



Municipio de Texcoco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del _01 enero al_31 diciembre_2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) EL SALDO QUE CONTIENE EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES, ES DERIVADO AL MONTO QUE SE REFLEJA EN EL BANCO COMO SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO DESPUÉS DE LOS MOVIMIENTOS DE INGRESOS Y EGRESOS EN EL AÑO, ASÍ TAMBIÉN LA CANCELACIÓN DE FONDOS FIJOS REGISTRADOS EN EL MISMO.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) EL MONTO QUE SE REFLEJA EN ESTOS RUBROS ES DERIVADO A LOS MONTOS DE LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS, ALGUNOS INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO Y OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) EL AYUNTAMIENTO NO TIENE

Inversiones Financieras (6) NO SE TIENE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) NO SE TIENE

Estimaciones y Deterioros (8) NO SE TIENE

Otros Activos (9) NO SE TIENE

Pasivo (10) EN RELACIÓN A LOS PASIVOS SE CUENTA CON UN MONTO DE 456,411,883.23, EL CUAL SE INTEGRA, POR UN SALDO DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO, PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, ASÍ TAMBIÉN OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, POR LO QUE EXISTE UNA VARIACIÓN DE 2020 A 2021 EN RELACIÓN A LOS PAGOS GENERADOS EN EL EJERCICIO QUE SE ENTERA.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) EN RELACIÓN A LOS INGRESOS DE GESTIÓN ME PERMITO INFORMARLE QUE SE OBTUVO UNA VARIACIÓN EN AUMENTO DEL AÑO 2020 AL 2021, DE UN 12.45% MAYOR

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12), EN RELACIÓN A ESTE RUBRO ME PERMITO INFORMARLE A USTED QUE UBO UN INCREMENTO EN EL AÑO 2021 COMPARADO CON EL EJERCICIO 2020, DICHO INCREMENTO FUE DE DEL 4.5%

Otros Ingresos y Beneficios (13) SIN MOVIMIENTOS

Gastos y Otras Pérdidas (14) EN RELACIÓN AL SALDO QUE SE ENCUENTRA EN GASTOS Y OTRAS PERDIDAS ES POR EL PAGO DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES ECT. PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DEL AYUNTAMIENTO, ASÍ TAMBIÉN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LAS ÁREAS. MISMO QUE EXISTE UNA VARIACIÓN DEL 3.20% MAYOR ENTRE EL AÑO 2021 Y EL EJERCICIO 2020.

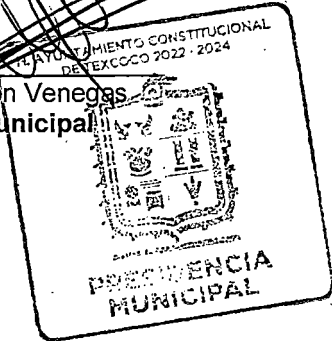
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) REFLEJANDO UN SALDO POSITIVO EN EL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA, LA CAUSA PRINCIPAL ES POR EL SALDO DEL EJERCICIO ANTERIOR POR LO QUE EN EL AÑO 2020 SE CUENTA CON UN IMPORTE POSITIVO EL CUAL HACE QUE SE TENGA UN SALDO MAYOR, Y REFLEJA EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO, EL CUAL ES MAYOR AL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSIDERA LOS INGRESOS DE LOS AÑOS PERCIBIDOS MENOS LOS EGRESOS PAGADOS EN EL AÑO, SIN CONSIDERAR EL RUBRO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, ASÍ TAMBIÉN LO REGISTRADO EN LA CUENTA 9000 (INVERSIÓN PÚBLICA), LO QUE NOS REFLEJA UN FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, EL SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO, REFLEJANDO EL TOTAL DE EFECTIVO MÁS BANCOS.

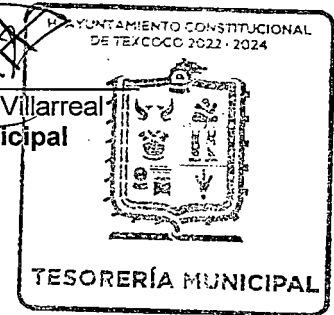
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) EN RELACIÓN A LOS INGRESOS ME PERMITO INFORMARLE QUE SEAN REGISTRADO LOS INGRESOS DE GESTIÓN, LOS CUALES SE HAN RECAUDADO EN EL TRANCURSO DEL AÑO, ASÍ LE COMENTO QUE SE REFLEJARON EN LOS ESTADOS FINANCIEROS MES A MES. CON LO QUE RESPECTA A LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y A LOS GASTOS CONTABLES, LE INFORMO QUE SE HAN CONCILIADO LOS SALDOS PRESUPUESTALES DEL GASTO 2020 CONTRA LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES MENSUALES Y ACUMULADAS, DEL AÑO QUE SE ENTERA.

