



Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

Notas de Desglose

Información contable

Notas al Estado de Situación

1.1 Activo Circulante

1.1.1 Efectivo y Equivalentes: En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

a) Caja

El saldo de caja representa los movimientos de la recaudación diaria de las contribuciones por servicios que presta el ente, mismas que son depositadas al siguiente día hábil a la cuenta específica para dichos recursos y que durante éste mes ascendió a \$ 747,202.42 .

Los depósitos son realizados de manera diaria, quedando en Caja un saldo de \$0.00 , mismo que se refleja en el Corte de Caja presentado.

b) Bancos

Las cuentas de bancos que refiere el estado financiero fueron aperturadas en moneda nacional y de tipo productivas. El saldo que se refleja por un importe de \$ 14,709,191.32 , son recursos disponibles del municipio al 31 de Agosto 2021.

Al 31 de Agosto del 2021. el saldo en bancos se integra de la siguiente manera:

| Cuenta | Descripción | Importe |
|---------------------|--------------------------------|-------------------------|
| BANAMEX 01024312 | NOMINA BANAMEX | \$ 86,140.33 |
| BANCOMER 0194881996 | ZOFEMAT | \$ 386,771.01 |
| BANCOMER 0111310755 | FISCALES 2018 | \$ 2,182,769.59 |
| BANCOMER 0111323725 | PROVISIÓN | \$ 62,792.67 |
| BANCOMER 0111843214 | APORTACIONES COMUNITARIAS | \$ - |
| BANCOMER 0114346599 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2020 | \$ - |
| BANCOMER 0116221564 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2021 | \$ 7,438,449.74 |
| BANCOMER 0116221688 | FISM DF 2021 | \$ 2,249,123.07 |
| BANCOMER 0116221645 | FORTAMUN DF 2021 | \$ 1,633,518.93 |
| BANCOMER 0116221599 | HIDROCARBUROS 2021 | \$ 638,538.82 |
| BANCOMER 0116995772 | HIDROCARBUROS TERRESTRES 2021 | \$ 31,087.16 |
| | TOTAL EN BANCOS | \$ 14,709,191.32 |

Durante el mes de Julio se recibieron las aportaciones del ramo 033 correspondiente al mes en comento, por lo tanto, actualmente dichas aportaciones se encuentran al corriente al 31 de Agosto.

Asimismo, se recibió la aportación del Fondo de Hidrocarburos regiones marítimas correspondiente al mes de Julio, así como también durante este mes se recibió el depósito de recursos del Fondo de Hidrocarburos regiones Terrestres.

Éstos depósitos fueron recibidos en las respectivas cuentas bancarias aperturadas para el presente ejercicio fiscal.

En la cuenta de Participaciones Federales 2021, en este mes se recibieron los fondos correspondientes a la Participación del mes de Agosto en la totalidad de los fondos, por lo tanto se encuentran registradas en las cuentas de ingresos en los reportes financieros .

El saldo de las cuentas de Participaciones Federales 2020 y Aportaciones comunitarias fue transferido a las cuentas de Provisión de Aguinaldo y Fiscales, respectivamente ya que corresponden al mismo origen de recurso, una vez quedando en \$ 0.00 fueron canceladas ante la institución bancaria correspondiente.

Asimismo, el saldo de la cuenta de Provisión de Aguinaldo fue transferido a la cuenta de Fondos de Inversión, con el objetivo de generar rendimientos financieros, además de etiquetarlo para obligaciones financieras laborales de fin de año.

Así la cuenta 1.1.1.4.02.01 Cta. 2050141488 Fondos de Inversión presenta un saldo en libros al 31 de Agosto de \$ 5,102,775.42 , misma que incluye los rendimientos financieros del mes de Agosto, los cuales ascienden a \$ 4,998.16 . Esta cuenta y la de provisión es el ahorro para los compromisos laborales al final de la administración.

1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de Agosto de 2021, el saldo en derechos a recibir efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | Importe |
|--|---------------------|
| Cuentas por cobrar a corto plazo | \$ 5,694,336.00 |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | \$ 155,590.96 |
| Deudores por anticipos a la Tesorería a corto plazo | \$ 20,000.00 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | \$ 534,447.32 |
| TOTAL \$ | 6,404,374.28 |

El saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo se integra de los saldos por recursos no ministrados durante el ejercicio 2016, específicamente del FISM DF por un importe de \$ 2,747,073.00 y el recurso convenido con SEDATU por un importe de \$ 2,756,264.00 para el programa HÁBITAT 2016, de los cuales se lleva un proceso para su recuperación. De éstas cuentas se solicitará a cabildo su reclasificación a Cuentas por pagar a Largo plazo, ya que el tiempo de recuperación de los mismos se ha extendido a más de un año.

