

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

Los fondos fijos entregados al 30 de junio del 2021 son los siguientes:

Cuenta contable	Concepto	Saldo
1.1.1.1.1.02	D.I.F. MPAL.	\$ 10,000.00
1.1.1.1.1.03	TESORERIA (SARA OSEGUERA)	\$ 30,000.00
	Suma	\$ 40,000.00
1.1.1.2.1.010.002	CTA 110941476 PARTICIPACIONES II	\$ 8,958.11
1.1.1.2.1.011.001	CTA. 08110615522 REC..PROP.	\$ 32,164.64
1.1.1.2.1.011.034	CTA 0336727327 DEV.ISR	\$ 691,046.62
1.1.1.2.1.011.046	CTA 01094853961 FONDO IV	\$ 36,040.25
1.1.1.2.1.011.047	CTA 01094845621 FONDO III	\$ 57.31
1.1.1.2.1.011.048	CTA 1119933337 FONDO IV II 2020	\$ 19,413.78
1.1.1.2.1.011.049	CTA 1135873077 FONDO IV 2021	\$ 30,185.73
1.1.1.2.1.011.050	CTA 1135743796 FONDO III 2021	\$ 147,693.38
1.1.1.2.1.013.003	CTA. 31981228 FONDO III 2021	\$ 283,118.42
1.1.1.2.1.013.004	CUENTA NO. 31981368 FONDO IV 2021	\$ 2,995.90
1.1.1.2.1.013.005	CTA. NO. 31977473 REC. PROPIOS	\$ 55,587.66
1.1.1.2.1.013.006	CTA. NO. 31977390 FONDO GRAL PARTICIPACIONES	\$ 1,701,885.47
1.1.1.2.1.013.007	CTA 32312548 IMPTOS Y CUOTAS	\$ 135,811.77
1.1.1.2.1.014.003	CTA 25001310579 INFRA 2018	\$ 8,665.66
1.1.1.2.1.014.004	CTA 25001402843 FAEISPUM	\$ 23,148.99
1.1.1.2.1.014.005	CTA 25001310520 REC PROP	\$ 3,505.01
1.1.1.2.1.014.007	CTA 18000094537 FONDO III 2019	\$ 52,212.17
1.1.1.2.1.014.008	CTA 18000104568 FEISPUM 2015	\$ 1,166.11
1.1.1.2.1.014.011	CTA 18000100964 FAEISPUM 2019	\$ 35,577.33
1.1.1.2.1.014.012	CTA 18000121715 APORT CONSEJO DE SEG	\$ 579.83
1.1.1.2.1.014.013	CTA 18000146487 FONDO IV	\$ 93,740.38
1.1.1.2.1.014.016	CTA NO. 18000121672 APORTACIONES II (OBRAS)	\$ 205,092.63
	Suma	\$ 3,568,647.15

000031

Derecho a recibir efectivo y equivalentes

Cuenta contable	Concepto	Saldo
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 36,503,507.87
1.2.3.1	TERRENOS	\$ 9,016,525.52
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ 299,964,913.04
1.2.3.6	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	\$ 29,000,976.05

000032

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Cuenta	Concepto	Saldo
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 19,539,824.95
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$ 56,982.12
1.2.4.3	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 18,652,405.81
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 76,300.53
1.2.4.6	MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,739,514.26
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 219,660.41
1.2.4.9	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 63,660.23

000033

## Pasivos

Cuenta	Concepto	Saldo
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 817,582.28
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 40,727,600.05
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 900,501.80
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 439,828.72
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,026,147.14
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,300,000.00

000034

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN	
IMPUESTOS	\$ 1,588,309.71
CONTRIBUCION DE MEJORAS	\$ 470,441.00
DERECHOS	\$ 3,832,095.79
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 147,962.17
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 48,814,044.00
INGRESOS FINANCIEROS	

<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 54,852,852.67</b>
--------------------------	-------------------------

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 26,475,244.79
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,065,496.49
SERVICIOS GENERALES	\$ 7,768,264.70

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 474,884.11
AYUDAS SOCIALES	\$ 169,523.30
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 1,358,129.00
DONATIVOS	\$ -

<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 41,311,542.39</b>
---	-------------------------

<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 13,541,310.28</b>
--	-------------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio:

\$ 13,541,310.28

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo	\$	40,000.00
Bancos / Tesorería	\$	3,568,647.15
Inversiones temporales	\$	.

