

MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes

CUENTA	CONCEPTO	MONTO	NOTA
1111	EFFECTIVO	\$ 11,186,029.59	La variación se debe al deposito de cobro de impuestos en las cajas de predial, debido a que por las ejecutorias de las sentencias laborales, se encuentran bloqueadas la cuentas bancarias mediante embargos precautorios
1112	BANCOS/TESORERIA	\$ 159,021,637.67	Deposito de participaciones y programas de:
	FORTAMUNDF-2019		\$20,376,906.62
	FISM-2019		\$8,322,866.22
	PARTICIPACIONES		\$10,405,138.35
	INCENTIVO FEDERAL POR LA VENTA FINAL DE GASOLINA		\$928,819.16
	I.S.R.		\$2,756,562.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES	\$ 46,488.22	La variación se debe al vencimiento de inversiones en Bancomer contrato no. 7148.
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN.	\$4,843,984.45	Banco Monex nos retiene de las participaciones de cada mes el 30% , como garantía para el pago de los créditos contraídos con Banorte en este mes se realizo el pago de creditos correspondiente al mes de agosto y septiembre 2019.

2.- Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

1121	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	\$36,522,155.29	La variación se debe al deposito del Fondo Financiero de Ahorro del cual nos descuentan de las participaciones un 15% mensual de acuerdo a convenio.
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$13,057,956.92	La variación que presenta se debe al prestamo a S.A.P.A.S.N.I.R. por concepto de pago de convenio de I.S.S.S.E.M.Y.M de años anteriores,de aportaciones y retenciones del mes de agosto y septiembre 2019,gastos a comprobar de la dirección de servicios publicos por compra de zapatos p/bacheo y balizamiento, y por reparación de daños de la dirección de seguridad pública.
1131	ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y SERVICIOS	\$1,734,336.67	La variación por anticipo del 30% para la modernización catastral



MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	\$18,183,886.31	Variación de 1 millones 917 mil pesos por pago de amortizaciones de obras del programa FISMDF-2019
1235	CONST EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$260,787,693.16	La variación por 10 millones 454 mil se debe al registro de estimaciones de obras del programa FISM-2019

3.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

N O A P L I C A

4.- Inversiones Financieras

N O A P L I C A

5.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1241	MOB. Y EQUIPO DE ADMON.	16,260,427.97	Variación por la compra de 1 computadora para Tesorería .
1261 Y 1263	DEPRECIACION	\$63,112,951.97	Registro de la depreciación del mes de septiembre 2019 de bienes muebles y bienes inmuebles.

La depreciación de estas cuentas se lleva de acuerdo a los porcentajes que se encuentran en Las Políticas de Registro del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental. En cuanto a terrenos estos no se deprecian sino que tienen plusvalía y se actualizará su valor

6.- Estimaciones y Deterioros:

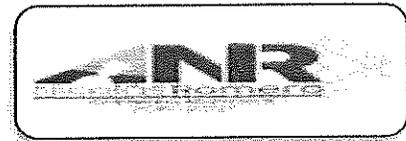
No aplica

7.- Otros Activos

SIN MOVIMIENTO

8.- Pasivo

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	NOTA
2111	SERV PERSONALES X PAGAR A CORTO PLAZO	712,435.88	La cuenta presenta una variación de \$712,435.88 por concepto de reintegro de nómina, registro de prestaciones de sindicalizados y registro de finiquitos
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,972,660.40	La variación por registro y pago de pasivos de meses anteriores
2113	CONTRATISTAS X OBRAS PUB POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,087,164.83	se pagaron pasivos del programa FISMDF-2019 y de ejercicios anteriores en cumplimiento de sentencias, la cuenta 2113-9-28-3 se realizaron reclasificaciones de cuentas



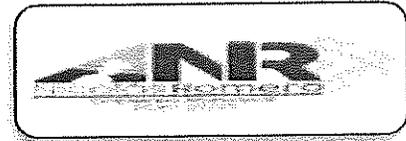
MUNICIPIO DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	NOTA
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,910,156.14	La variación se debe al registro de impuestos de I.S.R. del mes de septiembre, los cuales se pagaran el siguiente mes
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,846,314.44	Variación por pago de laudos laborales los cuales se realizan en parcialidades, registro de alumbrado y energía eléctrica y pago de becas a elementos de formación inicial (seguridad pública).
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	58,610,274.00	La variación en esta cuenta por se debe al pago correspondiente al mes de septiembre de I.S.S.E.M.Y.M., según convenio CN/009/2011 de fecha 16 de marzo del 2011.
2233	PRESTAMO DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	125,598,973.50	En este mes se realizaron los pagos de créditos correspondiente al mes de agosto y septiembre 2019.

