



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



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1111	EFFECTIVO	\$	8,438,951.21	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 saldos de fondosijos.
1112	BANCOS/TESORERIA	\$	112,453,757.51	Se realizo el deposito de: PARTICIPACIONES 8,140,863.46 I.S.R. 11,021,238.00 INCENTIVO DE GASOLINA 740,829.38 I.S.R. ENAJENACIÓN BIENES INMUEBLES MAYO Y JUNIO 985,261.37 LIBERACIÓN DE REMANENTE 22,233,051.52 FORTAMUN-2020 21,145,902.46 FISM-2020 7,864,853.00

Las cuentas de Bancomer 1121 INGRESOS Y 7036 INFRACCIONES presentan un saldo en rojo debido a que no se realizo el registro contable de ingresos de los pagos en linea realizado por los contribuyentes de los cuales el pago, recibo y registro se realizara posteriormente. 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 julio



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



1114	INVERSIONES TEMPORALES	\$	34,156,096.19	El saldo corresponde a las inversiones realizadas en Bancomer.
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN.		\$4,477,947.28	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 créditos del mes de mayo y junio.

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

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$17,805,461.62	El saldo de este cuenta corresponde a S.A.P.A.S.N.I.R. por \$ 14 millones 996 mil pesos por concepto de pago de convenio y 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 \$1,050,089.08 se debe al pago de ISSEMVM de SAPASNIR del mes de mayo. Se incremento también po el registro del subsidio al empleo por el pago de nómina así como gastos a comprobar para regularización del parque vehicular
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		\$0.00	La variación se debe a que se aplico el importe que se tenia en esta cuenta por \$728,217.48 para el pago de I.S.S.E.M.Y.M. del mes de junio.
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$	76,656,173.60	El saldo por \$58,184,521.94 de este cuenta corresponde a administraciones anteriores, se esta evaluando para su cancelación. En este mes la variación por \$11,608,435.52 se debe a la 1,000 lamparas led suburbanas para diferentes calles de este municipio por \$5,220,000.00 y \$ 6,388,435.52 por compra de sanitizante, gel antibacterial y cubrebocas para atender la contingencia por la pandemia COVID-19.



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



1235	CONST EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$280,154,975.30	Los saldos anteriores serán cancelados a traves 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 traves del procedimiento correspondiente

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

SIN MOVIMIENTOS

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



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



Pasivo

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE	NOTA
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	34,474,371.70	La variacion por registro de renta de equipo para eventos,servicios del sistema de contabilidad,renta de multifuncionales, sistema de seguridad ciudadana,suministro de gas para el velatorio municipal y servicios funerarios para apoyo por contingencia
2113	CONTRATISTAS X OBRAS PUB POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,217,861.73	Variación por pago de pasivos de los programas FISMDF-2019 construcción de comedor comunitario en fracc. Cumbres del Sol, de RP Trabajos de adecuación del carril reversible y por reclasificación de la póliza de egresos 85 del 24 de enero 2020 que erroneamente se habia registrado en anticipo a contratistas.
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,652,080.00	La variación se debe al registro de impuestos de I.S.R. Y aportaciones de ISSEMYM del mes de junio 2020 los cuales se pagaran el siguiente mes
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,758,055.82	Variación por pago de laudos laborales,participaciones al DIF y de anticipo de participaciones.
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	54,176,550.00	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	112,458,427.04	Variación por el pago de los creditos correspondiente al mes de mayo y junio 2020.

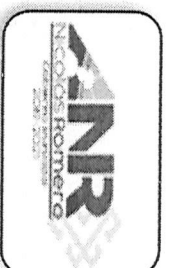
II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4100	INGRESOS DE GESTION	6,428,972.02	
4110	IMPUESTOS	3,216,760.00	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 1,902,272.00	



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



CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 963,145.00
4119	OTROS IMPUESTOS	\$ 351,343.00
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	522,973.00
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	\$ 522,973.00
4140	DERECHOS	2,185,746.00
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 789,359.00
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 845,651.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$ 16,961.00
4149	OTROS DERECHOS	\$ 533,775.00
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	276,050.02
4151-01-01	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 3,960.00
4151-01-02	OTROS PRODUCTOS (INTERESES GANADOS)	\$ 272,090.02
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	227,443.00
4162	MULTAS	\$ 227,443.00
4163	INDEMNIZACIONES	\$ -
4164	REINTEGROS	\$ -
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ -
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ -

LOS RUBROS MAS SIGNIFICATIVOS POR SU RECAUDACION DURANTE ESTE PERIODO SON EL IMPUESTO PREDIAL CON UN MONTO DE \$1'305,762.00 QUE REPRESENTA EL 20.31%, SOBRE ADQUISICION DE INMUEBLES Y OTRAS OPERACIONES TRASLATIVAS DE DOMINIO DE INMUEBLES CON UN MONTO DE \$596,510.00 QUE REPRESENTA EL 9.28% Y POR SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO EN LA VIA PUBLICA Y DE SERVICIO PUBLICO CON UN MONTO DE \$770,959.00 QUE REPRESENTA EL 11.99%; SUMANDO ESTOS TRES RUBROS NOS ARROJA EL 41.58% 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 \$1'151,497.00 DANDO UN IMPORTE NETO RECAUDADO EN LOS INGRESOS DE GESTION DE \$5'277,475.02



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



Gastos y Otras Pérdidas

En el Estado de Actividades se refleja los movimientos: el capítulo 1000 Servicios personales refleja un saldo de \$ 176 millones 21 mil pesos 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; en el capítulo 4000 Transferencias en este mes se registro la carga fiscal y subsidio al sistema municipal DIF así como en cooperaciones y ayudas las despensas para apoyo a la población por la contingencia COVID-19

