I. Notas al Estado de Situación Financiera

A) Notas de Desglose

Activo: **AL 31 DE MARZO DE 2020**

Efectivo y Equivalentes (4)

Este rubro presenta un saldo de 5,363.78 y corresponde al saldo final de diciembre 2018, toda ves que actualmente los ingresos recaudados son depositados en en bancos.
Bancos refleja un saldo de 106,938.44 que corresponde a los recursos con los que cuenta este ente.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Aquí la cuenta mas representativa de la 1123 referente a Deudores Diversos es por el monto de $ 41,470.50 de los cuales el 90% corresponden a saldos de ejercicios anteriores.

No se tienen saldos en cuentas de bienes imuebles y construcciones en proceso.

Inversiones Financieras (7)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

No se tienen construcciones en proceso.

Por lo que corresponde a las Cuentas Contables de la 1241 a la 1249 reflejan un saldo de 73,091.43. De lo anterior se detecto que en la balanza de comprobacion detallada los bienes estan globalizados por cuenta y no es posible saber que bienes componen e intregra estos saldos, tambie se detecto que en el informe mensual de diciembre 2018 se envio el inventario de bienes sin moviemientos pero esto es erroneo ya que al existir un saldo en cuentas de bienes muebles estos deberian detallarse en el inventario. derivado de lo anterior la depreciacion de bienes muebles del mes de MARZO 2020 se envia sin movimientos.

Estimaciones y Deterioros (9)

No aplica este rubro.

Otros Activos (10)

sin movimiento con un saldo final de **$0.00**

Pasivo (11)

2111, Referente a Sueldos y Salarios por Pagar, de esta cuenta trae un saldo por **$ 42,234.78** y corresponde a saldo de ejercicios anteriores.

2112 Proveedores por pagar a corto plazo. Arrastra saldo de administraciones anteriores por la cantidad de $ 15,917.99 y corresponde a saldo de ejercicios anteriores.

2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo. Arrastra saldo por la cantidad de $ 0.00

2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, saldo 102,139.78
Conceptos mas significativos.

RETENCIONES I.S.P.T. ADMON ANTERIORES	62,710.93
ISR DE LA ACTUAL ADMINISTRACION	21,749.02

2119 Otras cuenta por pagar a corto plazo. Esta cuenta arrastra saldo de administraciones anteriores por la cantidad de 144.3.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Durante el mes que se informa no se recaudaron ingresos en este apartado de las cuentas de ingresos.

Concepto	Montos	Notas.
Impuestos	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos por Prest. de Serv.	0.00	
Productos de Tipo Corriente	0.00	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	
Total:	**0.00**	

Participaciones, aportaciones,transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y Otros ingresos	**149,533.05**	Se recaudaron por Subsidios para Gastos de Operación, recibidos del Ayuntamiento de Mexicaltzingo.

TOTAL **149,533.05**

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Esta Cuenta refleja al mes de FEBRERO 2020, Movimientos Total de gastos y otras perdidas devengados por **$ 288,557.82** según estado de actividades el cual arroja un resultado del ejercicio por **$ 78,196.23.**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

	MARZO 2020
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	288,557.82
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	**210,361.59**
FLUJO DEL EFECTIVO **DISPONIBILIDAD**	**78,196.23**

IMCUFIDE MEXICALTZINGO 2018 - 2021 TESORERIA

TESORERO HONORIFICO DEL IMCUFIDE

C.P. ALEJANDRO BECERRIL ALBARRAN

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Al respecto informamos que a la fecha del presente Informe mensual, no se tienen cuentas de orden, sin embrago se tienen cuentas de ingresos y egresos bien definidas, por lo que no es necesario recordar que contablemente se tengan cuentas de este tipo.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

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 NO APLICA
Bienes en concesión y en comodato NO APLICA
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos Se Integra debidamente el Estado Analítico de Ingresos al 31 de MARZO de 2020
Cuentas de Egresos Se Integra debidamente el Estado Analítico de Egresos al 31 de MARZO de 2020

TESORERO HONORIFICO DEL IMCUFIDE

C.P. ALEJANDRO BECERRIL ALBARRAN

Notas Gestión Administrativa.

Introducción.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

El documento es parte del informe que se rinden mensualmente al ente fiscalizador de la Legislatura del Estado de México, a través de su Órgano Fiscalizador, respecto de los resultados y la situación financiera del ejercicio fiscal inmediato anterior, que muestra los resultados de la ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos aprobados por el Ayuntamiento.

Panorama Económico (5)

El objetivo social del Ente Publico Municipal de Mexicaltzingo, Méx. es realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura para la educación municipal, espacios deportivos y recreativos

Autorización e Historia (6)

El ente publico es una Persona Moral con Actividad Preponderante la de Administración Pùblica Municipal en General, Municipio fundado en Febrero de 1825 aproximadamente, quien inicio operaciones el 6 de Diciembre de 1889 como Municipio Erigido.

Organización y Objeto Social (7)

El Municipio de Mexicaltzingo esta Considerado dentro de los 125 Municipios que conforman el Estado de México. El Territorio Municipal abarca un área de 186.28 kilometros (K^2). El Censo de Poblacion y Vivienda de 2010, arrojo la cantidad de población total de, 12,960.00 habitantes; siendo el objetivo social principal de la administración pública y la prestación de servicios. (aunque actualmente es un poco mayor el numero de la población).

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Sirven de base Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que son elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al ente público.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables consistentes.

Sin embargo para esta entidad se implementara por primera ocasión a la base devengado, por lo que será en 2016 la presentación de los Estado Financieros para hacer una comparatividad contable.

Un fundamento esencial para sustentar el registro correcto de las operaciones lo constituye el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno del Estado de México y Municipios, que es el instrumento normativo básico para el sistema, en el que se integran el catálogo de cuentas, su estructura, su instructivo, la guía contabilizadora y los criterios y lineamientos para el registro de las operaciones que efectúe el ente municipal.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de Contabilidad Única Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas permitidas por El OSFEM, y en lo que sea aplicable las Normas Internacionales de Información Financiera oficializadas a través de Resoluciones emitidas por la CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable). Con el fin de armonizar la información contable presupuestaria de los entes públicos.

Cabe hacer mención que se realizan las revisiones de las distintas cuentas de la contabilidad para en dado caso proceder a efectuar las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos correspondientes, las cuales se revelan en la contabilidad.

Reporte Analítico del Activo (10)

No aplica este rubro ya que no se tiene vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Así como tampoco Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos y el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio como de investigación y desarrollo. Por lo que se refiere a (de carácter significativo) que afecten el activo, como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. no aplica

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No aplica para este municipio a la fecha.

Reporte de la Recaudación (12)

Referente a los reportes de recaudación, Se muestra el Estado Analítico de los Ingresos, de forma separada de los Ingresos Locales de los Federales, por Fuentes de Ingreso debidamente identificadas para cada caso.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)
Se encuentra debidamente registrado en las Balanzas de Comprobacion a Nivel Mayor y Detallada al mes de MARZO de 2020
Calificaciones Otorgadas (14)
No aplica para este municipio a la fecha.
Proceso de Mejora (15)
Aquí es indispensable la utilización de los Lineamiento Mínimos de Control Financiero, con el fin de tener finanzas sanas y transparentes aunado a las políticas de Contención del gasto corriente y la correcta aplicación de la inversión publica en infraestructura y servicios.
Información por Segmentos (16)
Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realiza en el ente público, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de la administración.
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Partes Relacionadas (18)
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)
Se Firma al calce, Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

TESORERO HONORIFICO DEL IMCUFIDE

C.P. ALEJANDRO BECERRIL ALBARRAN