



MUNICIPIO DE TLALMANALCO 0020
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111	EFFECTIVO	80,635.91	Esta cuenta muestra el efectivo disponible que quedo en la cuenta de caja al 31 dic 2014.
1112	BANCOS/TESORERÍA	1,540,671.02	Los saldos registrados en estas cuentas representan el efectivo disponible en cada una de las cuentas bancarias aperturadas al 31 Dic 2014, recurso que seran ejercidos en los meses siguientes.

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

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORT	1,540,671.02	En esta cuenta se contabiliza el Subsidio al Empleo efectivamente entregado a los trabajadores, el cual se descargara cuando se presente la declaracion de impuestos al SAT en el mes de Enero 2015.
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚE	8,208,842.92	El anticipo otorgado para la realización de diversas obras publicas, que a a la fecha se encuentran en proceso es el saldo representado en esta cuenta

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

1231	TERRENOS	5,027,242.57	Estas cuentas muestran el saldo de los bienes inmuebles, propiedad del H. Ayuntamiento, los importes son a valor historico de compra o adquisición y no se aplica depreciación.
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	16,694,712.00	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,961,230.25	Estas cuentas muestran el saldo de los bienes muebles, propiedad del H. Ayuntamiento, los importes son a valor historico de compra o adquisición y no se aplica depreciación.
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	14,395,364.84	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	4,560,838.34	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIE	3,462,610.97	
1249	OTROS BIENES MUEBLES	0.00	

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES	32,593,584.68	Las diversas obras publicas que a a la fecha se encuentran en proceso se ven reflejadas en esta cuenta
------	-------------------------------------	---------------	--

Pasivo (11)

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A COF	78,204.65	Esta cuenta refleja las retenciones efectuadas que a la fecha no se han enterado, las mas representativas son las retenciones de las cuotas del ISSEMYM e ISR
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZC	18,259,408.51	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAC	24,706,942.74	
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLA:	13,269,547.16	

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

4110	Impuestos	24,706,942.74
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00
4140	Derechos	4,826,390.00
4150	Productos de Tipo Corriente	14,697.00
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	578,215.73

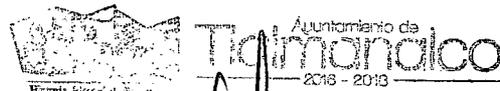
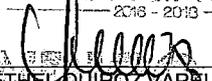
Gastos y Otras Pérdidas (13)

5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
	SERVICIOS PERSONALES	81,813,423.13
	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,279,343.86
	SERVICIOS GENERALES	26,417,601.66
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	14,572,251.66
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	478,935.10
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	135,511,279.39
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	949,723.98
5700	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	797,105,83.65
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)		
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
	Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	17,169,958.85
Aportaciones		
	Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24,793,365.15
	Resultados de Ejercicios Anteriores	867,363.27
	Revalúos	0.00
	Reservas	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2017		
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017		
	Aportaciones	
	Donaciones de Capital	17,169,958.85
	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	21,162,477.82
	Resultados de Ejercicios Anteriores	21,162,477.82
	Revalúos	
	Reservas	
	Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017	0.00
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)		
Origen (5)		
	Impuestos	644,579,626.26
	Derechos	4,650,584.81
	Productos de Tipo Corriente	25,760.00
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	314,205.92
	Participaciones y aportaciones	124,807,868.22
	Otros Orígenes de Operación	308,550.24
Aplicación		
	Servicios Personales	69,232,383.58
	Materiales y Suministros	8,409,786.38
	Servicios Generales	19,786,482.96
	Subsidios y Subvenciones	0.00
	Ayudas Sociales	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
	Origen	0.00

Aplicación	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Invers	0.00
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento	
Origen	0.00
Aplicación	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financian	0.00
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercic	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercici	0.00
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)	



OSCAR JIMENEZ RAYON
PRESIDENTE MUNICIPAL (11)

