos que corresponde al 19.94% correspondiente al ejercicio anterior.

Gastos y Otras Pérdidas (14) Como se observa dentro de los gastos de funcionamiento, se aprecia el incremento en los servicios personales en un 7.35% un incremento en materiales y suministros de 15.25% y un incremento en servicios generales de 25.37% con respecto al ejercicio anterior, un incremento en subsidios de 8.6% al Organismo del Agua y DIF municipal, incremento en ayudas sociales de 62.05% con respecto al ejercicio anterior principalmente por la implementación de programas de apoyo a grupos vulnerables en apoyo a la pandemia del virus COVID-19

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Durante el ejercicio se realizaron afectaciones a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, debido a reintegro de rendimientos y economías de diferentes progrmas

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

	2020	2019
Efectivo	17,344,384.12	17,320,476.25
Efectivo en Bancos - Tesoreria	175,322,479.19	159,934,113.65
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación especifica		
Depositos de fondos de Terceros y Otros	3,463,166.09	3,463,166.09
Total de Efectivo y Equivalentes	196,130,029.40	180,717,755.99

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Respecto a la conciliación de los ingresos se afecto unicamente presupuestalmente los financiamientos a corto plazo con financiera local y en la conciliación del egreso afecto diferentes partidas como son pago de deuda, adefas, obras, la depreciación.

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


PRESIDENCIA MUNICIPAL

C. RUTH OLVERA NIETO
PRESIDENTA MUNICIPAL
 2019 **ATIZAPAN** 2021
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 ATIZAPAN DE ZARAGOZA


SECRETARÍA DE AYUNTAMIENTO

 2019 **ATIZAPAN** 2021
C. FRANCISCO ESPINOSA DE LOS
MONTEROS ÁLVAREZ DEL CASTILLO
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 ATIZAPAN DE ZARAGOZA


TESORERÍA MUNICIPAL

E. FERNANDO REINA IGLESIAS
TESORERO MUNICIPAL
 2019 **ATIZAPAN** 2021
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
 ATIZAPAN DE ZARAGOZA