



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA, No. 100
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo. Este apartado al 30 de junio de 2022, presenta un saldo de \$17,848,888.70, que se integra por \$17,110,222.79 saldo perteneciente a ejercicios anteriores, reflejando una variación respecto al mes anterior por un monto de \$6,724.15, que fueron reembolsos de fondos fijos de caja otorgados a diferentes dependencias del municipio.

Bancos: Presenta un saldo de \$1,012,009,317.10 al 30 de junio de 2022, reflejando una disminución respecto al mes de mayo de 2022 por \$34,406,891.24, por el pago de estimaciones de obra pública con recursos propios, la integración de los bancos es la siguiente: las cuentas de recursos propios o municipales, integran el monto de: \$849,016,816.25 derivado de la recaudación de Impuestos, Derechos, Productos, aprovechamientos y otros ingresos en oficinas centrales.

Los recursos federales del Ramo 33 integrados por el FORTAMUN 2022 (Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal), FASP 2022 (Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública) y el FISMDF 2022 (Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal), además de recursos del programa PFTPG, representan un saldo de \$134,425,543.76

Sin embargo existen un saldo de administraciones anteriores que forman parte de los recursos municipales por \$27,713,767.50 de CIBANCO, y un monto de \$853,189.59 de recursos federales FORTAMUN 2011 igualmente de CIBANCO, saldos que no se depuraron por la administración anterior.

Otros Efectivos y Equivalentes. Este saldo por \$3,463,166.09, viene de administraciones pasadas y muestran los registros que forman parte del Fondo de Reserva del FEIEF.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios. Estos rubros están integrados por importes de \$584,248,729.33 y \$84,840,248.75, el primero presentando una variación de \$9,963,495.23 respecto del mes anterior la cual se origina por un aumento en la cuenta de Inversiones Financieras a Corto Plazo, inversiones con recursos propios, y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, que muestran el registro de las Cuotas y Aportaciones al I.S.S.E.M.Y.M., que se descuentan de las Participaciones Federales y Estales; del Organismo Público Descentralizado SAPASA y del Sistema Municipal DIF.

El segundo está integrado por la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo por un importe de \$2,105,570.00 el cual no refleja cambios respecto del mes anterior.

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles que tiene un importe de \$31,730,388.59, sin cambios respecto al mes de mayo del presente.

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a corto plazo con un importe de \$51,004,290.16, sin movimientos en el periodo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. El importe de este rubro es por \$ 433,528.70, reflejada en la cuenta Almacén de materiales y suministros de consumo, dicho saldo se viene arrastrando de tres administraciones pasadas, toda vez que no se cuenta con la documentación que soporte la salida del almacén de dichos materiales.

Inversiones Financieras. No se cuenta con inversiones a largo plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso presenta un saldo de \$4,571,666,450.61 el cual presenta una variación respecto al mes de mayo del 2022 por \$51,606,285.96 por el registro de estimaciones de obra pública con recursos propios, rehabilitación de concreto asfáltico de la Vía Dr. Jiménez Cantu, tramo de la Av. Residencial Chiluca a la Cortina de la Presa Madín, Zona Esmeralda y Av. Parque de los Ciervos tramo de la Av. Dr. Jiménez Cantu a la entrada del Parque Fracc Valle Escondido. Asimismo se registra una depreciación acumulada de Bienes Inmuebles de \$292,234,960.49 la depreciación se lleva de acuerdo a los porcentajes, que se encuentran establecidos en las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente.

Las cuentas de **Bienes muebles** presentan un incremento de \$206,056.11, por la adquisición de 8 Equipos de Cómputo para Participación Ciudadana de Presidencia y 1 Switch SW Serie: 8900228 para la Dirección de Innovación y Comunicación; 2 pantallas 4K ultra marca Sony, 2 hornos de microondas y 2 frigobares para el área de Capacitación de la Dirección de Administración; adquisición de microfonos Shure cuello de ganso de 12 pulgadas, mezcladora Behringer, pantallas Samsung de 55 pulgadas y bocinas de 12 pulgadas para la Dirección de Administración; adquisición de 4 frigobares, 2 trituradoras, 1 enfriador calentador de agua para la Dirección Jurídica y Consultiva; asimismo se registra la baja de Equipo de Ingeniería que fue una Estación Total marca Sokkia, modelo SET-65W5 BT, Serie: LP01176; un Automóvil marca Ford, modelo 2017 Figo, Serie: MAJFP1MD1HA145715 y un Automóvil marca Ford, modelo 2011 Ikon, Serie: 9BFB91AN7B8187221, según Acuerdo de Cabildo punto 5.2 de la decima sexta sesión ordinaria del 19 de mayo de 2022, punto 5.5 Decimo cuarta sesión ordinaria del 29 de abril de 2022 y punto 5.1 de la Decimo novena sesión ordinaria del 16 de junio de 2022; la cuenta de Depreciación Acumulada de Bienes Muebles presenta un saldo de \$213,843,144.57 pesos.

Estimaciones y Deterioros Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos. El importe de este rubro es de \$1,785,680.92, no presenta movimientos en este periodo.



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA, No. 100
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO: El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un monto total de \$66,355,853.42, presenta un decremento de \$7,486,711.25, respecto del mes de mayo de 2022, principalmente por el pago de proveedores de bienes y servicios como: seguro de vida para servidores públicos, de automoviles y bienes muebles e inmuebles del municipio, así como mantenimiento al C4 y gastos relacionados a la operatividad de las diversas áreas de la administración.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo. Presenta un incremento de \$560,725.70 por el registro sueldos por pagar que se liquidan a principios del mes siguiente.

