



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1111	EFFECTIVO	\$	5,310,260.10	El saldo que presenta esta cuenta se debe al deposito por 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	\$	163,875,720.79	Se realizo el deposito de: PARTICIPACIONES 16,325,952.74 I.S.R. 366,102.00 INCENTIVO DE GASOLINA 749,625.35 LIBERACIÓN DE REMANENTE 9,449,243.13 FEIEF 6,937,037.86 FORTAMUN-2020 21,122,810.33 FISM-2020 7,864,853.00 FEFOM-2020 26,969,955.57

De las siguientes cuentas la retención se realizo en la administración anterior: la cuenta 7704 EGRESOS presenta una retención de saldo por la cantidad de \$ 669,384.53 por orden jurídica del Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje, la cuenta 9192 COP.FORTASEG-2018 presenta una retención de saldo por \$637,395.73. Los intereses de las cuentas bancarias de BBVA Bancomer, Banorte, Accendo, Banco Azteca y Monex se registran en el mes de octubre

1114	INVERSIONES TEMPORALES	\$	30,629,847.36	El saldo corresponde a las inversiones realizadas en Bancomer.
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN.		\$4,502,060.14	El importe en esta cuenta es lo que nos retiene Banco Monex de las participaciones el 30% , como garantía para el pago de los créditos contraidos con Banorte fusión Interacciones.



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$18,914,588.10	El saldo de este cuenta corresponde a S.A.P.A.S.N.I.R. por \$ 16 millones 116 mil pesos por concepto de pago de convenio, cuotas y aportaciones de I.S.S.E.M.Y.M 2019 y 2020, así como prestamos para liquidación de adeudos urgentes del ejercicio 2019. La variación en este mes por \$80,606.31 se debe al pago de convenio de ISEMYM de SAPASNIR del mes de agosto y comprobación de gastos por pago de tenencias.
1131	ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y SERVICIOS	\$2,188,393.86	Variación por el registro de la compra de armamento para seguridad pública
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$ 79,233,327.04	El saldo por \$58,184,521.94 de este cuenta corresponde a administraciones anteriores, se esta evaluando para su cancelación. Se tiene \$8,971,852.96 por compra de cubrebocas, sanitizante y gel antibacterial para la población y desinfección de lugares publicos para atender la contingencia por la pandemia COVID-19 se tiene el almacén lamparas por un importe de \$10,440,000.00 de los cuales se hara la cancelación en cuanto se instalen.
1235	CONST EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$280,154,975.30	Los saldos anteriores serán cancelados a través del procedimiento correspondiente.
1236	CONST EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$27,935,767.33	El saldo de esta cuenta corresponde a obras de la administración 2016-2018. Los saldos serán cancelados a través del procedimiento correspondiente

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

SIN MOVIMIENTOS



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



1241	MOB Y EQUIPO DE ADMON.	\$16,638,396.67	Variación por \$103,771.86 por la adquisición de 1 ipad y 1 computadora para presidencia y compra de archiveros para servicios publicos.
1246	MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$45,296,123.39	Variación por \$18,635.40 por la adquisición de antena y powerbeam para la comisaría de seguridad pública.

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

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

Otros Activos

NO APLICA

Pasivo

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	NOTA
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	48,289,171.77	La variación por \$15,921,885.59 se debe al registro de serv. de recolección de basura de los meses enero a agosto 2020 ,poda de arbolado, compra de productos para elaboración de despensas, serv para procedimientos de ejecución fiscal, compra de uniformes y material de protección para seguridad publica programa FORTASEG-2020
2113	CONTRATISTAS X OBRAS PUB POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,217,861.73	SIN MOVIMIENTO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,253,470.98	La variación se debe al registro de impuestos de I.S.R. del mes de agosto y de las aportaciones ISSEMYM y retenciones de nómina los cuales se pagaran el siguiente mes
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,885,381.92	Variación por registro de finiquito y de pagos por retiro voluntario y laudos laborales



