

I.- INFORMACIÓN CONTABLE



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021 y 2020



| CONCEPTO | AÑO | | CONCEPTO | AÑO | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 574,246,513.96 | 467,219,451.62 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 209,905,191.21 | 203,350,508.56 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 705,080.53 | 639,548.53 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 445,522.97 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 9,074,548.75 | 4,352,243.04 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,819,022.47 | 981,784.53 |
| TOTAL Activo Circulante | 574,951,594.49 | 468,304,523.12 | TOTAL Pasivo Circulante | 220,798,762.43 | 208,684,536.13 |
| Activo NO Circulante | | | Pasivo NO Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,446,424,967.26 | 6,586,982,587.44 | Deuda Pública a Largo Plazo | 394,790,516.05 | 299,234,662.87 |
| Bienes Muebles | 386,693,741.57 | 373,724,993.04 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 14,189,643.69 | 11,466,178.22 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -541,507,967.94 | -469,617,427.12 | Provisiones a Largo Plazo | 120,006,390.61 | 92,584,780.51 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | TOTAL Pasivo NO Circulante | 514,796,906.66 | 391,819,443.38 |
| TOTAL Activo NO Circulante | 6,305,800,084.58 | 6,502,556,331.58 | TOTAL Pasivo | 735,595,669.09 | 600,503,979.51 |
| TOTAL Activo | 6,880,751,679.07 | 6,970,860,854.70 | Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 365,939,516.67 | 169,235,455.62 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 6,320,626,110.88 | 6,604,189,937.98 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -541,409,617.57 | -403,068,518.41 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | 6,145,156,009.98 | 6,370,356,875.19 |
| | | | Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | 6,145,156,009.98 | 6,370,356,875.19 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 6,880,751,679.07 | 6,970,860,854.70 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
Síndica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021 y 2020



| CONCEPTO | AÑO | | CONCEPTO | AÑO | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 570,662,069.98 | 529,359,087.05 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 234,161,711.21 | 199,856,461.90 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 789,424.53 | 644,021.53 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 445,522.97 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 8,789,411.79 | 4,300,588.03 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,820,426.47 | 967,756.53 |
| TOTAL Activo Circulante | 571,451,494.51 | 530,448,631.55 | TOTAL Pasivo Circulante | 244,771,549.47 | 205,124,806.46 |
| Activo NO Circulante | | | Pasivo NO Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,429,514,155.72 | 6,525,684,242.60 | Deuda Pública a Largo Plazo | 395,630,129.86 | 299,607,646.35 |
| Bienes Muebles | 365,834,317.29 | 371,785,704.82 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 14,189,643.69 | 10,862,978.22 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -535,727,719.50 | -463,201,154.66 | Provisiones a Largo Plazo | 117,959,376.61 | 90,153,672.37 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| TOTAL Activo NO Circulante | 6,263,810,397.20 | 6,445,131,770.98 | TOTAL Pasivo NO Circulante | 513,589,506.47 | 389,761,318.72 |
| TOTAL Activo | 6,865,261,891.71 | 6,975,580,402.53 | TOTAL Pasivo | 758,361,055.94 | 594,886,125.18 |
| | | | Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 327,776,839.82 | 181,553,726.21 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 6,320,626,110.88 | 6,604,189,937.98 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -541,502,114.93 | -405,049,396.84 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | 6,106,900,835.77 | 6,380,694,277.35 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | 6,106,900,835.77 | 6,380,694,277.35 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 6,865,261,891.71 | 6,975,580,402.53 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marco Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Prámera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Situación Financiera
 Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021 y 2020



