



Municipio de Almoloya del Río
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 (4)

Efectivo	715,195.02
Bancos/Tesorería	2,544,587.09
Total	3,259,782.11

En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:

RECURSOS PROPIOS CTA. 8310	541,957.61
FAFM 2021 CTA 1503	116.00
FISM 2021 CTA 1749	116.00
PARTICIPACIONES CTA 6970	2,002,165.48
RECURSOS PROPIOS CTA. 6320	116.00
FEFOM 2021 CTA 3241	116.00
TOTAL	2,544,587.09

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir. Se tiene un saldo a favor en ISSEMYM

Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	-57,438.30
Total	-57,438.30

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. No se cuenta con este tipo de bienes

Inversiones Financieras. El municipio participo en el Fondo Financiero de Apoyo Municipal

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	38,943,513.31
Bienes Muebles	17,176,475.28
Total	56,119,988.59

La Cuenta de Bienes inmuebles y construcciones en proceso se desglosa de la forma siguiente:

Terrenos	15,744,249.75
Edificios No Habitacionales	20,043,822.91
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,155,440.65
Total	38,943,513.31

La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:

Mobiliario y Equipo de Administración	1,473,890.90
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	47,140.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	33,170.00
Equipo de Transporte	13,128,914.08
Equipo de Defensa y Seguridad	204,484.27
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,650,715.53
Otros Bienes Muebles	638,160.50
Total	17,176,475.28

Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta

Estimaciones y Deterioros (9)

Se informa que durante el periodo que comprende del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2021 en la contabilidad del municipio no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

Otros Activos (10)

Estas cuentas no tuvieron movimientos en el año

Pasivo (11)		
Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		96,881.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		897,780.29
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		436,185.70
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo		108,470.01
Total		1,539,317.01
En lo que se refiere a cuentas de Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros, a la fecha que se reporta no presentan saldo		
II. Notas al Estado de Actividades		
Ingresos de Gestión (12)		
A continuación se muestran de manera detallada los ingresos de gestión obtenidos durante el año que se reporta		
Impuestos		2,173,001.37
Contribución de Mejoras		0.00
Derechos		17,689.00
Productos		1,583,191.64
Aprovechamientos		146,275.38
Total		3,920,157.39
Gastos y Otras Pérdidas (13)		
Gastos de Funcionamiento	43,125,860.51	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,244,714.40	
Inversión Pública	17,552,766.63	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	203,665.88	
Total	65,127,007.42	
El rubro de gastos de funcionamiento es el más representativo, pero es necesario para lograr los objetivos del ayuntamiento en la prestación de servicios, así mismo sobresalen las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas que les corresponde por ley al Sistema DIF Municipal y al IMCUFIDEA.		
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)		
En el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 se dieron de baja varias obras de ejercicios anteriores, lo que generó un resultado negativo en la cuenta		
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)		
Efectivo y equivalentes		
En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:		
	FINAL	INICIAL
Efectivo	715,195.02	725,081.98
Bancos-Tesorería	2,544,587.09	9,313,835.28
Total de efectivo o equivalentes	3,259,782.11	10,038,917.26
Se ejerció el remanente de recursos del 2020.		
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)		
Existen diferencias derivadas del registro de los remanentes de ejercicios anteriores y el registro del gasto de inversión		

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



PRESIDENCIA

LIC. ESMERALDA GONZALEZ LAGUNAS

PRESIDENTA MUNICIPAL



Almoloya del Río
Ayuntamiento
2022-2024
UNIDAD Y PASIÓN

LIC. ILIANA GABRIELA MARTINEZ MORALES

TESORERA MUNICIPAL

**TESORERÍA
MUNICIPAL**



Municipio de Almoloya del Río
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 (4)

Contables:

Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

LEY DE INGRESOS

Ley de Ingresos estimada	74,306,151.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	3,839,217.54
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	70,466,933.46

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos Aprobado	74,306,151.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,262,842.05
Presupuesto de Egresos Comprometido	
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	67,043,308.95

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

LIC. ESMERALDA GONZALEZ LAGUNAS



PRESIDENCIA

LIC. ILIANA GABRIELA MARTINEZ MORALES

TESORERA MUNICIPAL



TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Almoloya del Río
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2021

Handwritten signature and initials in blue ink.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción
El Municipio tiene como principal objetivo de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, así mismo informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.
Panorama Económico
La Administración Pública del Municipio de Almoloya del Río se realizaron basadas en las condiciones económicas que se presentaron a nivel municipal, Estatal y Nacional que se precisa que derivado de la baja en los ingresos y participaciones y a raíz de las colicitudes de la población se esta mejorando el nivel de vida de los habitantes.
Autorización e Historia
ESTE MUNICIPIO FUE CREADO EL 26 DE MARZO DE 1847. Y A LO LARGO DEL TIEMPO SU ESTRUCTURA FÍSICA Y ADMINISTRATIVA HA IDO SUFRIENDO CAMBIOS CON LA FINALIDAD DE GENERAR BENEFICIOS PARA LOS HABITANTES DE NUESTRO MUNICIPIO.
Organización y Objeto Social
REGIMEN JURIDICO ACTIVIDAD NO LUCRATIVA, CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES BRINDAR SERVICIOS A FAVOR DE LA COMUNIDAD, PARA LO CUAL HA ESTABLECIDO UN BANDO MUNICIPAL DE POLICIA Y BUEN GOBIERNO, CON UN REGLAMENTO DE HACIENDA PUBLICA MUNICIPAL, DE LIMPIA, DE DESARROLLO MUNICIPAL, DE SEGURIDAD PUBLICA, DE MERCADOS Y DE PANTEONES. TOMANDO EN CUENTA SIEMPRE LOS DERECHOS DE LOS CIUDADANOS.
Bases de Preparación de los Estados Financieros
a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Decimonovena edición) 2020 c) Postulados básicos. Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia, consolidación financiera. d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: Se actualiza anualmente el Manual de Contabilidad, con la finalidad de reconocer actualizaciones en materia de contabilidad
Políticas de Contabilidad Significativas
a) Actualización: Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Decimonovena edición) 2020 b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: No se realizan este tipo de operaciones c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No se tienen inversiones d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: No se maneja este tipo de inventarios e) Beneficios a empleados: No existen beneficios adicionales al sueldo f) Provisiones: No se generan g) Reservas: No se tienen h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC. i) Reclasificaciones: De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC. j) Depuración y cancelación de saldos: De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En proceso.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Sin cambios

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Impuestos	2,173,001.37
Contribución de Mejoras	17,689.00
Derechos	1,583,191.64
Productos de Tipo Corriente	146,275.38
Aprovechamientos	106,549.20
Participaciones	57,979,728.87
Aportaciones	.
Convenios	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00
Total	62,006,435.46

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No se tiene deuda pública

Calificaciones Otorgadas

No aplica.

Proceso de Mejora

Se informará de:

Medidas de control interno

En el año se aprobaron varios reglamentos y manuales de organización y procedimientos

Información por Segmentos

No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

Quedo pendiente el registro de la deuda con CAEM

Partes Relacionadas

No aplica.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

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

LIC. ESMERALDA GONZALEZ LAGUNAS



PRESIDENCIA

LIC. ILIANA GABRIELA MARTINEZ MORALES

TESORERA MUNICIPAL



TESORERÍA MUNICIPAL