

MUNICIPIO DE TECOZAUTLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRIMER 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, 627,103.61 (Treinta y dos millones seiscientos veintisiete mil ciento tres pesos 61/100 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 \$16,003,489.80 (Dieciséis millones tres mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 80/100 MN), está conformado por: \$454,621.04 (cuatrocientos cincuenta y cuatro mil seiscientos veinte un pesos 04/100 MN) del ejercicio 2014, \$10,455,065.21 (Diez millones cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 21/100 M.N.) del ejercicio 2015 y \$5,093,803.55 (Cinco millones noventa y tres mil ochocientos 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 \$10, 881,061.96 (Diez millones ochocientos ochenta y un mil sesenta y un pesos 96/100 M.N.).

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles

Se integra por los diferentes predios propiedad del Municipio por un valor de \$68, 789,896.00 (Sesenta y ocho millones setecientos ochenta y nueve mil ochocientos noventa mil pesos 00/100 MN).

Bienes Muebles

El valor histórico de los bienes muebles del Municipio asciende a \$10, 608,496.15 (Diez millones seiscientos ocho mil cuatrocientos noventa y seis pesos 15/100 MN), constituido por las adquisiciones realizadas con el presupuesto de ingresos, previo acuerdo de la H. Asamblea Municipal.

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 \$11,278,586.34 (Once millones doscientos setenta y ocho mil quinientos ochenta y seis pesos 34/100 MN), cuyo detalle se encuentra en la balanza de comprobación.

PATRIMONIO Y RESULTADOS DEL EJERCICIO

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; por la cantidad de \$21, 807,654.61 (Veintiún millones ochocientos siete mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 61/100 MN) resultado del ejercicio actual.

MUNICIPIO DE TECOZAUTLA

Los Ingresos acumulados al periodo de este reporte son por un total de \$23, 509,465.66 (Veintitrés millones quinientos nueve mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 66/100 MN), recibidos como a continuación se detalla:

0001 REPO	3,009,717.49
1001 FGP	4,233,399.67
1002 ISAN	43,897.00
1003 IEPS TAB	83,058.66
1004 IEPS GAS	306,420.00
1005 FFM	3,161,701.74
1006 FIS	86,595.00
1009 CISAN	12,161.55
2001 FAISM	7,754,430.55
2002 FORTAMUN	4,818,084.00
	23,509,465.66

Los Egresos al mismo periodo suman \$13, 087,541.04 (Trece millones ochenta y siete mil quinientos cuarenta y un pesos 04/100 MN), erogados conforme lo dispuesto en el Presupuesto de Egresos.

0001 REPO	1,888,592.91
1001 FGP	4,293,295.10
1002 ISAN	40,747.00
1003 IEPS TAB	41,539.00
1005 FFM	2,535,962.49
1006 FIS	103,240.00
2002 FORTAMUN	4,184,164.54
	13,087,541.04

Para determinar el Resultado del Ejercicio se toman en cuenta únicamente \$12, 978,261.04 (Doce millones novecientos setenta y ocho mil doscientos sesenta y un pesos 04/100 M.N.) debido a que \$109,280.00 (Ciento nueve mil doscientos ochenta 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 \$10, 531,204.62 (Diez millones quinientos treinta y un mil doscientos cuatro pesos 62/100 MN) ya indicado en el rubro de Resultado del Ejercicio.

ELABORO

L.A. JOSE ANTONIO MAGOS MERA
TESORERO MUNICIPAL