



Ayuntamiento Constitucional de

Jaltenco

2019-2021

Municipio de Jaltenco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Se tienen registros para llevar un control a detalle de los movimientos realizados en el mes de Septiembre de 2019.

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

No se cuenta con información en este rubro

Juicios

Aun no contamos con información clara y precisa de este rubro que nos indique cuanto es el monto que se debe por juicios aunque ya estamos realizando convenios de pago con algunos que ya tienen sentencia y mandamientos de embargo.

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

No se cuenta con información en este rubro

Bienes en concesión y en comodato

No se cuenta con información en este rubro en lo que va del mes.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Ley de Ingresos Estimada en comparación a la Ley de Ingresos Recaudada tenemos en el presente mes una recaudacion acorde con lo recaudado el año pasado es decir que se estan cumpliendo las metas establecidas en el presente gobierno.

Cuentas de Egresos

Se muestran registros en los conceptos al Presupuesto de Egresos del mes, aunque nos estamos sujetando al presupuesto de egresos, siempre acorde a la ley de disciplina financiera siendo austeros en todas las partidas del gasto.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Ayuntamiento Constitucional de
Jaltenco
C.P. ALFREDO FLORES PERALTA
2019-2021
TESORERO MUNICIPAL

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

La situación económica actual requiere adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, debido a esta contingencia económica se han ejercido los recursos en forma adecuada y de acuerdo a las necesidades del Municipio.

Panorama Económico y Financiero(5)

El deficit económico heredado de la administracion 2016-2018 nos obligara a realizar ajustes a las finanzas públicas, lo que limitará o provocará un rezago en la ejecución adecuada de proyectos gubernamentales, por consecuencia se implementan medidas de austeridad y eficiencia en la aplicación de recursos, debido principalmente a la cancelacion de recursos del FORTASEG 2019.

Autorización e Historia (6)

La autorización presupuestal del ejercicio 2019 requirió mucha gestion para lograr recursos para obras y poder tener un presupuesto acorde a las necesidades de municipio, tratando de lograr hacer mas obras con menos recursos.

Organización y Objeto Social (7)

La organización institucional se fundamenta en apego a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, Constitución del Estado Libre y Soberano de México y Ley Orgánica Municipal

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente, con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente así como a la Ley de Disciplina Financiera.

Reporte Analítico del Activo (10)

Nuestras cuentas de Activo muestran nuestras principales actividades que debemos realizar, el tener al dia nuestra caja y la recuperacion de los deudores para cancelar dichas cuentas y poder tener un flujo de efectivo activo y que nos refleje el saldo real.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No contamos con informacion al respecto.

Reporte de la Recaudación (12)

Es una recaudacion buena, mas sin embargo no es suficiente para todas las necesidades del Municipio y con esto tampoco se logra nuestro Ingresos Estimados.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

La deuda pública la integra principalmente los adeudos a proveedores y retenciones por contribuciones de administraciones anteriores, no omito hacer mención que esta se incrementara debido a que la administración 2016-2018 no registro el adeudo por concepto de alumbrado publico del Municipio ni se tiene registro de un convenio firmado con la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Mexico para el pago de adeudo del 3% sobre erogaciones de nomina.

Calificaciones Otorgadas (14)

Sin movimiento

Proceso de Mejora (15)

Por ser una administración nueva se implementaran acciones de mejora que conlleven a realizar acciones que mejoren el servicio que otorgue la presente administración.

Información por Segmentos (16)

Sin movimiento

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Sin movimiento

Partes Relacionadas (18)

Sin movimiento

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Ayuntamiento Constitucional de
Jaltenco
C.P. ALFREDO FLORES PERALTA
TESORERÍA MUNICIPAL
TESORERO MUNICIPAL

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

EL saldo esta integrado por el importe que tenemos en la cuenta de caja y de bancos debido a que debemos de contar con una reserva en dichas cuentas para solventar los gastos que se presentan de manera imprevista y la nomina del personal de la primera quincena del mes ademas de un saldo que se refleja en la cuenta de deudores diversos correspondiente a la anterior administracion la cual someteremos a cabildo para realizar la depuración de la misma.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

No se cuenta con derechos o bienes a recibir en efectivo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

No se cuenta con este tipo de bienes.

Inversiones Financieras (7)

No se tienen inversiones en el periodo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Se realiza la depreciacion según los lineamientos estipulados.

Estimaciones y Deterioros (9)

No se cuenta con estimacion y deterioros en el periodo

Otros Activos (10)

No se cuenta con otros activos

Pasivo (11)

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo; Contamos con un adeudo signitifactivo en impuestos por pagar (ISR) pero este corresponde a la anterior administracion y estamos realizando la depuracion pagando los impuestos corrientes y los atrasados, asi mismo se esta cubriendo el pago corriente del 3% sobre remuneraciones al trabajo personal subordinado y el adeudo de la administración anterior.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Se estan realizando campañas y publicidad diferente para que el contribuyente que tenga adeudos se acerque a la tesoreria municipal a realizar su pago por este concepto esperando lograr resultados optimos.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Se tienen ingresos en el presente mes por este concepto en virtud que contamos con convenios con la entidad estatal y federal.

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Durante el presente mes no se cuentan con otros ingresos o beneficios.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Durante el presente mes se realizó el registro contable de lo que nos están descontando del FORTAMUN por concepto del pago de agua en bloque del organismo operador lo que representó un considerable aumento del egreso en virtud que no se había realizado dicho registro así mismo continuamos pagando el consumo corriente por alumbrado público para no seguir generando más deuda por este concepto.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

En el presente mes no tenemos aun variaciones importantes o relevantes que hacer mención en los estados financieros.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

En este mes estamos registrando contablemente las participaciones federales que nos fueron otorgadas a través del Gobierno federal además de como se dijo ya se registró todos los descuentos que nos están realizando tanto de las participaciones federales así como del ramo 33 vía FORTAMUN.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Referente a la conciliación entre el ingreso contable y presupuestal se trabajó para registrar tanto los ingresos y egresos reales para así determinar si es necesario realizar alguna reconducción a las partidas presupuestales.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

