



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1111	EFFECTIVO	\$	7,773,886.50	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 y a la apertura de fondos fijos para el ejercicio 2020.
1112	BANCOS/TESORERIA	\$	80,916,678.19	Se realizo el deposito de: PARTICIPACIONES 17,784,124.80 I.S.R. 457,667.00 FORTAMUN-2020 21,217,451.32 FSM-2020 7,864,853.00 FISE-2019 3,910,044.79 LIBERACIÓN REMANENTE 5,967,216.25 INCENTIVO DE GASOLINA 900,092.50
La cuenta 1121 INGRESOS presenta un saldo en rojo debido a que no se realizo el registro contable de ingresos los cuales se reflejarán en el mes de abril 2020. 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, la cta. 9036 FORTAMUN-2018 tiene una retención de saldo por \$645,278.72, la cta. 9044 FSM-2018 tiene una retención de saldo por \$3,489,128.60 y la cta. 3084 PARTICIPACIONES presenta retención de saldo por \$562,838.27. Los intereses de las cuentas bancarias de BBVA Bancomer,Banorte,Santander,Monex se registran en el mes de Abril				
1114	INVERSIONES TEMPORALES	\$	16,325,127.70	El saldo corresponde a las inversiones realizadas con Bancomer.
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN.		\$14,631,466.32	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 31 de Marzo de 2020



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

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$15,868,013.96	El saldo corresponde a S.A.P.A.S.N.I.R. por \$ 13 millones 852 pesos por concepto de pago de convenio y cuotas y aportaciones de I.S.S.E.M.Y.M 2019 y 2020 y prestamos para liquidación de adeudos urgentes del ejercicio 2019. La variación en este mes de 1 millón 153 mil es de SAPASNIR y gastos a comprobar de la dirección de admón
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$ 59,827,738.08	El saldo de este cuenta viene de administraciones anteriores, se esta evaluando para su cancelación
1235	CONST EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$280,154,975.30	La variación por \$3,355,722.89 se debe a la terminación de obras de programas FISM-2019. 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

1241	MOB. Y EQUIPO DE ADMON.	\$16,440,430.97	Variación por compra de chegador biometrico para el personal de la puerta violeta.
1246	MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$38,869,607.11	Variación por \$5,403,420.00 se debe a la adquisición de un topador frontal con ripper integrado mod. D6TXL para la Dirección de Obras Públicas.



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



La depreciación de estas cuentas se lleva de acuerdo a los porcentajes que se encuentran en Las Políticas de Registro del Manual Único 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	25,939,158.03	La variación por registro de la compra de un topador frontal para Obras Públicas y despensas para apoyo a la población por contingencia COVID-19 los cuales se liquidarán en varios pagos y el registro del arrendamiento de camiones para basura del mes marzo
2113	CONTRATISTAS X OBRAS PUB POR PAGAR A CORTO PLAZO	42,341,397.03	Variación por pago de pasivos de los programas FISMDF-2019, PAICE-2019, FISE-2019 y pasivo de PAGIM-2011 en cumplimiento de sentencia de Juicio administrativo 53/2017
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,471,137.08	La variación se debe al registro de impuestos de I.S.R. del mes de marzo 2020, los cuales se pagaran el siguiente mes
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,847,187.06	Variación por pago de laudos laborales de los cuales algunos se realizan en parcialidades.
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	55,311,855.00	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	116,962,873.96	Variación por el pago correspondiente al mes de febrero y marzo de los créditos contratados con Banorte.



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4100	INGRESOS DE GESTION	9,996,513.25	LOS RUBROS MAS SIGNIFICATIVOS POR SU RECAUDACION DURANTE ESTE PERIODO SON EL IMPUESTO PREDIAL CON UN MONTO DE \$2'888,4447.00 QUE REPRESENTA EL 29.19%, SOBRE ANUNCIOS PUBLICITARIOS CON UN MONTO DE \$1'659,808.00 QUE REPRESENTA EL 16.77% Y POR CONTRIBUCIONES DE MEJORAS PARA OBRA PUBLICA Y ACCIONES DE BENEFICIO SOCIAL CON UN MONTO DE \$865,000.00 QUE REPRESENTA EL 8.74%; SUMANDO ESTOS TRES RUBROS NOS ARROJA EL 54.70% DEL TOTAL DE LOS INGRESOS DE GESTION. DURANTE ESTE MES SE REALIZARON BONIFICACIONES POR TERCERA EDAD, PENSIONADOS, JUBILADOS, MULTAS, RECARGOS, ETC., POR UN IMPORTE DE \$402,698.00 DANDO UN IMPORTE NETO RECAUDADO EN LOS INGRESOS DE GESTION DE \$9'493,815.25
4110	IMPUESTOS	5,438,458.00	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 3,435,589.00	
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 343,061.00	
4119	OTROS IMPUESTOS	\$ 1,659,808.00	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	865,000.00	
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 865,000.00	
4140	DERECHOS	2,984,890.00	
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 889,280.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1,188,059.00	
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 28,770.00	
4149	OTROS DERECHOS	\$ 878,781.00	
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	62,911.25	
4151-01-01	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 1,848.00	



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4151-01-02	OTROS PRODUCTOS (INTERESES GANADOS)	\$ 61,063.25	
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	545,254.00	
4162	MULTAS	\$ 336,324.00	
4163	INDEMNIZACIONES	\$ 24,000.00	
4164	REINTEGROS	\$ -	
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ 434.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 184,496.00	

