



# MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RÍO DE OCAMPO HIDALGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente Del 01/ene./2021 al 30/jun./2021

Usr: supervisor  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión | 06/jul./2021  
08:53 a. m.

<b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$152,174,861.90</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$152,174,861.90</b>



I.F.F. EDGAR CHAVEZ PINEDA  
TESORERO MUNICIPAL



LIC. SALVADOR JIMENEZ CALZADILLA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL



LIC. MARIA ANTONIETA LOPEZ GARCIA  
SINDICO PROCURADOR HACENDARIO

SINDICO PROCURADOR



Tepeji

Usr: supervisor  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

# MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RÍO DE OCAMPO HIDALGO

## Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2021 al 30/jun./2021

Fecha y hora de Impresión | 06/jul./2021 08:53 a. m.

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$96,810,158.33</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$11,071,550.33</b>
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,270,026.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$531,479.61
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$21,685.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,052,000.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$109,977.30
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$4,905,000.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,584.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$953,436.22
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$159,362.20
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00



# MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RÍO DE OCAJALCO HIDALGO

## Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente Del 01/ene./2021 al 30/jun./2021

Fecha y hora de Impresión | 06/jul./2021 08:53 a. m.

Usu. supervisor  
Rep. rptConciliacionPresupuestal

3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>		<b>\$85,738,608.00</b>



I.F. EDGAR CHAVEZ PINEDA  
TESORERO MUNICIPAL  
**TESORERIA MUNICIPAL**

LIC. MARIA ANTONIETA LOPEZ GARCIA  
SINDICO PROCURADOR HACENDARIO



SINDICO PROCURADOR



LIC. SALVADOR JIMENEZ CALZADILLA  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
PRESIDENCIA

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO  
 ESTADO DE  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 43,100,592.68	\$ 3,308,447.73
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 18,985,078.89	\$ 4,185,242.72
<b>Suma \$</b>	<b>62,085,671.57</b>	<b>\$ 7,493,690.45</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCOS REPO	\$ 29,415,018.92
BANCOS F.U.P.O.	\$ 5,941,873.89
BANCOS F.U.P.I.	\$ 2,934.42
BANCOS FONDO FORTALECIMIENTO PIMPIOS.EDO	\$ 530,290.74
BANCOS DE FOMENTO MUNICIPAL	\$ 3,501,901.39
BANCOS APOYO A MUNICIPIOS	\$ 1,474.71
BANCOS DE ISAN	\$ 313,870.69
BANCOS DE IEPS TABACOS	\$ 482,114.27
BANCOS IVFGD	\$ 992,308.40
BANCO C.I.S.A.N.	\$ 55,574.44
BANCOS FONDO DE FOPAEM	\$ 99,633.11
FDO DE ESTABILIZACION DE ING. ENT. FEDE	\$ 23,063.01
BANCOS DE ISR	\$ 1,740,534.69

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

<b>Suma \$</b>	<b>43,100,592.68</b>
----------------	----------------------

**Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por el MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su

Banco	Importe
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
	\$ .00
<b>Suma \$</b>	<b>-</b>

**Fondos con Afectación Específica**

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
BANCOS F.A.I.S.M.	\$ 11,683,814.34
BANCOS F.A.F.M.	\$ 6,972,992.30
BANCOS 3 X 1 MIGRANTES	\$ 876.63
BANCOS DE FORTASEGURIDAD	\$ 121,399.10
BANCOS DE CONTINGENCIAS ECONOMICAS	\$ .00
BANCOS PRODDER	\$ 5,995.91
BANCOS TRANSVERSALIDAD	\$ 200,000.61
<b>Suma \$</b>	<b>18,985,078.89</b>

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

- Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 402,999.64	\$ 402,999.64
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 466,589.74	\$ .00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ .00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 90,000.00	\$ .00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ 255,692.00
<b>Suma \$</b>	<b>959,589.38</b>	<b>\$ 658,691.64</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	%
GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDA	\$ 402,999.64	0.419970925
NADIA ANGELICA VAZQUEZ MULE	\$ .20	2.08422E-07
AGUSTIN SALVADOR MEJIA JUAR	\$ 3,000.00	0.003126337