000036

Se toma la información estado analítico de ingresos presupuestales por ente público/rubro/tipo

VI CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2021

FUENTE DEL INGRESO	Ley de ingresos estimada	Modificado	Devengado	Recaudado
IMPUESTOS	\$ 10,101,779.01	\$	\$ 1,588,309.71	\$ 1,588,309.71
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$	\$	\$	\$
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 9,764,076.00	\$	\$ 470,441.00	\$ 470,441.00
DERECHOS	\$ 12,982,559.00	\$	\$ 3,829,809.33	\$ 3,829,809.33
PRODUCTOS	\$ 15,175.00	\$	\$ 2,286.46	\$ 2,286.46
APROVECHAMIENTOS	\$ 982,015.00	\$	\$ 147,962.17	\$ 147,962.17
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$	\$	\$	\$
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 170,034,564.00	\$	\$ 48,814,044.00	\$ 48,814,044.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	\$	\$	\$
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$	\$	\$	\$
TOTALES	\$ 203,880,168.01	\$	\$ 54,852,852.67	\$ 54,852,852.67

CONCEPTO DEL CAPITULO	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido no Devengado	Presupuesto sin Devenegar	Ejercido	Pagado
SERVICIOS PERSONALES	\$ 110,174,497.86	\$ 8,346,976.80	\$ 118,521,474.66	\$ 26,475,244.79	\$ 92,046,229.87	\$ 26,475,244.79	\$	\$ 92,046,229.87	\$ 26,475,244.79	\$ 26,475,244.79
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 14,265,605.84	\$ 633,078.29	\$ 14,898,684.13	\$ 5,065,496.49	\$ 9,833,187.64	\$ 5,065,496.49	\$	\$ 9,833,187.64	\$ 5,065,496.49	\$ 5,065,496.49
SERVICIOS GENERALES	\$ 26,837,319.70	\$ 6,419,520.64	\$ 33,256,850.34	\$ 7,852,931.16	\$ 25,403,919.18	\$ 7,852,931.16	\$	\$ 25,403,919.18	\$ 7,852,931.16	\$ 7,852,931.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 8,000,000.00	\$ 2,289,159.13	\$ 10,289,159.13	\$ 2,002,536.41	\$ 8,286,622.72	\$ 2,002,536.41	\$	\$ 8,286,622.72	\$ 2,002,536.41	\$ 2,002,536.41
BIENES MUJERILES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ 2,446,134.60	\$ 19,900.01	\$ 2,466,034.61	\$	\$ 2,466,034.61	\$	\$	\$ 2,466,034.61	\$	\$
INVERSION PUBLICA	\$ 42,156,600.01	\$ 40,000.00	\$ 42,196,600.01	\$ 8,825,825.30	\$ 33,370,774.71	\$ 8,825,825.30	\$	\$ 33,370,774.71	\$ 8,825,825.30	\$ 8,825,825.30
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
DEUDA PUBLICA	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
TOTALES	\$ 203,880,168.01	\$ 17,748,634.87	\$ 221,628,802.88	\$ 50,222,034.15	\$ 171,406,768.73	\$ 50,222,034.15	\$	\$ 171,406,768.73	\$ 50,222,034.15	\$ 50,222,034.15

Se llena del formato 13

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan con la finalidad de tener un control sobre movimientos de valores ya que son importantes para recordar algún trámite administrativo, en este ente público por el momento no contamos con estos registros una vez que se haga algún asiento contable lo informaremos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Personalidad Jurídica:

El municipio de Los Reyes, Michoacán es un órgano de Gobierno Municipal, con personalidad Jurídica y Patrimonio Propio, según lo dispuesto por el artículo 115 fracciones II y IV de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en el artículo 113 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo.

El marco legal del municipio de Los Reyes Michoacán, debe ser observado por el Ayuntamiento, la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Coordinación Fiscal, la Ley de Obras Públicas del Estado de Michoacán de Ocampo y de sus Municipios, la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles e Inmuebles (SIC) del Estado de Michoacán de Ocampo, la Ley Orgánica Municipal del Estado del Michoacán de Ocampo, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas, la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública, la Ley de Fiscalización Superior de la Federación, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo, la Ley de Ingresos del Municipio de Los Reyes y el Presupuesto Aprobado de Ingresos y Egresos del Municipio.

En materia fiscal el Municipio de Los Reyes Michoacán con RFC: MRM850101AK9 constituido bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos, es retenedor del Impuesto Sobre la Renta, por los conceptos de sueldos y salarios, por servicios profesionales y por arrendamiento.

000038