Gastos y Otras Pérdidas

En el Estado de Actividades se refleja los movimientos: el capítulo 1000 Servicios personal refleja un saldo de 42 millones 500 mil pesos debido al registro de indemnizaciones por faudo laborales y en el capítulo 3000 Servicios Generales las partidas 3331,3581,3591 por contratación de servicio de seguridad ciudadana y emergencias vecinales,disposición de residuos sólidos y servicio de poda no se tenía contemplado el gastos en la partida 4411 por despensas a la población debido a la contingencia COVID-19.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

CTA	NOMBRE	SALDO AL 31 DIC. 2019	SALDO ENERO 2020	NOTA
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 286,836,378.73	\$ 280,806,819.99	Variación de \$ 6,029,558.74 por registro de reintegro de economías del programa FASP-2019,registro de gastos del ejercicio 2019,por concepto de disposición de residuos sólidos de los meses de julio a noviembre 2019 y término de obras del programa FISM-2019



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CUENTA	FEBRERO 2020	MARZO 2020
Efectivo en bancos-Tesorería	\$90,187,834.38	\$81,690,564.69
Inversiones Temporales	\$11,177,002.17	\$16,325,127.70
Fondos con Afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$12,937,514.92	\$14,631,466.32
Total de efectivo y equivalentes	\$114,302,351.47	\$112,647,158.71

En Bancos el saldo corresponde a los programas de FISM-2020 y FORTAMUN-2020 así como de participaciones y programas de ejercicios anteriores, el saldo respecto al mes anterior es menor debido al pago de pasivo de programas FISM-2019 y FORTAMUN-2019, 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 para el pago de créditos

CONCEPTO	FEBRERO 2020	MARZO 2020
Movimientos de partida que no afectan el efectivo		
Depreciación	\$71,116,223.14	\$72,788,465.69
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en provisiones	129,188,094.29	123,029,847.13
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	14,684,449.31	15,900,778.14
Partida extraordinarias	\$0.00	\$0.00



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



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	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	301,511,415.97
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	2,499,999.99
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	2,499,999.99
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)	304,011,415.96

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	413,800,843.99
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
MAQ. Y EQ. DE CONST.	201,395,795.58
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	14,453,993.57
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA	4,379,011.22
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	45,174,221.61
OTROS EGRESOS PRESUP	137,388,569.18
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	4,969,969.05
OTROS GASTOS (DEPRECIACION)	4,969,969.05
IGUAL A	217,375,017.46



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



"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 31 de Marzo 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 \$2,499,999.99 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 3331 Y 3581 debido a que se contrato nuevamente el servicio de sistema de seguridad ciudadana y emergencias vecinales y el servicio de disposición final de residuos solidos para brindar un mejor servicio a la ciudadanía el capítulo 4000 tiene sobregiro en la partida 4411 debido a las despendas que se otorgaron a la ciudadanía por la Contingencia COVID-19

"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 31 de Marzo 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 basicos 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
- 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



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



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, 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 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 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

d) **Provisiones:** Provisiones de proveedores, por finiquitos y prestación de servicios, contratistas ejercicio 2019 programa FISMDF-2019, PAICE-2019 y PAD-2019

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



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2020



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 31 de Marzo 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 31 DE MARZO 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2020	PORCENTAJE DE AVANCE	PORCENTAJE POR RECAUDAR
CONCEPTO				
IMPUESTOS	\$ 55,398,081.00	\$ 56,460,137.98	98.12%	0.02
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 1,862,310.00	\$ 6,666,666.00	27.93%	0.72
DERECHOS	\$ 8,739,786.00	\$ 9,373,017.91	93.24%	0.07
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 319,719.37	\$ 3,033,462.79	10.54%	0.89
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,008,990.00	\$ 4,736,516.51	21.30%	0.79
TOTAL	\$ 67,328,886.37	\$ 613,308,422.18	49.16%	0.51

CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 31 DE MARZO 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2020	PORCENTAJE DE AVANCE	PORCENTAJE POR RECAUDAR
IMPUESTOS	\$ 55,398,081.00	\$ 56,460,137.98	98.12%	0.02
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 1,862,310.00	\$ 6,666,666.00	27.93%	0.72
DERECHOS	\$ 8,739,786.00	\$ 9,373,017.91	93.24%	0.07
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 319,719.37	\$ 3,033,462.79	10.54%	0.89
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,008,990.00	\$ 4,736,516.51	21.30%	0.79
PARTICIPACIONES	128,011,855.39	247,838,583.04	51.65%	0.48
APORTACIONES	100,479,813.96	216,827,223.70	46.34%	0.54
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	5,678,550.05	15,053,638.47	37.72%	0.62
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00%	1.00
OTROS INGRESOS	12,310.20	0.00	0.00%	1.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	53,319,175.78	0.00%	1.00
TOTAL	301,511,415.97	613,308,422.18	49.16%	0.51



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 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 debera 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 31 de Marzo de 2020



Eventos Posteriores al Cierre

Se realizó el registro de una factura del ejercicio 2019 por concepto de Disposición de Residuos Sólidos afectando a resultado del ejercicio 2019

Partes Relacionadas (18)

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

