



MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: 1112 BANCOS: SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO POR UN IMPORTE \$0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir EN LA CUENTA 1119; OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES \$0.00 SE DEPURO LA CUENTA, SEGÚN ACTA DE SESION EXTRAORDINARIA DE CABILDO No 63 DE FECHA 19/11/2021

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.- POR UN IMPORTE \$45,047.25 SALDO A FAVOR DEL MUNICIPIO

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO; EL IMPORTE DE \$5,933,492.00 DURANTE EL EJERCICIO 2021, SE CREO COMO DEUDOR AL EXTESORERO DE LA ADMINISTRACION 2016-2018, DEBIDO A ACTUALIZACIONES Y RECARGOS

POR PAGO DE IMPUESTO DE SALARIOS 2017 Y 2018 Y EROGACIONES 2018, QUE DEJO DE PAGAR Y QUE FUERON CUBIERTOS EN 2019 Y 2020

1134 ANTICIPO A CONTRATISTA; IMPORTE \$0.00, DEPURACION DE CUENTA, SEGÚN ACTA DE SESION EXTRAORDINARIA DE CABILDO No 63 DE FECHA 19/11/21

1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO; \$4,753,548.84, SALDO DEBIDO A PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE DOS OBRAS LAS CUALES SE HICIERON LAS OBSERVACIONES PERTINENTES ANTE LA CONTRALORIA MUNICIPAL

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo EL MUNICIPIO NO CUENTA CON ESTE TIPO DE BIENES.

Inversiones Financieras EL MUNICIPIO NO CUENTA CON FIDECOMISOS.

Bienes Muebles e Intangibles: El Municipio cuenta con Bienes Muebles por un importe de \$34,414,698.25, durante 2021 se incremento un 30% y Bienes Inmuebles por un importe de \$53,412,118.91

Estimaciones y Deterioros SIN MOVIMIENTO.

Otros Activos SIN COMENTARIOS

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE 2111; SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO, POR UN IMPORTE DE \$120,018.50, DERIVADO DE CONVENIO DE LAUDOS

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión LOS INGRESOS DE GESTION EN EL EJERCICIO 2021, FUERON DE \$13,464,905.26, LO CUAL SE INCREMENTO EN COMPRACION DEL 2020

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: \$126,425,264.19 DERIVADOS DE RAMO 28, RAMO 33, FEFOM, FASP, FEIEF

Otros Ingresos y Beneficios: \$799,566.78, DONDE SE OBTUVO UN BENEFICIO DE CONDONACION EN EL PAGO CON CFE, EJERCICIO 2021

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	68,224,598.87
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	8,011,731.60
3000	SERVICIOS GENERALES	9,883,745.36
4000	TRANSFERENCIAS	20,841,562.15
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,377,208.47
6000	INVERSION PUBLICA	39,034,072.91
9000	DEUDA PUBLICA	4,833,228.90
	TOTAL	153,206,148.26

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), SALDO ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE 2021. REFLEJA UN AHORRO DE \$-9,082,863.51 A LA ADMINISTRACIÓN.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFECTIVO	60,000.00	0.00
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	17,597,980.83	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
TOTALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	17,657,980.83	0.00

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

LA CONCILIACION CONTABLE DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES SI CUADRAN, LA CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA Y CONTABLE EXISTE DIFERENCIA DEDIBO A PASIVOS.