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



Pasivo

2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	13,268.20	Registro de depositos bancarios pendientes de identificar
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	53,041,245.00	Saldo por adeudo con el I.S.S.E.M.Y.M. de años anteriores, según convenio CN/009/2011 de fecha 16 de marzo del 2011.
2233	PRESTAMO DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	107,824,930.19	Variación por el pago de los créditos correspondiente al mes de septiembre 2020.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4100	INGRESOS DE GESTION	7,624,782.91	LOS RUBROS MAS SIGNIFICATIVOS POR SU RECAUDACION DURANTE ESTE PERIODO SON EL IMPUESTO PREDIAL CON UN MONTO DE \$2'221,178.00 QUE REPRESENTA EL 29.13%, SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES Y OTRAS OPERACIONES TRASLATIVAS DE DOMINIO DE INMUEBLES CON UN MONTO DE \$514,092.00 QUE REPRESENTA EL 6.74% Y SOBRE ANUNCIOS PUBLICITARIOS CON UN MONTO DE \$560,969.00 QUE REPRESENTA EL 7.36%; SUMANDO ESTOS TRES RUBROS NOS ARROJA EL 43.23% DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DE GESTION. DURANTE ESTE MES SE REALIZARON BONIFICACIONES POR TERCERA EDAD, PENSIONADOS, JUBILADOS, MULTAS, RECARGOS, MULTAS DE TRANSITO, ETC., POR UN IMPORTE DE \$2'539,074.00 DANDO UN IMPORTE NETO RECAUDADO EN LOS INGRESOS DE GESTION DE \$5'085,708.91
4110	IMPUESTOS	5,688,051.00	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	2,735,270.00	
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	2,391,812.00	
4119	OTROS IMPUESTOS	560,969.00	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	250,018.00	
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	250,018.00	
4140	DERECHOS	1,457,458.00	
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	276,954.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	966,535.00	



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 27,824.00	
4149	OTROS DERECHOS	\$ 186,145.00	
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	75,765.91	
4151-01-01	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 3,344.00	
4151-01-02	OTROS PRODUCTOS (INTERESES GANADOS).	\$ 72,421.91	
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	153,490.00	
4162	MULTAS	\$ 136,222.00	
4163	INDEMNIZACIONES	\$ -	
4164	REINTEGROS	\$ -	
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ 2,148.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 15,120.00	

**Gastos y Otras Pérdidas**

En el Estado de Actividades se refleja los movimientos: el capítulo 1000 Servicios personales refleja un saldo de \$ 308 millones debido al registro de indemnizaciones por laudo laborales y finiquitos, en el capítulo 2000 Materiales y Suministros se adquirieron artículos para protección y sanitización debido a la contingencia COVID-19, capítulo 3000 Servicios Generales las partidas arrendamiento de inmuebles, servicios informáticos, asesoría para recuperación de créditos fiscales, de armonización contable, alumbrado público y servicio de agua, así como servicio de recolección de residuos sólidos no peligrosos de enero a agosto 2020. en el capítulo 4000 Transferencias cooperaciones y ayudas las despendas para apoyo a la población por la contingencia COVID-19 y por el programa de becas bicentenario en modalidad ONLINE a los habitantes de este municipio



**H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020**



**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

CTA	NOMBRE	SALDO AL 31 JULIO	SALDO 31 AGOSTO	NOTA
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 280,806,819.99	\$ 273,246,102.81	Variación por el registro de un pago indebido por concepto de alumbrado público, registro del servicio de disposición final de residuos sólidos del ejercicio 2019, reintegro de economías y rendimientos a la Tesorería de la Federación del programa FISM 219, reclasificación por duplicidad de un ingreso ejerc. 2019

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

CUENTA	AGOSTO 2020	SEPTIEMBRE 2020
Efectivo en bancos-Tesorería	\$187,180,500.82	\$169,185,980.89
Inversiones Temporales	\$27,681,368.57	\$30,629,847.36
Fondos con Afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$4,500,866.04	\$4,502,060.14
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>\$219,362,735.43</b>	<b>\$204,317,888.39</b>

El Incremento del saldo en Bancos corresponde al depósito de los programas de FISM-2020,FORTAMUN-2020, I.S.R., FEIEF por 6 millones 937 mil pesos, FEFOM-2020 \$ 26 millones 970 mil pesos. En Inversiones temporales,el saldo corresponde a los intereses generados y las inversiones efectuadas en Bancomer, depósitos de fondos de terceros corresponde al 30% de Banco Monex se realizo el pago de créditos correspondiente al mes de septiembre 2020 y se libero el remanente por \$ 9 millones 449 mil pesos



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



CONCEPTO	AGOSTO 2020	SEPTIEMBRE 2020
Movimientos de partida que no afectan el efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$81,484,281.19	\$83,255,888.30
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en provisiones	\$135,986,117.94	\$119,626,796.04
Incremento en Inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$17,992,174.83	\$18,914,588.10
Partida extraordinarias	\$0.00	\$0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>858,715,847.91</b>
<b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>7,499,999.97</b>
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros ingresos Contables no Presupuestarios	7,499,999.97
<b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>40,000,000.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	40,000,000.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
<b>4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>826,215,847.88</b>