Además de lo anterior, otra cuenta que integra la cuenta de Cuentas por cobrar a corto plazo, es el saldo de la cuenta 1.1.2.2.13 Impuestos a favor por un importe de \$ 2,189.00 y que corresponde al excedente del entero de ISR por arrendamiento, del cual se solicitó su devolución.

Además la cuenta 1.1.2.2.10 Otras cuentas por cobrar a corto plazo presenta un saldo de \$ 188,810.00 y corresponde al adeudo de la cuenta de FORTAMUN DF a la cuenta de Participaciones Federales por el pago del 20% del consumo de energía (Alumbrado Público) registrada en los meses de Julio y Agosto.

El saldo de la cuenta 1.1.2.3. Deudores Diversos por cobrar a corto plazo por \$ 155,590.96 se integra del saldo de las siguientes cuentas:

* La cuenta 1.1.2.3.02 Gastos a comprobar por \$ 60,000.00 que corresponde a los fondos otorgados a empleados municipales para realizar gastos operativos, misma que se cancelará una vez comprobados.

* La cuenta 1.1.2.3.03 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados tiene un saldo de \$ 8,441.15 y representa el importe de recargos originados durante el periodo.

* Otros deudores por cobrar a Corto Plazo por \$87,149.81 y corresponde al saldo pendiente de depositar por el gobierno del estado por el convenio ZOFEMAT, de acuerdo a las reglas de operación del Anexo 1 al Convenio de Colaboración Administrativa que se tiene con este municipio. Dicho saldo ya se dio a conocer ante el Comité de la Zona Federal integrado por representantes de la SEFIPLAN, la SHCP y la SEMARNAT; además se lleva un proceso legal para su recuperación.

Deudores por anticipos a la Tesorería a corto plazo corresponde al saldo del Fondo Revolvente autorizado para el pago de gastos menores del ente, para el ejercicio 2021. Dicho fondo será cancelado en el mes de noviembre del presente ejercicio como medida de control toda vez que es término de administración.

La cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo se integra de la cuenta 1.1.2.9.01 Subsidio al empleo por \$ 3,447.32 misma que se acredita en el entero de impuestos de ISR por salarios en la declaración presentada al SAT en el mes de Septiembre.

Además la cuenta 1.1.2.9.09 "Otros derechos a recibir" por \$531,000.00 que corresponde, al descuento efectuado por la SEFIPLAN de la participación del mes de Febrero para el pago del Fideicomiso 1404, sin embargo dicho adeudo se liquidó en su totalidad en el mes de enero.

De tal forma, que se realizó la aclaración y estamos a la espera de la respuesta por parte de dicho organismo.

1.1.3 Derechos a recibir bienes o Servicios

El saldo de ésta cuenta se integra de los anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo que asciende al 31 de Agosto a \$ 2,543,428.36, mismo que durante las estimaciones de dichas obras se irá amortizando. El informe de esas obras se presenta a detalle en el Estado mensual de Obra Pública.

1.2 Activo no circulante

1.2.1 Inversiones Financieras a Largo plazo

La cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios corresponde a los descuentos efectuados a las Participaciones Federales por concepto del Fideicomiso Bursátil F/998 al 31 de Agosto de 2021 y asciende a \$ 1,673,805.60 .

En cumplimiento de las obligaciones de pago derivadas de dicha operación bursátil, la amortización de capital se realiza de forma anual y semestral por lo que corresponde a los intereses y remanentes. Por lo cual, la Secretaría de Finanzas y Planeación mensualmente efectúa un descuento al municipio del 7.5453% directamente de las Participaciones federales que les corresponden.

1.2.2 Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo

La cuenta de Derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo se integra, primeramente, por el monto comprometido del Fondo de Reserva de Tenencia constituido durante el programa Bursatilización en el ejercicio 2008, mismo que asciende a \$ 1,965,024.52 actualizado al 31 de Agosto de 2021; además del fondo de reserva constituido con la contratación de un crédito bancario con Bancomer suscrito en el ejercicio 2010 por un importe de \$ 531,000.00; ambos fondos se recuperarán una vez finiquitado los contratos.