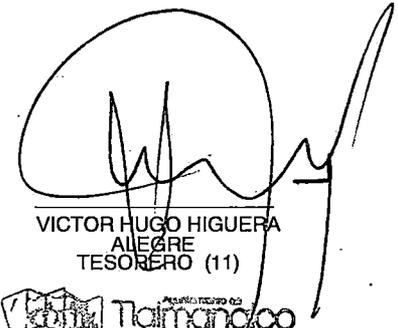
DIANA GRETHEL QUIROZ VARBLA
SINDICO(S) (11)

MUNICIPAL

Tlamanalco
Estado de México



LUIS ACEVES NAJERA
SECRETARIO (11)

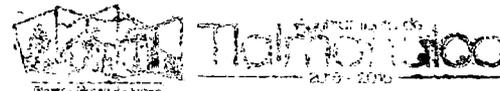


VICTOR HUGO HIGUERA
ALEGRE
TESORERO (11)



**PRESIDENCIA
MUNICIPAL**

Tlamanalco
Estado de México



**SECRETARÍA
DEL AYUNTAMIENTO**

Tlamanalco
Estado de México





MUNICIPIO DE TLALMANALCO 0020
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	170,789,705.39
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	11,258,805.38
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS E	0
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	159,530,900.01

Cuentas de Egresos

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de	119,573,169.31
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferer	14,572,251.66
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaci	0
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses,	5,006,700.34
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión I	25,378,377.98
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Ml	6,259,206.10
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversione	0
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos d	0
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transfert	0
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participa	
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses	
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión	0
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes IV	0
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion	
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8231	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Apro	
8232	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Apro	
8233	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Apro	
8234	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Apro	
8235	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprot	
8236	Modific al Presupuesto de Egresos Aprobado de	

8237	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Apro	
8240	PRESUPUESTO DE COMPROMETIDO	
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gast	80,618.26
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Trans	0
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inter	-30,346.05
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inver.	356,586.56
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Biene	23,000.01
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inver.	
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos c	17,176,488.72
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transfer	223,821.78
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Interese:	2,011,879.61
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversió	322,640.09
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes M	69,295.51
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversio	
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de F	
8262	Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferenc	
8263	Presupuesto de Egresos Ejercido de Participacio	
8264	Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, C	
8265	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pi	
8266	Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Mue	
8267	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones	
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de F	102,316,062.33
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferenci	14,348,429.88
8273	Presupuesto de Egrsros Pagado de Participacion	
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, c	3,025,166.78
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión P	24,699,151.33
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muel	6,166,910.58
8277	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones	

Municipio de Tlamanalco
PRESIDENCIA MUNICIPAL
 OSCAR JIMÉNEZ RAYÓN
 PRESIDENTE MUNICIPAL (11)
 Tlamanalco
 Estado de México

Municipio de Tlamanalco
 SINDICATURA MUNICIPAL
 DIANA GRÉTHEL QUIRÓZ VARELA
 SINDICO(S)
 Tlamanalco
 Estado de México

Municipio de Tlamanalco
 SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO
 LUIS ACEVES NAJERA
 SECRETARIO (11)
 Tlamanalco
 Estado de México

Municipio de Tlamanalco
 TESORERÍA MUNICIPAL
 VICTOR HUGO HIGUERA ALEGRE
 TESORERO (11)
 Tlamanalco
 Estado de México



MUNICIPIO DE TLALMANALCO 0020
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017(3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Los Estados Financieros expresan información financiera confiable a los habitantes del municipio así e integrantes del H. Ayuntamiento de Tlalmánalco

El objetivo del presente documento es la presentación de todos y cada uno de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico (5)

Las principales condiciones por las q se estuvo operando con un programa de austeridad en cada una de las diversas áreas del h.ayuntamiento es que se tenía un importante adeudo con proveedores que se traía del ejercicio anterior así como también se contaba con un alto número de empleados.

