



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
 Notas a los Estados Financieros  
 Periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



A) Notas de Desglose

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111	EFFECTIVO	3,338,365.17	El saldo de esta cuenta se debe al cobro de impuestos en las cajas de predial correspondiente a los días de marzo y que se depositaran en los primeros días de marzo.
	PARTICIPACIONES	\$17,755,584.10	
	I.S.R.	\$222,947.00	
	INCENTIVO FEDERAL POR VENTA FINAL DE GASOLINA	\$747,501.98	
	FISM-2021	\$7,748,805.90	
	FORTAMUN-2021	\$20,786,475.67	

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, se libero la cuenta 9192 COP.FORTASEG-2018 por \$637,395.73, la cuenta 3402 ingresos presenta un cargo por orden jurídica EXP1547-2003 del Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje del Estado de México. Los intereses de las cuentas bancarias de BBVA Bancomer, Banorte, Accendo, Banco Azteca y Monex se registran en el mes de abril. En marzo se paga el total de pasivos de programas 2020. En este mes se realizo el depósito por la liberación del remanente por el pago de créditos de febrero y marzo de los cuales se realizo se registro dos veces el mes de febrero por lo que se realizara la poliza por el complemento.

1114	INVERSIONES TEMPORALES	24,902.46	Variación por retiro de inversión de Bancomer
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN.	7,021,758.65	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 contraídos con Banorte fusión Interacciones. Se realizo el pago de crédito de los meses de febrero y marzo. Por error involuntario se registro la liberación de remanente de los meses de febrero y marzo con el mismo importe se hara el complemento en el mes de abril.

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

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	21,542,768.96	El saldo principalmente corresponde a S.A.P.A.S.N.I.R. por \$ 17 millones 521 pesos por concepto de pago de convenio y cuotas y aportaciones de I.S.S.S.E.M.Y.MI de 2021, 2020 y años anteriores así como prestamos para liquidación de adeudos urgentes de dicho organismo, se tiene registrado como deudor al C. Octavio Terrazas Morales por un importe de \$852,021.87 por el robo de la nómina correspondiente a la primer quincena de junio 2019 de este H. Ayuntamiento carpeta de investigación TLA/TLA/TLA/100/171774/19/06 del cual se esta realizando el procedimiento correspondiente para su cancelación.
------	--	---------------	--



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	268,833.88	Se realizo la aplicación por el importe de \$12959.31 que se tenía con el I.S.S.E.M.Y.M. en la factura del mes de marzo
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	71,157,419.18	En el mes de enero se presenta una variación \$ 1,385,656.42 por compra de tintas y toner para las diferentes dependencias del ayuntamiento y en febrero \$524,532.92 por compra de cajas de papel carta y oficio para las diferentes dependencias.
1235	CONST EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	372,172,777.09	Del saldo que representa esta cuenta \$229,937,504.56 que serán cancelados a través del procedimiento correspondiente y de esta administración se tiene un importe de 144 millones de los cuales se hara la cancelación en cuanto se concluyan las obras y se tengan las actas de terminación de obra. En este ejercicio se tiene registrado \$ 2,237,426.22 por terminación de obras del programa FSM-2020 Y FEFOM-2020
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 anteriores serán cancelados a través del procedimiento correspondiente

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

NO APLICA

Inversiones Financieras (7)

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

1241	MOB Y EQUIPO DE ADMON.	17,009,256.67	sin movimientos
1242	MOB Y EQUIPO REC Y RECREATIVO	1,797,806.79	
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	76,556,737.89	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	11,794,554.50	
1246	MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	45,349,436.99	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	1,531,080.00	

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 (10)

NO APLICA



H. AVUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



Pasivo

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	NOTA
2111	SERV PERSONALES X PAGAR A CORTO PLAZO	2,152,477.04	Saldo por concepto de reintegro de nómina, finiquitos y cláusula sindicales pendientes de pago
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	38,190,657.30	La variación con respecto al mes anterior se debe al pago de pasivos 2020. Del saldo de esta cuenta 14 millones corresponden a administraciones anteriores, que se tienen en proceso de evaluación y depuración
2113	CONTRATISTAS X OBRAS PUB POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,726,882.69	La disminución de saldo en esta cuenta se debe al pago total de pasivos de los programas FISMDIF-2020, PAICE-2020, FEFOM-2020.
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,173,229.35	La variación se debe al registro de impuestos de I.S.R. del mes de marzo, los cuales se pagaran en abril 2021
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,565,656.02	Esta cuenta refleja el importe de laudos laborales de los cuales algunos se realizan en parcialidades, la variación se debe a estos pagos y al descuento por adelanto de participaciones al gobierno del Estado de México
2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	17,777,780.00	Se contrato de un crédito quinquenario en el mes de octubre por \$40,000,000.00 con Banorte S.A. número de crédito 086019177 el cual se empezó a pagar en noviembre 2020. Se realizo el pago del mes de febrero y marzo
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	1,205,224.48	Saldo por depósito de contribuyentes que no acuden a que se les facturen sus recibos de ingresos y los cuales se esta trabajando con las areas que generan ingresos para su identificación
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	49,742,826.00	El importe de esta cuenta se debe al 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, en este mes se realizo un pago por \$378,435.00
2233	PRESTAMO DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	98,048,806.55	Se tienen contratados dos créditos con Banorte fusión Interacciones, se registro el pago correspondiente a los meses de febrero y marzo.