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

ALFONSO GOMORA CRUZ	\$ 6,000.00	# DIV/0!
BRAYAN SALVADOR RIVERA GARI	\$ 6,000.00	# DIV/0!
JUAN ANTONIO GUERRERO MENDI	\$ .00	# DIV/0!
YENI MIRIAM MARQUEZ REYES	\$ 8,000.00	# DIV/0!
ELSA IVONNE ZESATTI AVILA	\$ 22,197.16	# DIV/0!
SANDRA FIGUEROA SANCHEZ	\$ 1,046.48	# DIV/0!
ELSA IVONNE ZESATTI AVILA	\$ 900.90	# DIV/0!
SAID AVILEZ SALVADOR	\$ 638.00	# DIV/0!
CFE SUMINISTRADOR DE SERVIC	\$ 403,807.00	# DIV/0!
EDGAR CHAVEZ PINEDA	\$ 15,000.00	# DIV/0!
FONDO REVOLVENTE	\$ 90,000.00	0.093790117
IMERLE CONSTRUCCIONES S.A. D	\$ .00	# DIV/0!
<b>Suma \$</b>	<b>959,589.38</b>	<b># DIV/0!</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

**Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.
- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**
4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.
- **Inversiones Financieras**
6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**
8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	\$ 29,185,118.20	\$ 24,280,118.20
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 26,570,348.26	\$ 26,570,348.26
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 953,436.22	\$ .00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 159,362.20	\$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ .00	\$ .00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 56,868,264.88</b>	<b>\$ 50,850,466.46</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 7,483,428.88	\$ 6,951,949.27
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 1,541,671.17	\$ 1,519,986.17
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 115,153.69	\$ 115,153.69
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 48,277,346.51	\$ 45,225,346.51
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 19,318,998.38	\$ 19,209,021.08
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 50,180.50	\$ 50,180.50
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>76,786,779.13</b>	<b>73,071,637.22</b>
SOFTWARE	\$ 1,008,474.57	\$ 939,890.57
LICENCIAS	\$ 41,000.00	\$ 41,000.00
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,049,474.57</b>	<b>980,890.57</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ .00	\$ .00
<b>tal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma</b>	<b>77,836,253.70</b>	<b>74,052,527.79</b>

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
	\$ .00	\$ .00

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- **Estimaciones y Deterioros**
  - 10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.
  - **Otros Activos**
  - 11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
- Pasivo**
1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
  2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Tercero en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
  3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,190,494.51	\$ 1,606,765.14
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo \$</b>	<b>1,190,494.51 \$</b>	<b>1,606,765.14</b>

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 857,898.05
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,042.33
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 330,564.13
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE \$</b>	<b>1,190,494.51</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: actualmente su saldo es cero



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de junio; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de junio.

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

Representa los recursos depositados del MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo \$</b>	<b>-</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

*Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones*

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 48,159,542.25
<b>Subtotal Participaciones</b>	<b>\$48,159,542.25</b>
APORTACIONES	\$ 42,651,031.15
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>\$42,651,031.15</b>
	\$ .00
	\$ .00
<b>Subtotal Convenios</b>	<b>0</b>
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL</b>	<b>\$ .00</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
		\$ .00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	0
		\$ .00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
		\$ .00
PENSIONES Y JUBILACIONES	Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
		\$ .00
Otros Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	Subtotal Pensiones y Jubilaciones	0
		\$ .00

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 84,712,191.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,660,442.22
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 636,000.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ .00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$</b>	<b>87,008,634.00</b>

A su vez se presentarán aquellos rubros que en forma individual representen el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 28,082,504.27	32%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 2,603,721.66	3%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ .00	0%

III) **NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido  
 En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) **NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Efectivo y equivalentes

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	43100592.68	\$ .00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ .00	\$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	\$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	18985078.89	\$ .00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$ .00	\$ .00
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$</b>	<b>62,085,671.57 \$</b>	<b>-</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central.

Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2021	2020
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

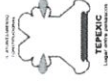
b) **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

Contables:



MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2021

VALORES	\$ .00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ .00
AVALES Y GARANTÍAS	\$ .00
JUICIOS	\$ .00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$ .00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ .00
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ -</b>

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte



**TESORERÍA MUNICIPAL**  
 I.F.F. EDGAR CHAVEZ PINEDA

TESORERO MUNICIPAL



LIC. SALVADOR JIMENEZ CALZADILLA

PRESIDENCIA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 CONSTITUCIONAL



LIC. MARIA ANTONIETA LOPEZ GARCIA

SINDICO PROCURADOR HACENDARIO

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