II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 12,398,750.84	LOS RUBROS MAS SIGNIFICATIVOS POR SU RECAUDACION DURANTE ESTE PERIODO SON EL IMPUESTO PREDIAL CON UN MONTO DE \$2'197,925.00 QUE REPRESENTA EL 17.73%, SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES Y OTRAS OPERACIONES TRASLATIVAS DE DOMINIO DE INMUEBLES CON UN MONTO DE \$2'373,076.00 QUE REPRESENTA EL 19.14% Y POR EL PAGO DE DERECHOS DE ESTACIONAMIENTO EN LA VIA PÚBLICA Y DE SERVICIO PÚBLICO CON UN MONTO DE \$2'872,054.00 QUE REPRESENTA EL 23.16% ; SUMANDO ESTOS TRES RUBROS NOS ARROJA UN 60.03% DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DE GESTIÓN. DURANTE ESTE MES SE REALIZARON BONIFICACIONES POR TERCERA EDAD, PENSIONADOS, JUBILADOS, MULTAS, RECARGOS, ETC., POR UN IMPORTE DE \$2'647,735.00 DANDO UN IMPORTE NETO RECAUDADO EN LOS INGRESOS DE GESTIÓN DE \$9'751,015.84 DURANTE ESTE MES SE COBRO UN REINTEGRO POR ANTICIPO DE OBRA POR \$194,480.49 Y \$3,000.00 POR OTROS PRODUCTOS (EFECTIVO DEPOSITADO DE MAS) DE LA EMPRESA GRUPO INMOBILIARIO COMERCIAL BALLTA, SA DE CV.
4110-1	IMPUESTOS	\$ 7,319,825.00	
4112-1-2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 4,571,001.00	
4117-1-7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 2,569,981.00	
4119-1-9	OTROS IMPUESTOS	\$ 178,843.00	
4130-3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ -	
4131-3-1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ -	
4140-4	DERECHOS	\$ 4,330,053.00	
4141-4-1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 2,997,254.00	
4143-4-3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1,308,564.00	



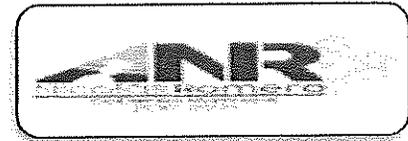
MUNICIPIO DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4144-4-4	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 24,235.00	
4150-5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 197,584.35	
4151-5-1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 7,040.00	
4159-5-9	OTROS PRODUCTOS Q/GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$ 190,544.35	
4160-6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 551,288.49	
4162-6-2	MULTAS	\$ 83,453.00	
4163-6-3	INDEMNIZACIONES	\$ 37,000.00	
4163-6-4	REINTEGROS	\$ 194,480.49	
4168-6-8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ 1,688.00	
4169-6-9	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 234,667.00	

b) GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Partidas presupuestales que registran un gasto superior al 10% del total programado

PARTIDA	CONCEPTO	NOTA
1000	SERVICIOS PERSONALES	Este capítulo tiene sobregiros en las partidas 1311,1312,1324 y 1522 por el pago correspondiente al primer periodo y pagos de laudos y finiquitos
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	Se generaron sobregiros en las partidas 2211,2541 y 2992 por compra de material para trabajos de mejora de diversas áreas de este H. Ayuntamiento para brindar un mejor servicio a la ciudadanía.
3000	SERVICIOS GENERALES	Sobregiro en la partida 3331,3511,3591,3993 por la contratación del servicio de sistema de seguridad ciudadana y emergencias vecinales, mantenimiento de algunas instalaciones del Ayuntamiento y el servicio de poda de arbolado urbano para dar atención a las peticiones de la ciudadanía, y exámenes de confianza a los elementos de seguridad pública se realizarán las reconducciones correspondientes.
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	Sobregiro en la partida 4411,4413,4431,4441 se brindo apoyo a los consejos de participación ciudadana y las escuelas, con el fin de atender necesidades de la ciudadanía.