II. Notas al Estado de Actividades

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4100	INGRESOS DE GESTION	\$ 16,617,422.20	
4110	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 12,580,441.00	
4112	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 4,638,797.00	
4117	OTROS IMPUESTOS	\$ 431,719.00	
4119	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 2,440,746.00	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 77,096.00	
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 77,096.00	



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4140	DERECHOS	\$ 3,756,919.00	
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 1,158,068.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,711,495.00	
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 59,788.00	
4149	OTROS DERECHOS	\$ 827,568.00	
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 127,260.20	
4151-01-01	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 2,200.00	
4151-01-02	OTROS PRODUCTOS (INTERESES GANADOS)	\$ 125,060.20	
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 75,706.00	
4162	MULTAS	\$ 73,217.00	
4163	INDENIZACIONES	\$ -	
4164	REINTEGROS	\$ -	
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ 289.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 2,200.00	
<p><b>Ingresos de Gestión</b> En este mes en el impuesto predial, anuncios publicitarios y contribuciones para obra pública reflejan un 49% de los ingresos de gestión</p> <p><b>Gastos y Otras Pérdidas</b> En el capítulo 1000 servicios personales se presenta un mayor gasto debido al pago de prima vacacional y quinquenal, capítulo 4000 la partida 4391 refleja un saldo 11 millones 433 mil pesos debido a bonificaciones a las personas de la tercera edad jubilados y pensionados</p>			

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

CTA	NOMBRE	SALDO AL 28 DE FEBRERO	SALDO AL 31 MARZO	NOTA
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	357,571,812.68	354,109,719.69	Se afectó esta cuenta por la devolución del cobro de alumbrado público a Electrica y Tiendas Super precio del ejercicio 2016 y Registro por servicio de disposición de residuos sólidos del ejercicio 2020.



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
 Notas a los Estados Financieros  
 Período del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CUENTA	ENERO 2021	FEBRERO 2021
Efectivo en bancos-Tesorería	\$112,139,762.21	\$118,866,677.01
Inversiones Temporales	\$19,934,341.34	\$22,486,187.95
Fondos con Atección específica	\$0.00	\$0.00
Depositos de fondos de terceros y c	\$11,007,494.82	\$11,255,564.89
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>\$143,081,598.37</b>	<b>\$152,608,429.85</b>

En Bancos se pago el total de pasivos de programas de FISM-2020, PAICE-2020, FORTAMUN-2020, depósitos de fondos de terceros corresponde al 30% de Banco Monex para el pago de créditos por error involuntario se registro el depósito del remanente de febrero dos veces en lugar de marzo se hara la corrección en abril.

CONCEPTO	FEBRERO 2021	MARZO 2021
Movimientos de partida que no afectan el efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$92,270,245.48	\$94,111,214.14
Amortización		
Incremento en provisiones	\$196,149,431.30	\$123,791,906.88
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	\$20,428,719.52	\$21,542,768.96
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 (3)</b>	<b>285,076,100.91</b>
<b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (4)</b>	<b>2,499,999.99</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	2,499,999.99
<b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (5)</b>	<b>-</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
<b>4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)</b>	<b>287,576,100.90</b>



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	485,449,526.90
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	293,737,518.25
MOB. Y EQ. DE ADMON	752,376.00
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA	18,343,189.84
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	110,004,718.80
OTROS EGRESOS PRESUP	164,637,233.61
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	5,522,905.98
OTROS GASTOS (DEPRECIACION)	5,522,905.98
IGUAL A	197,234,914.63

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

LIC. MANUEL DE LA VEGA-SUAREZ  
TESORERO MUNICIPAL





H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Período del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

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 presupuestales y contables se debe a que se obtuvo un ingreso por Adelanto de Participaciones por la cantidad de \$25,000,000.00 los cuales se registraron en su momento solo en cuentas presupuestales es decir 8120 Ley de Ingresos por Ejecutar contra 8150 Ley de Ingresos Recaudada y a partir del mes de abril 2019 de la cantidad que nos asignan de Participaciones Federales se registra el total a las cuentas patrimoniales es decir a la 4200 Ingresos por Participaciones y Aportaciones y a las cuentas presupuestales 8120 y 8150 se registra el importe menos la cantidad de \$833,333.33 al mes de marzo se tiene un importe de \$2,499,999.99 correspondiente al descuento que nos realizan; las cuales serán de 30 mensualidades.