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

~~Sandra Luz Falcón Venegas~~
~~Presidenta Municipal~~



~~Juan Hector Díaz Villarreal~~
~~Tesorero Municipal~~





Municipio de Texcoco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del _01 enero al _31 diciembre de _2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: NO APLICA

Emisión de obligaciones: NO APLICA

Avales y Garantías: NO APLICA

Juicios: NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: NO APLICA

Bienes en concesión y en comodato: NP APLICA

Presupuestarias:


Cuentas de Ingresos: EN RELACIÓN A LAS CUENTAS DE ORDEN DEL INGRESO QUE NOS GENERA EL COMPORTAMIENTO DEL AÑO, LOS INGRESOS RECAUDADOS, DAN A CONOCER, DE UN MES A OTRO LOS IMPORTES PRESUPUESTALES, YA QUE ESTAS ACTÚAN COMO MEMORIAS PARA LOS REGISTROS CONTABLES, EN RELACIÓN A LOS INGRESOS ESTIMADOS, POR EJECUTAR Y RECAUDAR EN TODO EL EJERCICIO 2021.

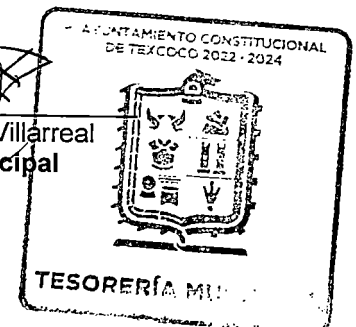
Cuentas de Egresos: CONSIDERANDO QUE ESTAS CUENTAS SON DE SUMA IMPORTANCIA PARA LOS REGISTROS CONTABLES, YA QUE ACTÚAN COMO MEMORIA EN FONDO Y FORMA PARA REGISTRAR HECHOS O CIRCUNSTANCIAS QUE NO AFECTEN LAS CUENTAS DE BALANCE O DE RESULTADOS, ESTOS SON REFLEJADOS EN SUS MOVIMIENTOS MES A MES EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, TRANSFERENCIAS E INVERSIÓN PÚBLICA QUIEN A SU VEZ REFLEJA UN ACUMULADO DE TODO AL AÑO 2021.

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


Sandra Luz Falcon Venegas
Presidenta Municipal




Juan Hector Diaz Villarreal
Tesorero Municipal





Municipio de Texcoco

Notas a los Estados Financieros

Periodo del _01 enero al _31 diciembre de _2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): CONSIDERANDO LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL AYUNTAMIENTO EN EL AÑO 2021, EN RELACIÓN A LOS INGRESOS DE GESTIÓN SE REGISTRA UN 15.23%, DERIVADO DE LOS COBROS ELABORADOS POR EL AYUNTAMIENTO, ASÍ TAMBIÉN DENTRO DEL RUBRO DE PARTICIPACIONES SE TIENE EL 4.59%, MAS, EN OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS. LOS PORCENTAJES SEÑALADOS SON LOS ACUMULABLES EN EL EJERCICIO PRESENTADO.

Panorama Económico y Financiero(4): EN RELACIÓN AL AYUNTAMIENTO SE CONSIDERA CON UN PANORAMA DE RECAUDACIÓN ALTA EN LOS PRIMEROS TRES MESES DEL AÑO, A SU VEZ, EN LOS MESES SUBSECUENTES SE ELABORAN PROGRAMAS DE DESCUENTO PARA QUE LA CIUDADANÍA ACUDA AL PAGO DE SUS IMPUESTO, Y JUNTO CON PARTICIPACIONES SE CUMPLAN LAS METAS A DESARROLLAR EN EL MUNICIPIO.

Autorización e Historia (5): AUNQUE NO HAY UNA FECHA EXACTA DEL ESTABLECIMIENTO DE LOS PRIMEROS GRUPOS HUMANOS EN TEXCOCO, ES PROBABLE QUE ÉSTOS HAYAN SIDO DE ORIGEN TEOTIHUACANO O TOLTECA. LAS FUENTES HISTÓRICAS BASADAS EN LOS CÓDICES XÓLOTL, TOLOTZIN Y QUINATZIN, ENTRE OTROS, INDICAN QUE SUS FUNDADORES PERTENECÍAN A UN GRUPO CHICHIMECA QUE AL LLEGAR A LA CUENCA DE MÉXICO SE ESTABLECIÓ EN LA PROVINCIA QUE LOS MEXICAS LLAMARON ACOLHUACÁN. LOS PRINCIPALES TLATOANIS DEL SEÑORÍO DE TEXCOCO FUERON: NOPALTZIN, TLOTZIN POCHOTL, QUINATZIN, TECHOTLALA, IXTLIXOCHITL EL VIEJO, ACOLMIZTLI-NEZAHUALCÓYOTL, NEZAHUALPILLI Y CACAMATZIN. EN LA ÉPOCA PREHISPÁNICA DESPUÉS DE DOSCIENTOS AÑOS DEL ARRIBO DE LOS PRIMEROS GRUPOS CHICHIMECAS, NACE UNO DE LOS MÁS GRANDES TLATOANIS: ACOLMIZTLI-NEZAHUACLOYOTL.