Proveedores. Registro un decremento de \$8,758,767.41, reflejados por el pago de servicio de mantenimiento correctivo y preventivo para el sistema de videovigilancia C4 de la DSPYTM y seguros de vida para servidores públicos y seguros para automoviles y bienes muebles e inmuebles de este municipio durante el presente periodo.

Contratistas por Pagar a Corto Plazo. No refleja movimientos durante este periodo.

Retenciones y Contribuciones. Presenta un decremento de \$1,309,136.72, por el pago oportuno de las obligaciones fiscales y de seguridad social.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. Refleja un incremento de \$2,020,467.18, registro de un finiquito por dictamen medico en defunción por riesgo de trabajo y gastos funerarios.

El rubro de **Otros Pasivos a Corto Plazo.** Integrado por la cuenta de ingresos por clasificar por un importe de \$59,633.61, se mantuvo sin movimientos respecto al mes anterior, son provenientes de ejercicios anteriores están pendientes hasta en tanto, se realice su depuración correspondiente.

El rubro de **Deuda Pública a Largo Plazo.** Integrado por la cuenta Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo. Reflejando un importe de \$383,440,331.27, pero con una disminución de \$876,771.13 debido al registro del pago de la amortización de capital del crédito simple contratado con el Banco Nacional de Obras y Servicios.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión. Los montos totales de los Ingresos de Gestión del mes reportan los siguientes conceptos e importes: **Impuestos** \$46,820,641.61, **Derechos** \$19,116,398.00, **Productos** \$3,200,177.14, **Aprovechamientos** de tipo corriente \$1,236,470.74, **Participaciones y aportaciones Federales y Estatales** \$128,268,350.22, y **Otros ingresos y beneficios varios** por \$704,246.08

Gastos y Otras Pérdidas. Servicios Personales por un importe de \$84,197,619.04, **Materiales y Suministros** por un importe de \$9,577,108.42, **Servicios Generales** por un importe de \$38,372,368.00, **Subsidios y Subvenciones** por un importe de \$26,471,993.58, **Ayudas Sociales** por un importe de \$1,067,435.39, **Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos** (aportaciones al IHAEM) por un monto de \$92,915.00, **Intereses de la Deuda Pública** por un importe de \$2,723,046.81, derivado del registro de intereses del credito con Banobras, **Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones** por un importe de \$6,860,077.04, en **Inversión obra pública en bienes de dominio público**, no hubo movimientos, **Muebles mobiliario y equipo de administración**, registro de bienes muebles de bajo costo: dos trituradoras y un enfriador calentador de agua para la Dirección Jurídica Consultiva y adquisición de Licencias, software antivirus Bit Defender Gravity Zone Elite, para la Dirección de Administración y Licencias de Adobe Creative Cloud para la Dirección de Innovación y Comunicación, **Maquinaria, Otros equipos y Herramientas** sin movimientos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al Patrimonio Contribuido: Sin movimientos.

Modificaciones al Patrimonio Generado: Al mes de junio de 2022 la cuenta del Resultado del Ejercicios anteriores es de \$ 3,773,250,538.92, las cuentas de revalúo por un importe de \$922,474,827.95 esto es derivado de la reevaluación de los bienes en ejercicios anteriores la cual no presenta variaciones respecto del ejercicio anterior. Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro presenta un importe de \$29,582,962.50, por lo tanto el Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022 es de \$952,057,790.45

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)

SALDO INICIAL		
	jun-22	may-22
Efectivo	17,842,164.55	17,784,233.82
Bancos/Tesorería	1,046,416,208.34	952,073,193.52
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	3,463,166.09	3,463,166.09
Total de Efectivo y Equivalentes	1,067,721,538.98	973,320,593.43

SALDO FINAL		
	jun-22	may-22
Efectivo	17,848,888.70	17,842,164.55
Bancos/Tesorería	1,012,009,317.10	1,046,416,208.34
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	3,463,166.09	3,463,166.09
Total de Efectivo y Equivalentes	1,033,321,371.89	1,067,721,538.98



MUNICIPIO DE ATIZAPÁN DE ZARAGOZA, No. 100
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

2.1 NOTAS DE DESGLOSE

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS y LOS GASTOS CONTABLES (16)

En la Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables no hay variación en el mes entre los registros de ingresos presupuestarios y los contables, se refleja en la Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables en el rubro de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales una diferencia por \$2,156,958.98, que se origina por los compromisos que realizan las diferentes áreas para el cumplimiento oportuno de sus metas; por lo que se refiere al capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas y capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles hay una diferencia de \$(47,746.64) y 21,166,956.23 respectivamente, originada igualmente por los recursos comprometidos en el periodo; en el rubro de Otros gastos, en Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, obsolescencia y amortizaciones se observa una diferencia por \$6,860,077.04, que es la depreciación mensual aplicada a los bienes muebles e inmuebles de este municipio; por lo que se refiere al capítulo 9000, la diferencia de \$876,771.13, es por el registro de la Amortización de la Deuda Pública.

DR. EN A.P. JOSÉ ORTEGA RÍOS
TESORERO MUNICIPAL