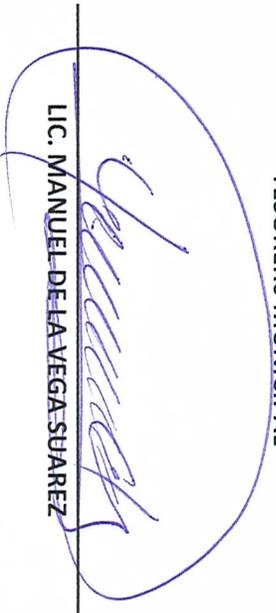
H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	832,044,034.09
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	184,669,635.01
MAQ. Y EQ. DE CONST.	18,269,710.93
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	10,440,000.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA	12,527,407.60
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	70,817,548.76
OTROS EGRESOS PRESUP	72,614,967.72
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	15,437,391.66
OTROS GASTOS (DEPRECIACION)	15,437,391.66
IGUALA	662,811,790.74

"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





H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



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

Bienes en concesión y en comodato NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

La diferencia entre las cuentas de ingresos y presupuestales se debe al adelanto de participaciones en 2019 se registra el importe menos la cantidad de \$7,499,999.97 correspondiente al descuento que nos realizan mensualmente; son 30 mensualidades.

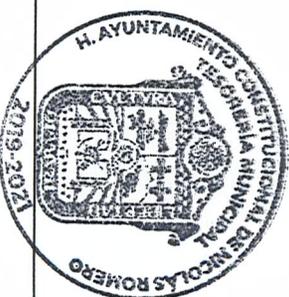
Cuentas de Egresos:

En el capítulo **1000 servicios personales** se sobregiraron diversas partidas debido a que en el proyecto de presupuesto no se considero el ejercicio presupuestario conforme a las obligaciones laborales adquiridas. En capítulo **3000** las partidas que tienen sobregiro son **3121** Gas para el crematorio municipal derivado de la pandemia COVID-19, **3131** Servicio de Agua por los descuentos que nos realizan por concepto de agua en bloque se tiene presupuesto pero en los siguiente meses, **3331** Servicios Informáticos aplicación para la ciudadanía en caso de emergencia (botón de pánico y botón violeta), y **3581** se contrato el servicio de disposición final de residuos sólidos para brindar un mejor servicio a la ciudadanía y **3591** Servicios de Fumigación por la poda de arboles. En el capítulo **4000** partida **4421** becas se sobregiro debido al programa de becas bicentenario en su modalidad online niveles de primaria, secundaria, preparatoria, licenciatura, maestría y posgrados para los habitantes de este municipio

"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





H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



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 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.

**Panorama Económico Y Financiero**

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

**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

**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:** 2020

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



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



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 Nicolas Romero, Presidencia Municipal, Regidores, Secretaría 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 Economico, Dirección de Bienestar Social, Dirección de Gobernación, Dirección de Turismo, Dirección de Medio Ambiente y Dirección de Cultura.

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

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

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros muestran los hechos con incidencia economica-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.

**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

**Políticas de Contabilidad Significativas**

a) **Actualización:** EN PROCESO Los activos estan registrados a costo historico y se esta llevando a cabo la depuración de los mismos.

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

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



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



d) Provisiones: Provisiones de proveedores, por finiquitos y prestación de servicios y saldos de administraciones anteriores.

e) Reservas: No se tienen reservas

f) Cambios en políticas contables y corrección de errores:

La Tesorería Municipal llevara 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.

Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación : Se llevo a cabo de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, capítulo 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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

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



**H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020**



**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 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020	PORCENTAJE DE AVANCE	PORCENTAJE POR RECAUDAR
CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020	PORCENTAJE DE AVANCE	PORCENTAJE POR RECAUDAR
IMPUESTOS	\$ 82,534,132.79	\$ 99,100,360.01	83.28%	0.17
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 3,697,351.00	\$ 10,000,000.00	36.97%	0.63
DERECHOS	\$ 15,988,843.00	\$ 20,324,863.91	78.67%	0.21
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,788,630.02	\$ 6,206,272.72	28.82%	0.71
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 2,200,656.00	\$ 7,079,709.92	31.08%	0.69
PARTICIPACIONES	\$ 390,752,260.63	\$ 492,064,672.93	79.41%	0.21
APORTACIONES	\$ 302,218,972.88	\$ 408,702,822.08	73.95%	0.26
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 16,901,951.27	\$ 17,577,322.67	96.16%	0.04
CONVENIOS	\$ -	\$ -	0.00%	1.00
OTROS INGRESOS	\$ 2,633,050.32	\$ -	0.00%	1.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 40,000,000.00	\$ 53,319,175.78	75.02%	0.25
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 858,715,847.91</b>	<b>\$ 1,114,375,200.02</b>	<b>77.06%</b>	<b>0.23</b>



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



**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 \$ 180,000000.00

**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

**Proceso de Mejora**

**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.

**Información por Segmentos**

NO APLICA



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2020



Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras u operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

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

"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

