



**Reafirmando
el Cambio para
el pueblo**

MUNICIPIO DE COCOTITLAN 2019-2021
Notas a los Estados Financieros
 del 1 al 30 de JUNIO de 2021
ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION
DEL ESTADO DE MEXICO



2.1 Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

La cuenta de caja contine saldos que correspondes a administraciones anteriores, se realizara la depuracion correspondiente, debido a que en el 2015 el tesorero saliente no realizo la entrega.
 La cuenta de bancos refleja saldos, en al cuenta de bancomer, esos correspondes a administraciones anteriores a 2015, realizara la depuracion correspondiente, para poder reflejar los saldos reales, las cuentas de las que enviamos conciliaciones bancarias, son del Banco Banorte y de Bancomer, la razon se debe a que son las cuentas aperturadas por la administración 2019-2021 y de las cuales se tienen movimientos.

	ADMINISTRACIONES ANTERIORES A 2016	SALDO
	BBVA BANCOMER CTA. 0143218414	-419,582.35
	BBVA BANCOMER TERMINAL PUNTO DE VENTA CTA. 0194806166	1,090.41
	BBVA BANCOMER CTA DE AHORRO CTA 0198536430	100,000.00
	BBVA BANCOMER PROGRAMA TU CASA CTA.0146757219	197,000.00
	BBVA BANCOMER CTA.0195066638 FISM 2014	-166,605.77
	BBVA BANCOMER CTA 0198537208 FISM 2015	622,746.15
	BBVA BANCOMER CTA 0195066611 FORTAMUN 2014	-907,062.38
	BBVA BANCOMER CTA 0198537593 FORTAMUN 2015	1,128,195.36
	BBVA BANCOMER CTA 01985537003 FEFOM 2015	511,236.15

	CUENTAS QUE SE ESTAN UTILIZANDO	SALDO
	BANORTE Cta 0419275178 RP 2	53,289.54
	BANORTE Cta. 0430681895 PARTICIPACIONES FEDERALES	1,325,006.45
	BANORTE CTA.0363881935 FISM 2018	224,374.85
	BANORTE Cta.1019595992 FEFDM 2018	5.15
	BANORRECTA. 0326638134 PAD 2017	154.59
	BANORTE Cta.1001671770 PAD 2018	7.96
	BANORTE Cta. 0461090567 FORTALECIMIENTO FINANCIERO PAD 2016	79.83
	BANORTE Cta. 1037654549 2% RETETENCION FISE 2018	51,725.17
	BBVA 0113299724 PARTICIPACION FEDERAL	220,558.40
	BBVA 0114236688 RECURSO PROPIO 2019	277,249.21
	BBVA 0114268830 2% RETENCIONES FISDMF 2019	14,165.71
	BBVA 0116224423 FORTAMUNDF 2021	2,075,650.74
	BBVA 0113425940 FEIEF 2019	1,190.77
	BBVA 0116002102 FEIEF 2020	9,784.36
	BBVA 0113299740 PAD 2018	250.32
	BBVA 0114654412 2% RETENCIONES PAD 2019	124,861.42
	BBVA 0116223974 FISDMF 2021	2,671,969.23
	BBVA 0116572871 2% SUPERVISION	225,344.43
	BBVA 116224601 FASP 2021	831,585.24

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 \$ 0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) existe un saldo en la cuenta de almacen se suministro y materiales por \$ 1,943,596.22 que viene de administraciones anteriores.

Inversiones Financieras contrato 0503370279 banorte por \$ 0,00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) CUENTA (1241) \$2,660,424.33 (1242) \$ 409,717.56 (1243) \$ 171,301.44 (1244) \$ 24,075,641.03 (1245) \$ 582,006.55 (1246) \$ 2,949,720.07, SE APLICA depreciacion contable a los bienes adquiridos de 2009 a 2020

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, 2019-2021 \$ 50,978.59 2112 ejercicios anteriores \$ 9,343,639.16 y 2019-2021 \$ 1,068,711.31 2113 administraciones anteriores \$ -358,271.06 y 2019-2021 \$ 0 2117 administraciones anteriores \$ 4,573,977 administracion 2019-2021 \$483,773.72 2119 administraciones anteriores \$ -315,129.23.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) los ingresos mas significativos cobrados son impuestos \$ 345,662.32 Derechos \$ 312,924.12 Productos \$ 1,691.91 y aprovechamientos de tipo corriente \$7,860.74

Gastos y Otras Pérdidas (13) servicios personales \$ 2,501,041.06 materiales y suministros \$ 472,134.00 servicios generales \$881,534.58 subsidios y subvenciones \$ 796,780.35 ayudas sociales \$6,400.00

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

del 1 al 30 de JUNIO de 2021

2.2 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

del 1 al 30 de JUNIO de 2021

2.3 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 propios

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 basicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Unico de Contabilidad,
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Provisiones en Base a: Requisicion Pedido, Suficiencia Presupuestal Factura Contrato Identificacion 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) Recaudacion local \$ 664,755.27 Recaudacion Federal y Estatal \$ 3,547,067.58
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)2111 -\$ 644,615.49 2112 - \$ 10,412,350.47 2113 \$ 358,271.06 2117- \$ 5,057,751.17 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 \$ 10,412,350.47 sueldos por pagar \$ 644,615.49
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