

CUENTA PUBLICA MUNICIPAL 2021

VILLA GUERRERO NO. 064

2.1 Notas de Desglose (3)**Periodo del 01 al 31 de diciembre 2021****I. Notas al Estado de Situación Financiera****ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (5) La cuenta esta constituida principalmente por dos cuentas las cuales se integran de la siguiente manera:

1111 Efectivo: refleja la elaboración de cheques de caja al termino de la administración por un importe de \$4,514,642.32 (cuatro millones quinientos catorce mil seiscientos cuarenta y dos pesos 32/100M.N.)

1112 Bancos/Tesoreria la cual refleja lo depositos correspondientes a participaciones del RAMO 28 y RAMO 33 principalmente; tiene un saldo \$0.0 (cero peso 00/100 M.N)

1120 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) La cuenta esta integrada principalmente por el saldo que se tiene de la cuenta 1123 deudores diversos por cobrar a corto plazo, el cual representa un importe de \$ 0.00 (peso 00/100 M.N) al saldo final al cierre del ejercicio fiscal 2021

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Sin movimientos al cierre del ejercicio fiscal 2021

1121 Inversiones Financieras (8) Equivalente al convenio del fondo de ahorro municipal la cuenta 1121 tiene un saldo correspondiente a \$0.00 (cero peso 00/100 M.N) al saldo final al cierre del ejercicio fiscal 2021

1230 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) La depreciación de los bienes fue realizada mensualmente puesto que de acuerdo con los parametros de estimación de vida utili publicados por la CONAC, de fecha 31 de julio del año dos mil doce, con fundamento en los articulos 11 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 12 fracción IV, y 64 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Publico se debe de realizar de manera anual, reflejando un importe total de \$244,476,179.47 (doscientos cuarenta y cuatro millones cuatrocientos setenta y seis mil ciento setenta y nueve pesos 47/100M.N.)

Estimaciones y Deterioros (10) La cuenta 1240 Bienes Muebles; tiene un saldo final al mes de julio del 2021 de \$25,292,696.69 esto referente a la la conciliación de bienes muebles en conjunto con patrimonio.

cuenta 1260 la Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes tiene un saldo final al cierre del ejercicio fiscal 2021 de \$7,808,784.24

Otros Activos (11) Sin movimientos al cierre del ejercicio fiscal 2021

PASIVO (12)

Dentro del rubro de obligaciones, se informa que al cierre del ejercicio 2021 se dejó una dedua e las siguientes cuentas:

2111.- Servicios Personales por pagar a Corto Plazo: Se deja un importe de adeudos acumulados por un importe de \$757,904.69 (setescientos cincuenta y siete mil novecientos cuatro pesos 69/100M.N.)

2112.- Proveedores por pagar a Corto Plazo: se dejó un adeudo histórico de \$583,366.16 (quinientos ochenta y tres mil trescientos treinta y seis pesos 00/100M.N.), deic ual se desconoce el historico , su antigüedad, así como el estatus jurídico.

2117.- Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo: esl saldo del acuenta manifestada por la administración 2019-2021, refleja un importe de -\$1,276,840.45 (menos un millón doscientos setenta y seis mil ochocientos cuarenta pesos 45/100M.N.) reflejando un saldo contrario a su naturaleza, por lo que se manifestarán dichas discrepancias y llevar a cabo las acciones correspondientes con la finalidad de quien resulte responsable, para aclarar los movimientos por esta cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) Ingresos recaudados por participaciones e ingresos propios:

4110 Impuestos \$12,036,133.20

4130 Aportaciones de mejoras \$1,931,596.00

4140 Derechos \$15,076,769.12

4150 Productos \$1,254,861.17

4160 Aprovechamientos \$557,328.57

4210 Participaciones y aportaciones \$216,401,446.45

Gastos y Otras Pérdidas (14) Se describen a continuación aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias:

1000 Servicios Personales : El porcentaje no corresponde a la medida tomada, puesto que equivale al porcentaje de -4.32% con respecto a lo presupuestado debido al pago del personal, en ese sentido, se tiene que se sobre giro por la cantidad de \$4,759,333.10 (cuatro millones setecientos cincuenta y nueve mil trescientos treinta y tres pesos 10/100M.N.), se desconoce el motivo del sobregiro por la administración 2022-2024.

2000 Materiales y Suministros: Se muestra el porcentaje correspondiente al cierre del ejercicio fiscal 2021 se tiene un cierre al 100% del cumplimiento del capítulo 2000.

3000 Servicios Generales: Con respecto al presente capítulo la variación que se tiene un cierre al 99% del cumplimiento del capítulo 3000.

4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: La afectación del siguiente capítulo se tiene un cierre al 100% del cumplimiento del capítulo 4000.

5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Con respecto al presente capítulo se tiene un cierre del 99% del cumplimiento del capítulo 5000

6000 Inversión Pública: El saldo refleja una variación poca significativa con respecto al presupuesto modificado, teniendo un cumplimiento de casi al 99%.

9000 Deuda Pública: Existe una variación del 0.0%, esto debido a que durante el ejercicio fiscal 2021 se cubrió el pago de este concepto en su totalidad y llevando a cabo una adecuada aplicación de las

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Patrimonio Contribuido 3100: la afectación de esta cuenta correspondiente al saldo final del ejercicio fiscal 2021 se tiene una variación de \$8,007,410.04 (Ocho millones siete mil cuatrocientos diez pesos 04/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Con respecto al análisis de los flujos de efectivo se menciona un ahorro poco considerable, esto se traduce en dos vertientes:

1.- Los ingresos de gestión son aplicados en su totalidad, recursos para cubrir todas las demandas requeridas para la prestación de servicios públicos.

Se presenta anexo "A" Flujos de Efectivo al 31 de diciembre del 2021

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Con respecto a la Conciliación entre los Egresos Presupuestales y Contables, las diferencias se derivan por las siguientes causas:

1.- La diferencia procede de la adquisición y registro en el activo de diversos bienes que se han mencionado en las presentes notas como lo son de gestión y de desglose.

Se presentan dentro del modulo 1 de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2021, la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como egresos presupuestarios y los gastos contables al saldo final del cierre del ejercicio fiscal 2021

Nota: la información fue realizada con la información y formato entregados por la administración 2019-2021

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

<p>LIC. FRANCISCO LUGO MILLÁN RESIDENCIA PRESIDENTE MUNICIPAL</p>  	<p>C.P. JUAN ANTONIO MENDOZA BELTRÁN TESORERO MUNICIPAL</p>  	<p>L.D. ULISES BECERRIL INIESTRA SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO</p>  
---	--	--