MUNICIPIO DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

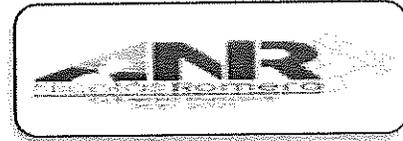
PARTIDA	CONCEPTO	NOTA
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	Variación en la partida 5111,5191,5192,5211,5221, 5671 y 5911 por adquisición de herramientas, bienes informáticos, mobiliario y equipos.
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	Se realizó un incremento en el presupuesto de egresos en la partida 6122 Obra Estatal o Municipal este incremento proviene de recursos propios Fondo de Participaciones.

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CTA	NOMBRE		MES ACTUAL	NOTA
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 251,853,292.78	\$ 245,296,158.82	Esta cuenta presenta variación por el reintegro de recursos no ejercidos del ejercicio 2018 del Programa Fortalecimiento Financiero de Inversión "D" 2018.

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CUENTA	IMPORTE ANTERIOR	MES ACTUAL	NOTA
Efectivo	\$ 10,090,369.92	\$ 11,186,029.59	La variación se debe al depósito de los ingresos de gestión de las cajas de predial debido a las ejecutorias de sentencias laborales
Efectivo en Bancos- Tesorería	\$ 149,208,064.55	\$ 159,021,637.67	Se depositó de los programas FORTAMUNDF-2019 y FISM-2019 la aportación del mes de septiembre. Los intereses generados de Banorte, Santander y Monex se registraron en el mes de octubre 2019. De participaciones se depositaron 10 millones 405 mil pesos. La cuenta 7704 de Santander tiene una retención de \$ 669,384.37 por orden jurídica del Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje, la cta. 9036 FORTAMUN- 2018 tiene una retención por \$644,822.22 por orden jurídica del Tribunal Estatal. La cuenta 9044 FISM-2018 tiene una retención de saldo por \$ 3,486,660.24 por orden jurídica del Tribunal Estatal, la cta. 9192 COPART. FORTASEG-2018 presenta una retención de saldo por \$ 636,942.81, la cuenta 3084 FORTAMUN-2018 presenta una retención por \$ 562,838.27 De la retención de saldo que presentan las cuentas, el Jurídico del Ayuntamiento está tramitando la liberación de estas. En la cta. 3549 de Mifel se refleja un cargo por concepto de corrección por desconexión de SPEI por un importe de \$9,343,171.18 el cual lo liberan el 01 de octubre, la cta- 3308 de Bancomer refleja un saldo en rojo, se retiró el saldo de la cuenta debido a que había orden jurídica de embargo de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, y los cheques se quedaron en tránsito
Total de Efectivo y Equivalente	\$ 159,298,434.47	\$ 170,207,667.26	



MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

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 NO APLICA

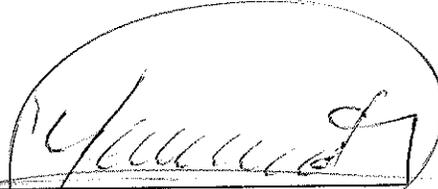
Presupuestarias

Cuentas de Ingresos: SE REALIZO LA AMPLIACIÓN EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR \$ 6,000,000.00 EN LA CUENTA DE FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES

Cuentas de Egresos: AMPLIACIÓN EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR UN IMPORTE DE \$6,000,000.00 EN LA PARTIDA 6122 OBRA ESTATAL O MUNICIPAL

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

TESORERO MUNICIPAL


LIC. MANUEL DE LA VEGA SUAREZ





MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-Introducción

El Municipio tiene como principal objetivo de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, así mismo dar cumplimiento de la ley de contabilidad y en general a sus estados financieros se orienten a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

2.- Panorama Económico

El Municipio depende en un noventa por ciento de las participaciones y aportaciones, estatales y federales por lo cual la mayor parte de las obras y acciones se realizan con dichos recursos por lo anterior la toma de decisiones dependen del techo financiero que asignen al municipio.

