

MUNICIPIO DE TECOZAUTLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGUNDO TRIMESTRE 2016 INFORMACION CONTABLE

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios captados. El saldo que refleja por la cantidad de \$32,845,293.55 (Treinta y dos millones ochocientos cuarenta y cinco mil doscientos noventa y tres pesos 55/100 MN), son recursos disponibles del Municipio para cubrir sus compromisos y están conformado por los recursos de caja y de las diferentes cuentas bancarias comprendidas que incluye los recursos de diversos fondos y ejercicios como se puede ver en la balanza de comprobación. Incluidos en este concepto se encuentran las **Inversiones Temporales** de los recursos provenientes del Fondo II en cumplimiento a las disposiciones del propio Fondo, el saldo que refleja por la cantidad de \$19,840,369.00 (Diecinueve millones ochocientos cuarenta mil trescientos sesenta y nueve pesos 00/100 MN), está conformado por: \$456,798.96 (cuatrocientos cincuenta y seis mil setecientos noventa y ocho pesos 96/100 MN) del ejercicio 2014, \$6,516,626.71 (Seis millones quinientos dieciséis mil seiscientos veinte seis pesos 71/100 M.N.) del ejercicio 2015 y \$12,866,943.33 55 (Doce millones ochocientos sesenta y seis mil novecientos cuarenta y tres pesos 55/100 M.N.) del ejercicio 2016. También concentra los derechos a favor del Municipio de deudores diversos y anticipos a proveedores por un total de \$ 7,760,428.76 (Siete millones setecientos sesenta mil cuatrocientos veintiocho pesos 76/100 M.N.).

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles

Se integra por los diferentes predios propiedad del Municipio por un valor de \$69,309,896.00 (Sesenta y ocho millones trescientos nueve mil ochocientos noventa y seis pesos 00/100 MN).

Bienes Muebles

El valor histórico de los bienes muebles del Municipio asciende a \$10,628,576.00 (Diez millones seiscientos veintiocho mil quinientos setenta y seis pesos 00/100 MN), constituido por las adquisiciones realizadas con el presupuesto de ingresos, previo acuerdo de la H. Asamblea Municipal.

Bienes Intangibles

El valor de los intangibles propiedad del Municipio asciende a \$ 36,600 (treinta y seis mil seiscientos pesos 00/100 MN).

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo de la Municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación del mismo; la provisión de los Impuestos sobre la renta y Obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo, administrativo y docente por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo 1, artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes y por los importes correspondientes de Impuesto sobre las diferentes obras públicas que se están realizando y que asciende a la cantidad de \$ 9,050,983.00 (Nueve millones cincuenta mil novecientos ochenta y tres pesos 00/100 MN), cuyo detalle se encuentra en la balanza de comprobación.

PATRIMONIO Y RESULTADOS DEL EJERCICIO

MUNICIPIO DE TECOZAUTLA

Se integra por la cantidad de \$79, 325,712.15 (Setenta y nueve millones trescientos veinticinco mil setecientos doce pesos 15/100 MN), al costo de adquisición que corresponde a los bienes muebles e inmuebles adquiridos por el Municipio.

Los Ingresos acumulados al periodo de este reporte son por un total de \$ 50, 641,455.75 (Cincuenta millones seiscientos cuarenta y un mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 75/100 MN), recibidos como a continuación se detalla:

0001 REPO	4,777,010.04
1001 FGP	11,775,018.00
1002 ISAN	87,807.36
1003 IEPS TAB	180,293.76
1004 IEPS GAS	613,233.68
1005 FFM	6,489,060.85
1006 FIS	173,201.91
1008 FEIEF	573,447.69
1009 CISAN	24,323.10
2001 FAISM	15,569,472.69
2002 FORTAMUN	9,636,836.67
0100 FORTALECE	741,750.00

Los Egresos al mismo periodo suman \$ 29, 577,422.26 (Veintinueve millones quinientos setenta y siete mil cuatrocientos veintidós pesos 04/100 MN), erogados conforme lo dispuesto en el Presupuesto de Egresos.

0001 REPO	\$3,019,688.33
1001 FGP	\$11,015,160.32
1002 ISAN	\$40,747.00
1003 IEPS TAB	\$160,507.00
1005 FFM	\$5,781,174.16
1006 FIS	\$166,930.00
1008 FEIEF	\$569,680.32
2002 FORTAMUN	\$8,823,535.13

Para determinar el Resultado del Ejercicio se toman en cuenta únicamente \$ 28, 928,062.26 (Veintiocho millones novecientos veintiocho mil sesenta y dos pesos 26/100 M.N.) debido a que \$ 649,360.00 (Seiscientos cuarenta y nueve mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.) correspondieron a adquisiciones que en el momento no forman parte del gasto.

Al realizar la operación de restar los Egresos a los Ingresos podemos determinar un Superávit de \$21, 713,393.49 (Veintiún millones setecientos trece mil trescientos noventa y tres pesos 49/100 MN) ya indicado en el rubro de Resultado del Ejercicio.

ELABORO

L.A. JOSE ANTONIO MAGOS MERA
TESORERO MUNICIPAL