Autorización e Historia (6)

B) El Municipio de Tlalmánalco de acuerdo con el Artículo 115, Fracción II, Primer Párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y el Artículo 6 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México posee una Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio.

Organización y Objeto Social (7)

Objeto Social: El Gobierno Municipal de Tlalmánalco, tiene como fines esenciales lograr el bien común y el desarrollo humano de sus habitantes.

Principal Actividad: Brindar servicios públicos municipales y realización de obras públicas en beneficio de la comunidad.

Ejercicio Fiscal: 2014

Régimen Jurídico: Administración Pública Municipal (Persona Moral con Fines No Lucrativos)

Consideraciones Fiscales del ente:

Elaboración y presentación de declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

Elaboración y presentación de la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.

Elaboración y presentación de la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.

Elaboración y presentación de la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

Elaboración y presentación de la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

Elaboración y presentación de la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

Elaboración y presentación de la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

Estructura Organizacional Básica:

El Ayuntamiento es el órgano máximo de gobierno del Municipio y está integrado por un Presidente Municipal, un Síndico Municipal, un Secretario de Ayuntamiento y diez Regidores Electos según los principios de mayoría relativa y de representación proporcional, teniendo las comisiones de ley y las que el propio Ayuntamiento les conceda y demás facultades y obligaciones que las leyes les otorgan.

Fideicomisos, mandatos y anaálogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: ninguno

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, las operaciones económicas son registradas en función de la fecha de los comprobantes ó facturas, emitidos por terceros, posteriormente son analizadas y clasificadas en apego al catálogo de cuentas contable vigente, en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México edición 2014.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros se han realizado a costo histórico.

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Decimotercera Edición) 2014

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Las bases de preparación de los estados financieros se toman y utilizan de los publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Decimotercera Edición) 2014 y el método para actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio es a valor histórico o de adquisición.

Reporte Análítico del Activo (10)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) Ninguno

Reporte de la Recaudación (12)

Cuenta	Ejercicio 2017	Concepto
8110	170,789,705.39	LEY DE INGRESOS ESTIMADA
4000	159,530,900.01	INGRESOS
4100	13,717,614.46	Ingresos de Gestión
4110	8,298,311.73	Impuestos
4130	0	Contribuciones de Mejoras
4140	4,826,390.00	Derechos
4150	14,697.00	Productos de Tipo Corriente
4160	578,215.73	Aprovechamientos de Tipo Corriente
4170	0	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
4190	0	Contrib no Comprende en las Fracc de la ley de Ing en Ejer Fisc Ant Pendientes de Liquidación o Pago
4200	145,393,580.06	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
4210	145,393,580.06	Participaciones y Aportaciones
4220	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
4300	419,705.49	Otros Ingresos y Beneficios
4310	419,705.49	Ingresos Financieros
4350	0	Ingresos Extraordinarios
4390	0	Otros Ingresos y Beneficios Varios

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (13)

78,204.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO
18,259,408.51	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
24,706,942.74	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Calificaciones Otorgadas (14) Sin Comentarios

Proceso de Mejora (15)

Principales políticas de control interno: Se adoptan los LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO PARA LAS ENTIDADES FISCALIZABLES MUNICIPALES DEL ESTADO DE MÉXICO publicados en la Gaceta de Gobierno del Estado de México No. 09 del 11 de Julio del 2013.

Información por Segmentos (16) Sin Comentarios

Eventos Posteriores al Cierre (17) Sin comentarios

Partes Relacionadas (18) no existen partes relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

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

MUNICIPAL
OSCAR JIMENEZ RAYON
PRESIDENTE MUNICIPAL (11)
Estado de México

SÍNDICO
DIANA GRETHEL GUIROZ VARELA
SÍNDICO(S) (11)
Tlalmanalco

SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO
LUIS ACEVES NAJERA
SECRETARIO (11)
Tlalmanalco

MUNICIPAL
VICTOR HUGO HIGUERA ALEGRE
TESORERO (11)
Tlalmanalco