



**Reafirmando
el Cambio para
el pueblo**

MUNICIPIO DE COCOTITLAN 2019-2021
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de JUNIO de 2019
ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION
DEL ESTADO DE MEXICO



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Los cuentas de las que enviamos conciliaciones bancarias, son del Banco Banorte, la razon se debe a que son las cuentas aperturadas por la administración 2019-2021 y de las cuales se tienen movimientos.

En la cuenta de anticipo a contratistas, existe un saldo de la administracion anterior 2013-2015 por \$ 495,857.08 y de la administración 2019-2021, por un importe de \$ 80,312.46

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) existe un saldo en la cuenta de almacen se suministro y materiales por \$ 1,909,987.47 que viene de la administracion anterior.y de la administracion 2016-2018 por \$337,393.57

Inversiones Financieras contrato 0503370279 banorte por \$ 0,00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) CUENTA (1241) \$1,584,375.47 (1242) \$ 409,717.56.00 (1243) \$ 62,261.44 (1244) \$ 21,982,741.03 (1245) \$ 122,443.00 (1246) \$ 1,556,749.70 (1249) \$1,238,528.37 SE APLICA depreciacion contable a los bienes adquiridos en 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 Y 2019

Estimaciones y Deterioros (9) No existes estimaciones

Otros Activos (10) \$ 4,000.00 este saldo viene de administraciones anteriores

Pasivo (11) No tenemos documentos por pagar a corto y largo plazo 2111 sueldos y salarios por pagar adminstraciones anteriores A 2012, \$ 22,191.00, DEL 2013 \$ 571,445.90, 2016-2018 \$ 19,210.79 2112 ejercicios anteriores \$ 9,350,019.16 y 2019-2021 \$ 494,527.35 2113 administraciones anteriores \$ 1,791,358.26. 2117 administracion 2012 \$ 3,265,972.91, 2013-2015 \$ 971,336.25 administracion 2016-2018 \$354,431.34 2119 administraciones anteriores \$ 315,129.23.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) los ingresos mas significativos cobrados son impuestos \$ 63,743.86 Derechos \$ 141,940.63 Productos \$ 7,178.47 y aprovechamientos de tipo corriente \$ 1,630.87

Gastos y Otras Pérdidas (13) servicios personales \$ 2,229,968.56.96 materiales y suministros \$ 520,316.46 servicios generales \$ 973,786.70 subsidios y subvenciones \$ 390,992.13 ayudas sociales \$13,000.00

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

N.A.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

se aplico en gastos de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, por orden de importancia

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

MUNICIPIO DE COCOTITLAN 2019-2021

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 31 de JUNIO de 2019

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores NA

Emisión de obligaciones NA

Avales y Garantías NA

Juicios NA

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

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos 4112, 4113, 4114, 4115, 4116, 4117, 4119, ETC.

Cuentas de Egresos 1111, 1131, 1211, 1320, 1321, 1322, 1345, 1412, 1413, 1414, 1415, 1416, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531, 2541, 2611, 2711, 2721, 2731, 282, 2831, 2911, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3132, 3141, 3151, 3171, ETC.

MUNICIPIO DE COCOTITLAN 2019-2021

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 31 de JUNIO de 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Al inicio del Ejercicio se elabora un presupuesto anual de los ingresos y egresos. Se elabora estados financieros por mes. Aun no tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores

Panorama Económico (5) Como Persona Moral con Fines no Lucrativos, allegándose de ingresos de gestión fundamentados en la ley de Ingresos y recibiendo subsidio Federal y Estatal

Autorización e Historia (6) Se erigió como Municipio en el año 1868, y registra ante la Secretaría de Hacienda con fecha del año de 01 de enero de 1985, y cuenta con personalidad y patrimonio propio

Organización y Objeto Social (7) Presta servicios públicos como: Vigilancia, limpieza, catastro, registro civil, alumbrado público y administración de recursos públicos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) En base a los postulados básicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Único de Contabilidad,

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Provisiones en Base a: Requisición Pedido, Suficiencia Presupuestal Factura Contrato Identificación del proveedor ETC.

Reporte Analítico del Activo (10) No se modificaron las cuentas de activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NA

Reporte de la Recaudación (12) Recaudación local \$215,835.15 Recaudación Federal y Estatal \$ 5,767,571.64

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) 2111 - \$ 612,847.69 2112 - \$ 9,844,546.51 2113- \$ 1,791,358.26 2117- \$4,928,408.79 y 2119- \$ 315,129.23

Calificaciones Otorgadas (14) NA

Proceso de Mejora (15) Se ha capacitado a los servidores publicos que tienen relacion directa con las finanzas publicas
Información por Segmentos (16) toda esta por segmentos en funcion del Programa de Contabilidad Progress
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Proveedores \$ 9,844,546.51 sueldos por pagar \$ 612,847.69
Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de desiciones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

TESORERO MUNICIPAL

C.P. JOSE ALFREDO CASTILLO GUZMAN