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

CTA	NOMBRE	SALDO AL 31 MAYO	SALDO 30 JUNIO	NOTA
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 280,806,819.99	\$ 280,806,819.98	En este mes no hubo movimientos en esta cuenta

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CUENTA	MAYO 2020	JUNIO 2020
Efectivo en bancos- Tesorería	\$109,818,295.89	\$120,892,708.72
Inversiones Temporales	\$17,717,223.54	\$34,156,096.19
Fondos con Afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$23,249,674.52	\$4,477,947.28
Total de efectivo y equivalentes	\$150,785,193.95	\$159,526,752.19

El Incremento del saldo en Bancos corresponde al depósito de los programas de FSM-2020, FORTAMUN-2020, I.S.R. y la liberación de remanente por el pago de créditos correspondiente a los meses de mayo y junio 2020. 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 realizó el pago de créditos correspondiente al mes de mayo y junio 2020 y se libero el remanente



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



CONCEPTO	MAYO 2020	JUNIO 2020
Movimientos de partida que no afectan el efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$76,223,735.94	\$77,941,735.15
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en provisiones	\$89,521,524.45	\$96,099,740.95
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	\$17,605,810.19	\$17,805,461.62
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	
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	569,279,639.22
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios	4,999,999.98
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	4,999,999.98
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)	574,279,639.20




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



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	631,548,139.52
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	236,829,529.98
MAQ. Y EQ. DE CONST.	17,400,398.83
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	10,440,000.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA	8,883,458.14
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	68,021,406.95
OTROS EGRESOS PRESUP	132,084,266.06
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	10,123,238.51
OTROS GASTOS (DEPRECIACION)	10,123,238.51
IGUAL A	404,841,848.05

"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 Junio 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 \$4,999,999.98 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, Capítulo 2000 sobregiro en la partida 2541 Materiales Accesorios y Suministros Medicos por la compra de material para atender la contingencia COVID-19. En capítulo 3000 las partidas que tienen sobregiro son 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 emergencias (botón de pánico y botón vicieta), 3571 se hizo el compromiso por el mantenimiento de maquinas road zippers y 3581 se contrato el servicio de disposición final de residuos solidos para brindar un mejor servicio a la ciudadanía y 3591 Servicios de Fumigación por la poda de arboles, el capítulo 4000 tiene sobregiro en la partida 4411 debido a las despensas que se otorgaron a la ciudadanía por la Contingencia COVID-19, en la partida 9511 gastos por coberturas en tasas de interes se tiene presupuesto pero en los meses subsecuentes, 9912 se pago una estimación del programa FISM-2018 que no estaba contemplada ya que la cuenta estaba bloqueada.

"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 Junio 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 orientan 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 30 de Junio 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, 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.

e) Postulados Básicos:

Si se han observado los postulados básicos de Sustancia Economica, Ente Publico, 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 PAD-2019 y saldos de administraciones anteriores
- e) **Reservas:** No se tienen reservas
- f) **Cambios en políticas contables y corrección de errores:**



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



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

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.



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

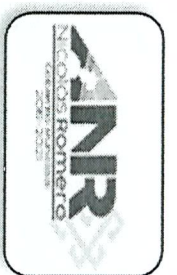


CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 30 DE JUNIO 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2020
IMPUESTOS	\$ 65,864,569.79	\$ 56,460,137.98
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 3,296,173.00	\$ 6,666,666.00
DERECHOS	\$ 12,423,782.00	\$ 9,373,017.91
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 988,503.67	\$ 3,033,462.79
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,658,730.00	\$ -
TOTAL	\$ 84,231,758.46	

CONCEPTO	IMPORTE RECAUDADO AL 30 DE JUNIO 2020	IMPORTE PRESUPUESTADO AL 30 DE JUNIO 2020	PORCENTAJE DE AVANCE	PORCENTAJE POR RECAUDAR
IMPUESTOS	\$ 65,864,569.79	\$ 56,460,137.98	116.66%	-0.17
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 3,296,173.00	\$ 6,666,666.00	49.44%	0.51
DERECHOS	\$ 12,423,782.00	\$ 9,373,017.91	132.55%	-0.33
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 988,503.67	\$ 3,033,462.79	32.59%	0.67
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,658,730.00	\$ 4,736,516.51	35.02%	0.65
PARTICIPACIONES	\$ 264,952,421.12	\$ 247,838,583.04	106.91%	-0.07
APORTACIONES	\$ 201,739,158.92	\$ 216,827,223.70	93.04%	0.07
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 16,758,548.22	\$ 15,053,638.47	111.33%	-0.11
CONVENIOS	\$ -	\$ -	0.00%	1.00
OTROS INGRESOS	\$ 1,597,752.50	\$ -	0.00%	1.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ -	\$ 53,319,175.78	0.00%	1.00
TOTAL	\$ 569,279,639.22	\$ 613,308,422.18	92.82%	0.07



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

Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA



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



Partes Relacionadas (18)

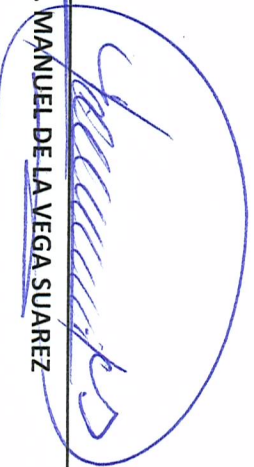
No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras u operativas

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

