



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activo y Equivalentes (5) refleja un saldo de \$ 14,164,108.66 pesos importe integrado por los ingresos propios, participaciones; saldo que servirá para cubrir adeudos pendientes de pago (proveedores, impuestos, ISSEMYM, etc.) que corresponden a meses anteriores, y que se pagaran el próximo mes; con respecto al mes anterior existe una variación de - \$ 82,043,361.08, cabe mencionar que durante el mes se pagaron estimaciones a contratistas con recursos del FISM, FEFOM Y FORTAMUN así como nomina, prima vacacional, aguinaldo con recursos de las PARTICIPACIONES. el importe del saldo actual más significativos están representados en las cuentas, FORTAMUND 2019, RECURSOS PROPIOS, FISM 2021 Y FEFOM 2021.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) SIN MOVIMIENTO

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) refleja una variación por \$ 6,908,317.58 pesos derivado de las comprobaciones creditiro al salario a servidores publicos y pago de mas a ISSEMYM que posteriormente se aplicaran en la siguiente facturación para cancelar el saldo, así como la comprobación de gastos de adeudos por parte de los funcionarios publicos.

Inversiones Financieras (8) refleja un saldo en ceros derivado de la cancelación de dichas inversiones durante el mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) se ve reflejada una variación en la cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Admon por \$ 24,360.00 derivado por adquisición de Equipo de computo y accesorios (Impresora Multifuncional) y registro de baja de bienes de equipo de defensa y seguridad por un importe de \$ 81,736.98.

Estimaciones y Deterioros (10)

Otros Activos (11) se ve reflejada una variación en la cuenta 1235 construcciones en proceso en bienes de dominio publico por \$ 23,676,919.81 pesos derivado por el pago de las estimaciones y finiquitos de obras ejecutadas durante el periodo, en varias comunidades del municipio de Almoloya de Juárez; con el programa FISM 2021.

PASIVO (12) en la cuenta 2112 Proveedores por pagar a corto plazo se ve reflejado una variación de \$ 1,578,546.11 esto derivado por el pasivo creado a proveedores durante el mes de diciembre 2021, cuenta 2117 retenciones y Contribuciones por pagar a corto Plazo refleja una variación por \$ 16,543,098.19 esto derivado principalmente por la cancelación de retenciones de ISR efectuadas durante el periodo y periodos anteriores, así como la reacción de pasivos de las retenciones y contribuciones realizados durante el mes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) se aprecia un ingreso por \$ 49,267,230.37 esto derivado principalmente por el pago de predial y traslado de dominio, derechos, productos y aprovechamientos.

Gastos y Otras Pérdidas (14) el importe de \$ 349,134,393.00 se integra del capítulo 1000, 2000 y 3000 por el concepto de pago de nomina, adquisición de materiales y suministros, servicios por mantenimiento y reparación vehicular y otros gastos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) La cuenta presenta un desahorro por un importe de - \$ 36,390,103.78 generado del ejercicio actual.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) al cierre del mes se tiene una disminución neta en el efectivo por \$ 14,315,775.29 esto derivado por el origen y aplicación de las actividades de operación mas el origen y aplicación de las actividades de inversión durante el mes.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) La conciliación del ingreso y egreso presupuestal refleja un resultado por - \$ 36,390,103.78

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



PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE ALMOLOYA DE JUAREZ  
LIC. OSCAR SANCHEZ GARCIA



TESORERO MUNICIPAL DE ALMOLOYA DE JUAREZ  
LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL



MUNICIPIO DE ALMOLOYA DE JUAREZ No. 102

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores 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.

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 el presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio asciende a \$ 541,249,912.41 pesos no existe diferencia alguna.  
Cuentas de Egresos • el presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio asciende a \$ 541,249,912.41, presupuesto de egresos por ejercer refleja una variación por \$ - 23,729,015.4 de inversión pública a la cuenta 8225 durante el mes. Presupuesto de Egresos Pagado: se ve reflejado un incremento en varias cuentas que lo integran debido a los pagos realizados durante el mes.