3.-Autorización e Historia:

a) **Fecha de creación del ente:** El 20 de junio de 1820 se instala el Ayuntamiento Monte Bajo que es el nombre que se le daba a nuestro municipio.

b) **Principales cambios en su estructura**

NINGUNO

4.- Organización y Objeto Social

a) **Objeto Social:** Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad y acercar los apoyos e infraestructura a la población mas vulnerable por el factor pobreza

b) **Principal Actividad:** Tiene como principal objetivo dotar de servicios públicos básicos a la comunidad, así como acercar los apoyos e infraestructura a los grupos vulnerables dentro del municipio.

c) **Ejercicio Fiscal: 2019**

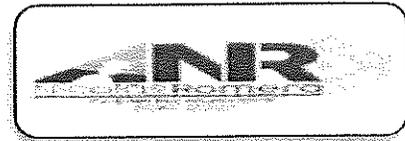
d) **Regimen Jurídico:** Administración Pública Municipal en general (persona moral sin fines de lucro)

e) **Consideraciones Fiscales del Ente:** Las contribuciones que esta obligado a pagar o retener son:

- 1.- Presentar la declaración y Pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios
- 2.- Presentar la declaración mensual de Impuesto sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- 3.- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles
- 4.- Presentar la declaración mensual del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.
- 5.- Dictamen anual del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal

f) Estructura Organizacional Basica

Para su funcionamiento el ayuntamiento cuenta con las dependencias que enumera La Ley Orgánica Municipal y el Reglamento Organico de la Administración Publica de Nicolás Romero, Presidencia Municipal, Regidores, Secretaria del Ayuntamiento, Dirección de Administración, Tesorería Municipal, Contraloría Municipal, Dirección Jurídica, Dirección de Planeación, Dirección de Educación, Dirección de Obras Públicas, Dirección de Desarrollo Urbano, Dirección de Fomento Agropecuario, Dirección de Movilidad, Dirección de Servicios Públicos, Dirección de Salud, Comisaría de Seguridad Pública, Dirección de Desarrollo Económico, Dirección de Bienestar Social, Dirección de Gobernación, Dirección de Turismo, Dirección de Medio Ambiente y Dirección de Cultura.



MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

g) Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:

Fideicomiso con Banco Monex por los dos créditos que se tiene el H. Ayuntamiento

5.- Base de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado el municipio durante un periodo determinado así mismo muestran los resultados del ejercicio presupuestal, la situación patrimonial de los mismos. El objetivo general de los Estados Financieros, es proporcionar información sobre la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos

a) Se aplica la normatividad emitida por el CONAC y La Ley General de Contabilidad Gubernamental

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.

Costo Histórico

c) Postulados Básicos:

Si se han observado los postulados básicos de Sustancia Económica, Ente Público, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Periodo Contable, Valuación, Dualidad Económica, Consistencia, Consolidación de la Información presupuestaria

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de acuerdo a la ley de contabilidad:

No aplica

6.- Políticas de Contabilidad Importantes:

a) **Actualización:** EN PROCESO Los activos están registrados a costo histórico y se está llevando a cabo la depuración de los mismos.

b) **Operaciones en moneda extranjera:** Se informa que este Municipio de Nicolás Romero no efectúa operaciones en moneda extranjera

c) **Método de valuación de Inventarios:** No aplica ya que no se producen bienes ni se comercializa

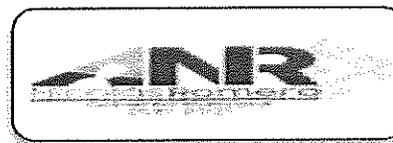
d) **Provisiones:** Provisiones de proveedores, por finiquitos y prestación de servicios, contratistas programa FISMD-2019

e) **Reservas:** No se tienen reservas

f) **Cambios en políticas contables y corrección de errores:** La Tesorería Municipal llevará a cabo las correcciones contables y afectaciones de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

g) **Depuración y cancelación de saldos:**

Se elabora de acuerdo al CONAC y Manual de Contabilidad Gubernamental, así como lineamientos del OSFEM.



MUNICIPIO DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

7.- Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación : Se llevo a cabo de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, capitulo VI Políticas de registro

BIENES	% ANUAL
Vehículos	10%
Equipo de cómputo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: De acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental

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

NO APLICA

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

NO APLICA

8.- Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Fideicomiso con Banco Monex por los dos creditos que se tiene el H. Ayuntamiento

9.- Reporte de la Recaudación

a) Presentar el análisis del comportamiento de la recaudación o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales. Así como la recaudación en el mediano plazo.

CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019
IMPUESTOS	\$ 80,295,216.68
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 573,071.88
DERECHOS	\$ 17,321,078.91
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 896,405.62
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 6,273,557.43
TOTAL	\$ 105,359,330.52



MUNICIPIO DE NICOLAS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	PORCENTAJE DE AVANCE
IMPUESTOS	\$ 80,295,216.68	\$ 93,005,208.82	86.33%
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 573,071.88	\$ 548,670.00	104.45%
DERECHOS	\$ 17,321,078.91	12,993,239.25	133.31%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 896,405.62	667,577.26	134.28%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 6,273,557.43	3,202,661.41	195.89%
PARTICIPACIONES	\$ 356,985,033.56	\$ 485,274,943.72	73.56%
APORTACIONES	\$ 311,268,001.14	\$ 412,312,494.43	75.49%
CONVENIOS	\$ 34,730.30	\$ 182,698.22	19.01%
OTROS INGRESOS	\$ 1,388,659.92	\$ 2,009,265.21	69.11%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ -	\$ 50,000,000.00	0.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	
TOTAL	775,035,755.44	1,060,196,758.32	73.10%

10.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda El municipio de Nicolás Romero cuenta con dos créditos otorgados por el Banco Interacciones en las administraciones 2006-2009 y 2009-2012 por un monto de:

1.- 68,000,000.00

2.-150,000,000.00 más una ampliación de 30,000,000.00 dando un total de \$ 180,000,000.00

11.-Calificaciones Otorgadas: El municipio deberá contar con dos calificaciones del crédito emitidas por agencias calificadoras autorizadas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV)

1.- HR RATINGS DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

2.- MOODY'S DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

Las cuales año con año han publicado la calificación crediticia con que cuenta este Municipio de Nicolás Romero, la cual se mantiene estable en ambas calificadoras

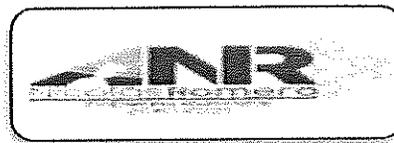
CALIFICADORA	\$68,000,000.00	\$180,000,000.00
HR RATINGS, S.A. DE C.V.	HR AA-(E)	HR BBB+(E)
MOODY'S DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	Ba1.mx	Ba3

HR AA-: Perspectiva Estable

HR BBB+ : Perspectiva Estable

Ba1: Estable

Ba3: Estable



MUNICIPIO DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Principales Políticas de Control Interno:

Proponer y Conducir la Política Financiera que otorgue viabilidad a los planes, programas, proyectos, obras, servicios y acciones del gobierno y la administración municipal.

13.- Información por Segmentos: No aplica

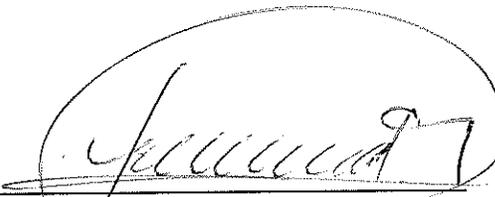
14.- Eventos Posteriores al Cierre: No aplica

15.- Partes Relacionadas: No aplica

16.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada

TESORERO MUNICIPAL



LIC. MANUEL DE LA VEGA-SUAREZ