Organización y Objeto Social (6): CON LA FINALIDAD DE BRINDAR UNA MAYOR ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA Y SATISFACER LA DEMANDA DE LOS SERVICIOS CON EFICACIA, EFICIENCIA, CALIDAD, CANTIDAD, TRANSPARENCIA EN SUS DIFERENTES USOS A LA COMUNIDAD. EL MUNICIPIO DE TEXCOCO SE ENCUENTRA INTEGRADO. POR UNA PRESIDENTA MUNICIPAL (SANDRA LUZ FALCÓN VENEGAS), UN SINDICO (RICARDO JESÚS ARELLANO MAYE), NUEVE REGIDORES, UN SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO Y DIVERSOS DIRECTORES DE CADA ÁREA.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): EN RELACIÓN A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO, ÉSTE ENTE SE RIGE CON ESTRICTO APEGO A LA NORMATIVIDAD DE LA CONAC, A LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD, ASÍ TAMBIÉN A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA, Y DE NAS LEYES DIVERSAS.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): EL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, SE ASEGURA DE QUE LOS ACTIVOS SEAN REGISTRADOS CORRECTAMENTE, AL RUBRO QUE CORRESPONDA SEGÚN FACTURA, DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, REALIZA LAS PROVISIONES PERTINENTES AL MES DE LOS MATERIALES Y SUMINISTROS, ASÍ COMO LOS BIENES Y SERVICIOS GENERALES QUE EL AYUNTAMIENTO CONTRATA PARA DESARROLLAR SUS ACTIVIDADES Y CUMPLIMIENTO DE SUS METAS.

Reporte Analítico del Activo (9): EN EL RUBRO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ANUAL SE CERRÓ CON UN SALDO DE 220,752,049.57, CON UN SALDOS DE 44,394,627.91 Y EN DERECHOS A RECIBIR DE BIENES Y SERVICIOS, CONSERVA UN SALDO DE 18,891,006.03, ASÍ MISMO SE TIENE UN ACTIVO NO CIRCULANTE CON UN TOTAL DE 284,037,683.61 AL CIERRES DEL MES, LO QUE REPRESENTA UN TOTAL DE ACTIVO 998,679,199.88.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): NO EXISTE

Reporte de la Recaudación (11). EN RELACIÓN AL MES EXISTIERON INGRESOS RECAUDADOS DE 234,326,080.70 DE GESTIÓN, PARTICIPACIONES Y OTROS INGRESOS.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12). SE INFORMA QUE, EN EL MES, SE MANEJÓ UN IMPORTE EN RELACIÓN A LA DEUDA DEL MES ANTERIOR, QUE EL MUNICIPIO TIENE CON BANOBRAS, ASÍ MISMO SE DESCANTARON LOS PAGOS A PROVEEDORES EN EL MES QUE SE ENTERA.

Calificaciones Otorgadas (13). EN RELACIÓN A LAS CALIFICACIONES ME PERMITO INFORMARLE A USTED QUE EL AYUNTAMIENTO CUENTA CON UNA FAVORABLE CALIFICACIÓN DERIVADO QUE EN EL AÑO 2021 SE PAGARON DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

Proceso de Mejora (14). EN LOS INGRESOS SE REALIZARÁ PROGRAMAS DE DESCUENTO EN EL AYUNTAMIENTO PARA EL PAGO DE PREDIO Y DE AGUA, LO QUE GENERARÍA UN INCREMENTO EN LOS INGRESOS, EN LA SITUACIÓN DEL EGRESOS SE LLEVARA UN GASTO AUSTERO PARA EL BUEN DESARROLLO ECONÓMICO DEL AYUNTAMIENTO; CABE MENCIONAR QUE LOS INGRESOS NO SON LOS PRESUPUESTADOS DERIVADO A LA PANDEMIA QUE EN EL PAÍS ESTÁ OCURRIENDO (COVID19).

Información por Segmentos (15). EN LOS INGRESOS SE REALIZARON PROGRAMAS DE DESCUENTO EN EL AYUNTAMIENTO PARA EL PAGO DE PREDIO Y AGUA, DE LA MISMA MANERA SE OBTUVO OTRAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES LO QUE GÉNERO UN INGRESO PARA EL CIERRE DEL EJERCICIO 2021, EN LA SITUACIÓN DEL EGRESO ÚNICAMENTE SE GASTÓ LO NECESARIO PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE ESTE AYUNTAMIENTO.


Eventos Posteriores al Cierre (16). SOLO LOS DESCUENTOS OTORGADOS POR LA LEY DE INGRESOS VIGENTE EN EL MES A LOS CONTRIBUYENTES.

Partes Relacionadas (17). SE MANIFIESTA QUE, EN ESTE AYUNTAMIENTO, NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18): LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ENCUENTRA DEBIDAMENTE FIRMADA Y SE INCLUYE LA SIGUIENTE LEYENDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS: "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE 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"

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE TEXCOCO 2022 - 2024



Sandra Lidia Falcon Venegas
Presidenta Municipal

PRESIDENCIA
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE TEXCOCO 2022 - 2024



Juan Hector Diaz Villarreal
Tesorero Municipal

TESORERÍA MUNICIPAL