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *

PRESENTE MUNICIPAL
C. GILBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ



TESORERA MUNICIPAL
LIC. EMMA NAYELI CERRITOS GONZALEZ





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
Contables:	
Valores	SE CUENTA CON LOS ACTIVOS CIRCULANTES COMO SON: EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES FINANCIERAS, SIN EMBARGO NO SON LO SUFICIENTE PARA PODER AFRONTAR LOS COMPROMISOS CONTRAIDOS.
Emisión de obligaciones	EN LA CUENTA 2111; SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR CORTO PLAZO; EL SALDO ES DE \$120,018.50, ADEUDO POR DEMANDAS LABORALES
Avaes y Garantías	SIN COMENTARIOS
Julios	ACTUALMENTE SE CUENTA CON DIVERSAS DEMANDAS LEGALES DERIVADAS POR TERMINACION DE RELACIONES LABORALES, DE EJERCICIOS ANTERIORES
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NO CONTAMOS CON NINGUN CONTRATO DE INVERSION PARA NINGUN PROYECTO
Bienes en concesión y en comodato	EL MUNICIPIO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES EN COMODATO, EN PARQUE VEHICULAR SE CUENTA CON COMODATOS.
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	EL MUNICIPIO MANEJA LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ORDEN 8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA EN LA QUE SE REGISTRA EL PRESUPUESTO A EJERCER DURANTE EL 2019, 8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR, 8130 MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CUANDO SEA NECESARIO), 8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA, 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA.
Cuentas de Egresos	DURANTE EL AÑO EL MUNICIPIO LLEVO A CABO MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES 8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, 8230 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, 8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO, 8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO, 8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO, 8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *


PRESIDENTE MUNICIPAL
C. GILBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ




TESORERO MUNICIPAL
LIC. EMMA NAYELI CERRITOS GONZALEZ





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción	LA INFORMACIÓN FINANCIERA QUE PRESENTA ESTE AYUNTAMIENTO REFLEJA LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL ECONÓMICO - FINANCIERA ENTRE LAS DIRECCIONES DE ADMINISTRACIÓN, ADQUISICIONES Y TESORERÍA, MISMA QUE SE CORRABORA EN LA ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA PROPUESTA EN EL MANUAL PARA LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE EGRESOS MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020. PUBLICADO POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, DE FECHA 19/11/2019. TOMO CVIII NUMERO 96.
Panorama Económico	EL PANORAMA ECONÓMICO MUNICIPAL TIENE SIMILITUDES CON EL ESTADO Y LA FEDERACION, YA QUE LA REDUCCIÓN DE INGRESOS DE LAS FAMILIAS IMPIDE EL AUMENTO DE LOS INGRESOS DE GESTION DE LOS MUNICIPIOS, LOS CUALES LA INVERSIÓN PÚBLICA Y AYUDA SOCIAL SE VEN MERMADAS. ADEMÁS EL ADEUDO HISTÓRICO HEREDADO DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES IMPLICA UN INCREMENTO DE LA DEUDA PÚBLICA MUNICIPAL.
Autorización e Historia	TEQUIXQUIAC DE ORIGEN NÁHUATL, QUE SE COMPONE DE TEQUIXQUILL, TEQUEXQUITE. "CARBONATO DE SOSA NATURAL", DE ATL: "AGUA" Y CO: LUGAR, SIGNIFICA: "EN EL AGUA TEQUESQUILOSA". LA UBICACIÓN DEL MUNICIPIO ES AL NORTE DEL ESTADO DE MÉXICO, A 120 KILÓMETROS DE LA CIUDADDE TOLUCA, LIMITA AL NORTE CON EL MUNICIPIO DE APAXCO Y EL PUEBLO DE SANTA MARÍA AJOLOAPAN DEL MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA, AL SUR CON LOS EJIDOS DE SAN MIGUEL BOCA NEGRAY SAN JUAN ZITLALTEPEC DEL MUNICIPIO DE ZUMPANGO; AL ORIENTE CON EL MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA, AL PONIENTE CON EL EJIDO DE SANTA MARÍA APAXCO, EL MUNICIPIO DE HUEHUETOCA Y EL ESTADO DE HIDALGO. LA MUNICIPALIDAD CUENTA CON UNA EXTENSIÓN DE 122.32 KILÓMETROS CUADRADOS. EL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC, ESTÁ INTEGRADO POR TLAPANALOYA Y LOS BARRIOS DE SAN MIGUEL, SAN MATEO, SAN JOSÉ, EL REFUGIO, LA COLONIA ADOLFO LÓPEZ MATEOS Y LA HEREDAD QUIENES RODEAN A LA CABECERA MUNICIPAL.
Organización y Objeto Social	SU ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL SE FUNDAMENTA EN A PEGO A LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS EN SU ARTICULO 115, CONSTITUCION DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MEXICO Y LEY ORGANICA MUNICIPAL DE ESTADO DE MEXICO.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	SE HA ENTREGADO EN TIEMPO Y FORMA TODAS LAS NORMAS QUE HA PUBLICADO LA CONAC ESTAS SON SUBIDAS A LA PAGINA DEL MUNICIPIO SEGÚN EL PERIODO QUE CORRESPONDA (MENSUALES, TRIMESTRALES, SEMESTRALES Y ANUALES) Y DE ESTA MANERA SE A DADO CUMPLIMIENTO. PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON EL SISTEMA DEL PROGRESS QUE LLEVA LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DE ESTA MANERA CUMPLE CON LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD DE LA CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas	A).- ACTUALIZACION B).- SISTEMA Y METODO DE EVALUACION DE INVENTARIOS C).- NO SE CUENTA CON RESERVAS D).- DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS E).- RECLASIFICACIONES
Reporte Analítico del Activo	1231; TERRENO \$ 11,860,156.80, 1233; EDIFICIOS NO HABITACIONALES \$ 28,046,802.00, 1241; MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 2,538,119.90, 1243; EQUIPO E INSTRUMENTAL \$292,651.08, 1244; VEHICULOS \$22,318,878.95, 1245; EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD \$623,094.03, 1246; MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS \$7,283,446.29, 1247; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE \$ 11,500.00, SE PRESENTO EL FISICO CONTABLE CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2021.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	SIN COMENTARIOS
Reporte de la Recaudación	LOS INGRESOS DE GESTION QUE PERCIBE EL MUNICIPIO CORRESPONDEN A \$11,464,905.26, APORTACIONES FEDERALES RAMO 28 Y RAMO 33, ES DE \$126,425,264.19, OTROS INGRESOS \$799,566.78
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	LA DEUDA DEL MUNICIPIO SE DISMINUYO DEVIDO A EL PAGO DE PROVEEDORES, CONTRATISTAS Y CONVENIO CON EL GOBIERNO DEL ESTADO (3% IMPUESTO SOBRE NOMINA) AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020
Calificaciones Otorgadas	EL MUNICIPIO NO TIENE CONTRATACION CON UNA CALIFICADORA POR NO HABERLO NECESITADO, HASTA EL MOMENTO.
Proceso de Mejora	A).- PRINCIPALES POLITICA DE CONTROL INTERNO, APEGO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA, B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCES; RACINAR EL USO DE LOS RECURSOS.
Información por Segmentos	EL SISTEMA DE CONTABILIDAD QUE MANEJAMOS ES EL PROGRESS QUE NOS FACILITA EMITIR FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.
Eventos Posteriores al Cierre	SE REVISAN Y ANALIZAN SALDOS DEL ACTIVO Y PASIVO PARA SU DEPURACION CORRESPONDIENTE.SEGUN ACTA DE SESION EXTRAORDINARIA DE CABILDO No 63 DE FECHA 19/11/21
Partes Relacionadas	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN AFECTAR SOBRE LA TOMA DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:	DEBIDO A LA ETICA PROFESIONAL CON LA QUE SE CUENTA, ESTAMOS COMPROMETIDOS EN GENRRAR CORRECTAMENTE LA INFORMACION FINANCIERA

* BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADO FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR *






PRESIDENTE MUNICIPAL
C. GILBERTO RAMIREZ DOMINGUEZ

TESORERO MUNICIPAL
LIC. EMMA NAYELI CERRITOS GONZALEZ