Cuentas de Egresos:

La diferencia en las cuentas de egresos presupuestales y contables se debe a que en el capítulo 1000 servicios personales 1441 seguros y fianzas para los elementos de seguridad pública., 3000 servicios generales se realizaron registros de compromisos para el ejercicio 2021 por concepto de arrendamiento de vehículos y de bienes informáticos, servicios de consultoría, servicio de rep y mantenimiento de maquinaria, servicio de lavandería, limpieza e higiene y proyectos para la prestación de servicios, en el capítulo 4000 en la partida 4421 becas se realizó el compromiso anual por las becas bicentenario

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

LIC. MANUEL DE LA VEGA SUAREZ  
TESORERO MUNICIPAL





C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

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(5)

El Municipio dependía en un noventa por ciento de las participaciones y aportaciones, estatales y federales, se logro disminuir un 7% más, 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 (6)

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 (7)

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: 2021

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 Pública de Nicolás 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 Económico, 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 créditos que se tiene el H. Ayuntamiento





Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

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.

**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, Período Contable, Valuación, Dualidad Económica, Consistencia, Consolidación de la Información presupuestaria

**Políticas de Contabilidad Significativas (9)**

- 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, acreedores por finiquitos y prestación de servicios, contratistas programa FISMDF-2020, PAICE-2020 y FEFOM-2020
- 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 (10)
- 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%



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLÁS ROMERO No. 098  
 Notas a los Estados Financieros  
 Período del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



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

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 28 DE FEBRERO 2021	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2021	PORCENTAJE DE AVANCE
IMPUESTOS	\$ 57,797,457.00	\$ 64,346,671.98	89.82%
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 1,400,902.00	\$ 1,279,998.00	109.45%
DERECHOS	\$ 8,966,719.00	\$ 11,421,661.38	78.51%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 291,771.11	\$ 2,934,002.56	9.94%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 241,867.13	\$ 1,845,002.51	13.11%
TOTAL	\$ 68,698,716.24	\$ 68,698,716.24	68.69%

CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 28 DE FEBRERO 2021	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2021	PORCENTAJE DE AVANCE
IMPUESTOS	\$ 57,797,457.00	\$ 64,346,671.98	89.82%
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 1,400,902.00	\$ 1,279,998.00	109.45%
DERECHOS	\$ 8,966,719.00	\$ 11,421,661.38	78.51%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 291,771.11	\$ 2,934,002.56	9.94%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 241,867.13	\$ 1,845,002.51	13.11%
PARTICIPACIONES	\$ 116,860,295.24	\$ 255,650,436.33	45.71%
APORTACIONES	\$ 99,406,085.37	\$ 239,092,554.70	41.58%
CONVENIOS	\$ -	\$ -	0.00%
OTROS INGRESOS	\$ -	\$ -	0.00%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 258,238.00	\$ -	0.00%
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -	\$ 1,984,285.41	0.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 0.00	\$ 40,000,000.00	0.00%
TOTAL	\$ 285,223,334.85	\$ 618,554,612.87	46.11%



**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)**

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 ( del cual al 28 de febrero se tiene un saldo por pagar de \$17,935,777.97)
- 2.-150,000,000.00 más una ampliación de 30,000,000.00 dando un total de \$ 180,000000.00 (por pagar al 28 de febrero 2021 \$80,113,028.58)
3. Credito quirografario otorgado por el Banco Banorte en agosto 2020 por un monto de: \$40,000,000.00 del cual se tiene pendiente de pago \$17,777,780.00 al 28 de febrero 2021

**Calificaciones Otorgadas a los credito de largo plazo:**

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 (15)**

**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 (16)**

NO APLICA

**Eventos Posteriores al Cierre (17)**

NO APLICA

**Partes Relacionadas (18)**

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



H. AYUNTAMIENTO DE NICOLAS ROMERO No. 098  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021



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"

LIC. MANUEL DE LA VEGA SUAREZ  
TESORERO MUNICIPAL