1.2.3 Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

000296

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

| | |
|---|----------------------|
| Terrenos | 12,975,430.00 |
| Edificios no Habitacionales | 31,209,501.13 |
| Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público | 15,304,907.91 |
| TOTAL | 59,489,839.04 |

1.2.4 Bienes Muebles

En el caso de los bienes muebles, éstos se encuentran bajo resguardo y responsabilidad de las respectivas áreas. El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

| | |
|---|----------------------|
| Mobiliario y equipo de administración | 4,234,815.27 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 247,979.66 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 5,071.66 |
| Vehículos y equipo de transporte | 16,044,237.13 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,823,737.66 |
| Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 48,000.00 |
| TOTAL | 22,403,841.38 |

Durante el mes de agosto se adquirió un scanner para el departamento de Obras Públicas, como se reporta en el formato de "Altas y bajas de bienes muebles" integrado a los estados financieros de este mes.

Se informa que a la fecha el Ayuntamiento lleva a cabo un análisis de los bienes a efecto de llevar a cabo el reconocimiento del deterioro de los mismos, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC.

Pasivo

2.1 Pasivo Circulante

El saldo del pasivo circulante corresponde a compromisos por pagar a corto plazo adquiridos con proveedores, contratistas, prestadores de servicios y por concepto de servicios personales a los empleados del ente. Así, el saldo de esta cuenta al 31 de agosto del 2021 se integra de la siguiente manera:

| | | | |
|---|----|-------------------|---|
| Servicios personales por pagar a corto plazo | \$ | 0.02 | |
| Proveedores por pagar a corto plazo | \$ | 180.43 | |
| Convenios por pagar a corto plazo | \$ | 2,478.71 | Corresponde al importe de ZOFEMAT por enterar del mes de Agosto |
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | \$ | 399,195.25 | Son saldos por ISR por sueldos y salarios, 3% sobre nóminas, ISR retenido por arrendamiento, cuotas, sindicales, 5 al millar, etc. A pagar en el mes inmediato posterior. |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo | \$ | 188,810.00 | Corresponde al importe que adeuda el FORTAMUN a Participaciones Federales por el pago del 20% del consumo de energía registrado en los meses de julio y agosto |
| Ingresos por Clasificar | \$ | 53,043.96 | Corresponde a depósitos de los que no se sabe su origen al momento del cierre del mes de agosto. |
| | | 643,708.37 | |

2.2 Pasivo no circulante (Deuda Pública)

El saldo de este rubro al 31 de Agosto del 2021 se integra de la siguiente forma:

| | | |
|--|----|---------------------|
| Títulos y valores de la Deuda Pública Interna a Largo plazo | \$ | 6,553,486.83 |
| TOTAL | | 6,553,486.83 |

En cumplimiento de las obligaciones de pago derivadas de dicha operación bursátil, la amortización de capital se realiza de forma anual y semestral por lo que corresponde a los intereses y remanentes. Por lo cual, la Secretaría de Finanzas y Planeación mensualmente efectúa un descuento al municipio del 7.5453% directamente de las Participaciones federales que les corresponden.

Durante el mes de Marzo la SEFIPLAN emitió la circular Núm. TES-VER/SRC/1350/2021 donde reporta los importes de amortización de capital y los intereses devengados de la Bursa en el primer semestre del 2021, mismo que se reflejan en los registros del mes de marzo.

2. Notas al Estado de Actividades

000297

Ingresos de Gestión.

| | | |
|---|----|------------------------|
| INGRESOS TOTALES | | \$74,511,874.18 |
| INGRESOS DE GESTION (FISCALES) | | \$10,204,377.00 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS | | \$63,820,167.86 |
| <u>PARTICIPACIONES FEDERALES</u> | \$ | 32,818,503.49 |
| ISR PARTICIPABLE MUNICIPAL | \$ | 2,544,275.00 |
| <u>APORTACIONES FEDERALES</u> | | |
| FISM | \$ | 12,532,464.00 |
| FORTAMUN DF | \$ | 13,125,992.00 |
| <u>CONVENIOS:</u> | | |
| ZOFEMAT (RECAUDACIÓN) | \$ | 120,938.95 |
| ZOFEMAT (FONDO) | \$ | 31,051.34 |
| HIDROCARBUROS MARITIMAS 2020 | \$ | 307,892.72 |
| HIDROCARBUROS MARITIMAS 2021 | \$ | 2,181,269.04 |
| HIDROCARBUROS TERRESTRES 2021 | \$ | 31,087.00 |
| <u>FEIEF COMPENSACIÓN DEFINITIVA 2020</u> | \$ | 126,694.32 |
| <u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</u> | | |
| ISR PARTICIPABLE CMAPS-IMM | \$ | 469,513.00 |
| Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | \$ | 17,816.32 |