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



*[Handwritten signature of Lic. Oscar Sanchez Garcia]*

PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE ALMOLOYA DE JUAREZ  
LIC. OSCAR SANCHEZ GARCIA



*[Handwritten signature of Lic. Juan Carlos Alva Dosal]*

TESORERO MUNICIPAL DE ALMOLOYA DE JUAREZ  
LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL



MUNICIPIO DE ALMOLOYA DE JUAREZ No. 102

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2021

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción (5)**

**Panorama Económico y Financiero(6)** El objetivo social del Municipio de Almoloya de Juárez., es realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas de esta región, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura en obra pública, educación, espacios deportivos y recreativos.

**Autorización e Historia (7)** El Municipio de Almoloya de Juárez es uno de los 125 municipios en que se divide el Estado de México. Localizado en el Valle de Toluca, su cabecera es la Villa de Almoloya de Juárez. Es conocido nacional e internamente porque está localizado en su territorio el Centro Federal de Readaptación Social Número 1 o Penal de "El Altiplano", 4 previamente conocido como Penal de Almoloya o de La Palma. Organización y Objeto Social (8) Atender necesidades básicas de sus habitantes, asegurando la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, realizando actividades de intermediación financiera para favorecer e incrementar el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas de todas sus comunidades incluyendo la cabecera municipal.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)** Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados de contabilidad gubernamental. En cumplimiento a las obligaciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se incorporan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que sustituirán a los Principios de Contabilidad Gubernamental, así mismo se incorpora el Plan de Cuentas; los cuales serán aplicables al registro de las operaciones financieras a partir de febrero de 2011.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)** • El Municipio de Almoloya de Juárez, no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio.

• No se realizan operaciones realizadas en moneda extranjera. Su registro se efectúa a su equivalente en Moneda Nacional.

• No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.

• El ente público no vende ni transforma inventarios como actividad principal.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) NO APLICA**

**Reporte Analítico del Activo (12)** al cierre del ejercicio el ente muestra en el total de activo un importe de \$ 281,341,871.05 que comparado con el año anterior se tiene una variación de \$ 2,899,541.16 misma que se ve incrementado en el activo circulante en el concepto de efectivo y Equivalente.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) NO APLICA**

**Reporte de la Recaudación (14)** Ingresos de gestión por un importe de \$ 49,267,230.37

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos colaboración fiscal etc. por \$ 431,507,469.95

Otros ingresos y beneficios por \$ 957,715.69

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)** En el periodo en cuestión, este municipio no ha contratado deuda pública

**Calificaciones Otorgadas (16)** El municipio de Almoloya no fue sujeto de ninguna calificación crediticia.

**Proceso de Mejora (17)** Las políticas de control interno se encuentran en proceso de mejora y serán publicadas en gaceta.

**Información por Segmentos (18)** No se presenta información por segmentos considerando que este municipio solo tiene una actividad preponderante. Solo en caso que tuviese más actividades se presentará por segmentos.

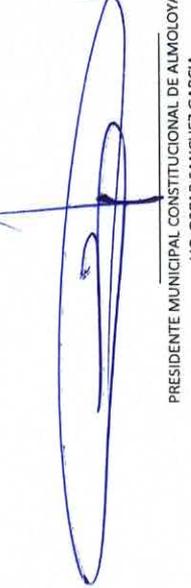
**Eventos Posteriores al Cierre (19)** Sin eventos posteriores al cierre.

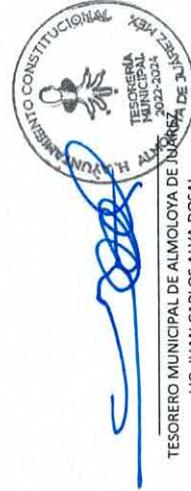
**Partes Relacionadas (20)** Este municipio de Almoloya de Juárez presenta como partes relacionadas, el SISTEMA MUNICIPAL DJF Y EL ORGANISMO DE AGUA.

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)** La información contable razonable es la información formulada en base a las normas establecidas por el CONAC formulada en forma correcta, objetiva y equitativa, mismas que deberán presentarse en dos tantos, firmadas y selladas e incluir al final del oficio la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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



  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE ALMOLOYA DE JUÁREZ  
LIC. OSCAR SANCHEZ GARCIA

  
TESORERO MUNICIPAL DE ALMOLOYA DE JUÁREZ  
LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL