



SISTEMA MUNICIPAL OPDAPAS DE TEOLOYUCAN  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 PERIODO DEL 01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DEL 2021



A) NOTAS DE DESGLOSE	
<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	
<b>ACTIVO</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	
111 CAJA: Refleja un saldo que corresponde a depósitos registrados en el ingreso que están pendientes de depósito a la fecha del cierre contable se tiene un cheque de caja por un millón de pesos (\$1,000,000.00)	
1112 BANCOS: el saldo al cierre contable se observa que existen en algunas cuentas bancarias que no se han depurado ya que algunas cuentas están cerradas.	
<b>Derechos a recibir efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: El saldo presenta un de \$13,615.96 a nombre de SUSANA BOTELLO REYES, y un histórico de 195,218.21 a nombre de TOMAS FARCIA NIETO	
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO La cuenta presenta un saldo de 455,271.51 pendiente de depuración	
<b>Bienes disponibles para su Transformación o Consumo</b>	
1251 y 1263 DEPRECIACIONES: Los saldos en estas cuentas reflejan el importe acumulado los bienes muebles se encuentran depreciados en su totalidad	
Estimaciones y Deteriores	
SIN NOTAS EN ESTE RUBRO	
Otros Activos	
SIN MOVIMIENTOS	
<b>2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES:</b>	
El importe reflejado en esta cuenta corresponde en su mayoría al saldo de ISR retenido en ejercicios anteriores y que está pendiente de pago	
2119 ACREEDORES DIVERSOS cuenta con un saldo de \$272,275,582.48 producto de las adeudas con CAEM, ISSEMYM, CFE y algunas demandas mercantiles	
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
Ingresos de Gestión	
Se incrementaron los ingresos por prestación de servicios	
Gastos y Otras Pérdidas	
Se logró dar cumplimiento al presupuesto; sin embargo existe insuficiencia presupuestal derivado de una deficiente presupuestación	
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>	
Esta constituido por el patrimonio contribuido con un saldo de \$324,516,891.38 y el patrimonio generado en el periodo de marzo de \$2,568,711.47 dando como resultado un total de \$-322,932,135.90	
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>	
El flujo efectivo de las actividades de operación \$-1,584,755.48 resultado	
<b>V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	
Se obtuvieron ingresos por \$1700099.30 sin diferencias entre lo contable vs. Lo presupuestal	

L.C. ALBERTO ROBLES MARTINEZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