En cuanto a los Ingresos de Gestión, se ha recaudado el 74.47 % respecto a la Ley de Ingresos Autorizada para este ejercicio 2021

EGRESOS TOTALES \$45,381,481.35

Gastos y Otras Pérdidas:

Durante el periodo que se presenta se realizaron erogaciones por un total de \$ 45,381,481.35 integrado por los siguientes rubros:

Gastos de Funcionamiento

| | | |
|--------------------------|----|---------------|
| Servicios personales | \$ | 25,970,143.76 |
| Materiales y suministros | \$ | 5,230,984.34 |
| Servicios generales | \$ | 11,845,293.33 |

**Transferencias, asignaciones,
subsidios y otras ayudas**

| | | | |
|---|----|------------|---|
| Transferencias internas al sector público | \$ | 555,975.00 | ISR Participable CMAPS e IMM |
| Transferencia al resto del sector público | \$ | 814,800.00 | Transferencia al Instituto Municipal de las Mujeres |
| Subsidios a la prestación de servicios públicos | \$ | 62,035.00 | Premios Sorteo Predial 2021 |
| Ayudas sociales | \$ | 570,659.89 | Apoyos |
| Becas (personal sindicalizado) | \$ | 10,000.00 | |
| Participaciones y aportaciones | | | |
| Convenio ZOFEMAT (Entero 30%). | \$ | 16,472.57 | |

| | | |
|---|----|------------|
| Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda | \$ | 271,053.90 |
|---|----|------------|

| | | | |
|--|----|-----------|-------------------------------|
| Otros gastos y pérdidas extraordinarias | \$ | 34,063.56 | Pérdida cambiaria de la Bursa |
|--|----|-----------|-------------------------------|

De la información anterior resulta un ahorro de \$ \$ 29,130,393.43

Dicho saldo se encuentra conciliado en el reporte de Conciliación contable-presupuestal del Egreso, que integra el presente Estado Financiero.

5. Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como los egresos presupuestarios y los gastos contables.

| MUNICIPIO DE LA ANTIGUA | |
|--|----------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | |
| Correspondiente del 01 al 31 de Agosto de 2021 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | 89,243,479.25 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 17,816.32 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | |
| Productos de capital | 0.00 |
| Aprovechamientos capital | 0.00 |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 |
| Remanente Bursa | 898,208.70 |
| Actualización Fondo Soporte de la reserva de la Bursa | 0.00 |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables (Remanente 2020) | 13,851,212.09 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 74,511,874.78 |

| MUNICIPIO DE LA ANTIGUA | |
|--|----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 al 31 de agosto de 2021 | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 66,435,376.44 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | |
| Mobiliario y equipo de administración | 37,901.05 |
| Bienes informáticos | 0.00 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 3,700,609.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 0.00 |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 0.00 |
| Otros bienes | 0.00 |
| Activos biológicos | 0.00 |
| Software | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 0.00 |
| Activos intangibles | 0.00 |
| Obra pública en proceso | 15,304,907.91 |
| Servicios de Supervisión de Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso | 0.00 |
| Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 1,044,540.69 |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| Compra de títulos y valores | 0.00 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 |
| Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria | 0.00 |
| Amortización de la deuda publica | 0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 0.00 |
| Provisiones | 0.00 |
| Disminución de inventarios | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales (pérdida cambiaria Bursatilización) | 34,063.56 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 45,381,481.35 |

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas Presupuestarias de Ingresos

Según el estado analítico de ingresos al cierre de este mes se tuvieron los siguientes movimientos con respecto a la Ley de Ingresos 2021:

| Ingresos Estimado (Ley de Ingresos aprobada) | Ampliaciones y Reducciones | Modificado |
|--|----------------------------|------------------|
| \$108,128,685.65 | \$12,063,882.26 | \$120,192,567.91 |
| Devengado | Recaudado | |
| \$89,243,479.25 | \$89,243,479.25 | |

Cuentas Presupuestarias de Egresos

De acuerdo al estado analítico del Presupuesto de Egresos se reportan las siguientes cifras:

| Aprobado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado |
|------------------|----------------------------|------------------|
| \$108,128,685.65 | \$12,063,882.26 | \$120,192,567.91 |
| Devengado | Ejercido | Pagado |
| \$65,435,376.44 | \$65,365,195.53 | \$65,365,195.53 |

Presupuestalmente se hicieron ajustes a algunas partidas con origen fiscales por la recaudación al mes de Agosto, ya que algunos rubros excedieron el importe presupuestado para el ejercicio 2021.

Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico y Financiero

De acuerdo a las demandas que la ciudadanía del municipio de La Antigua actualmente exige, es necesario implementar un plan en donde se busque mejorar los diferentes servicios a los que está obligado a prestar el Ayuntamiento durante esta gestión, para ello actualmente se crean los mecanismos y políticas que fomenten el crecimiento y desarrollo de nuestro municipio.

De esta forma, la presente administración municipal busca incentivar el desarrollo con sentido de responsabilidad y ejecutando los recursos públicos en favor de la ciudadanía de manera óptima y apegados a la normatividad que nos rige.

Organización y objeto social

El Municipio Libre es la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado. Cada Municipio será gobernado por un Ayuntamiento de elección popular, libre, directa y secreta, de acuerdo a los principios de mayoría relativa, de representación proporcional e igualdad de género, en los términos que señale el Código Electoral del Estado.

El Ayuntamiento de La Antigua se integra por un Presidente Municipal, un Síndico Único y cuatro regidores, y su objeto es lograr el bienestar de los ciudadanos a través obras y acciones que mejoren la calidad de vida en el municipio, así como ofrecer servicios públicos de calidad, todo esto con un ente y sentido de responsabilidad.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros fueron elaborados por la Tesorería Municipal en apego a las normas emitidas por el CONAC y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El sistema contable que actualmente se utiliza es el SIGMAVER, el cual permite un registro contable-presupuestal de todas las operaciones del ente cumpliendo con los lineamientos para cada registro.

Políticas de Contabilidad Significativas

- Actualmente, los bienes muebles, inmuebles y obras no son objeto de depreciación, ni a la amortización de intangibles, sin embargo se está trabajando en la bases para dar cumplimiento a las "Reglas específicas de Registro y Valoración del Patrimonio", empezando con la conciliación de los saldos del inventario general con los saldos en contabilidad.
- Se abrió una cuenta bancaria con el objetivo de crear una Provisión para las obligaciones del ayuntamiento al cierre del ejercicio, así como al final de la administración sobre todo en temas laborales. En dicha cuenta se depositan los remanentes de los descuentos mensuales a cargo del crédito con Bancomer y se acordó no disponer de ese recurso, salvo en una situación que genere una problemática social.
- De igual manera, se considera que cada semestre se realice un análisis del presupuesto ejercido a fin de que se Provisionen ahorros, para el cierre de la administración a fin de cumplir con compromisos por terminación de la relación laboral con el personal que actualmente colabora con la administración.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Ayuntamiento no cuenta con inversiones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo

Actualmente, los bienes muebles, inmuebles y obras no son objeto de depreciación, ni a la amortización de intangibles, sin embargo se está trabajando en las bases para dar cumplimiento a las "Reglas específicas de Registro y Valoración del Patrimonio", empezando con la conciliación de los saldos del inventario general con los saldos en contabilidad.

Reporte de la Recaudación

Al cierre de este periodo, la recaudación del ayuntamiento con respecto a la Ley de Ingresos aprobada para este ejercicio es de un 74.47 % respecto al monto anual estimado para 2021.

| | | | |
|---|--|---|---|
|  C.P. JOSÉ CRUZ LAGUNÉZ SÁNCHEZ PRESIDENTE MUNICIPAL |  |  IGE. ARIANA MORALES VÁZQUEZ TESORERA MUNICIPAL |  TESORERIA 2018 - 2021 |
|  LIC. OLIVIA MELCHOR COLORADO SÍNDICA ÚNICA |  RESIDENCIA 2018 - 2021 COMISION DE HACIENDA |  C. LORENZO LÓPEZ REGIDOR DE HACIENDA |  REGIDURÍA PRIMERA 2018 - 2021 |
| | OFICIAL DE SINDICATURA 2018 - 2021 | | |