| CONCEPTO | AÑO | | CONCEPTO | AÑO | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 571,333,351.68 | 652,498,833.31 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 225,903,042.85 | 236,961,648.54 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 939,472.53 | 609,952.53 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 445,522.97 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 8,499,320.42 | 13,528,694.58 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL Activo Circulante | 572,272,824.21 | 653,554,408.81 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,793,210.97 | 966,290.53 |
| Activo NO Circulante | | | TOTAL Pasivo Circulante | 236,195,574.24 | 251,456,633.65 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Pasivo NO Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,392,586,430.92 | 6,482,807,193.41 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 385,239,935.55 | 371,140,091.09 | Deuda Pública a Largo Plazo | 396,467,852.89 | 290,696,901.25 |
| Activos Intangibles | 14,003,843.69 | 10,862,978.22 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -529,946,941.61 | -457,188,726.16 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Largo Plazo | 115,780,056.61 | 87,764,682.26 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | TOTAL Pasivo NO Circulante | 512,247,909.30 | 378,461,783.31 |
| TOTAL Activo NO Circulante | 6,281,883,268.55 | 6,407,621,536.56 | TOTAL Pasivo | 748,443,483.54 | 629,918,417.16 |
| TOTAL Activo | 6,834,156,092.76 | 7,061,175,945.37 | Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 306,588,613.27 | 232,147,971.07 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 6,320,626,110.88 | 6,604,189,937.98 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -541,502,114.93 | -405,080,360.84 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | 6,085,712,609.22 | 6,431,257,526.21 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | 6,085,712,609.22 | 6,431,257,526.21 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 6,834,156,092.76 | 7,061,175,945.37 |



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Cerza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021



APODACA
 CAPITAL INDUSTRIAL DE NUEVO LEÓN

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL | VARIACION |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 (1 + 2 - 3) | 5 (4 - 1) |
| Activo | 7,114,908,614.35 | 3,731,624,725.52 | 3,965,781,660.80 | 6,880,751,679.07 | -234,156,935.28 |
| Activo Circulante | 361,082,685.23 | 3,586,386,067.55 | 3,372,517,158.29 | 574,951,594.49 | 213,868,909.26 |
| Efectivo y Equivalentes | 359,508,468.23 | 3,584,490,108.47 | 3,369,752,062.74 | 574,246,513.96 | 214,738,045.73 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,128,694.03 | 2,031,198.68 | 2,454,812.18 | 705,080.53 | -423,613.50 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 445,522.97 | -135,239.60 | 310,283.37 | 0.00 | -445,522.97 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Activo NO Circulante | 6,753,825,929.12 | 145,238,657.97 | 593,264,502.51 | 6,305,800,084.58 | -448,025,844.54 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,863,794,336.62 | 141,156,593.13 | 558,526,262.49 | 6,446,424,667.26 | -417,369,669.36 |
| Bienes Muebles | 383,562,342.20 | 3,131,399.37 | 0.00 | 386,693,741.57 | 3,131,399.37 |
| Activos Intangibles | 13,238,978.22 | 950,665.47 | 0.00 | 14,189,643.69 | 950,665.47 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -506,769,727.92 | 0.00 | 34,738,240.02 | -541,507,967.94 | -34,738,240.02 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
 Sindica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021



APODACA
 CAPITAL INDUSTRIAL DE NUEVO LEÓN

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL | VARIACION |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 (1 + 2 - 3) | 5 (4 - 1) |
| Activo | 7,114,908,614.35 | 3,229,738,456.50 | 3,479,385,179.14 | 6,865,261,891.71 | -249,646,722.64 |
| Activo Circulante | 361,082,685.23 | 3,102,269,734.35 | 2,891,900,925.07 | 571,451,494.51 | 210,368,809.28 |
| Efectivo y Equivalentes | 359,508,468.23 | 3,100,658,332.09 | 2,889,504,730.34 | 570,662,069.98 | 211,153,601.75 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,128,694.03 | 1,746,641.86 | 2,085,911.36 | 789,424.53 | -339,269.50 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 445,522.97 | -135,239.60 | 310,283.37 | 0.00 | -445,522.97 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Activo NO Circulante | 6,753,825,929.12 | 127,468,722.15 | 587,484,254.07 | 6,293,810,397.20 | -460,015,531.92 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,863,794,336.62 | 124,246,081.59 | 558,526,262.49 | 6,429,514,155.72 | -434,280,180.90 |
| Bienes Muebles | 383,562,342.20 | 2,271,975.09 | 0.00 | 385,834,317.29 | 2,271,975.09 |
| Activos Intangibles | 13,238,978.22 | 950,665.47 | 0.00 | 14,189,643.69 | 950,665.47 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -506,769,727.92 | 0.00 | 28,957,991.58 | -535,727,719.50 | -28,957,991.58 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Sindica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021



| CONCEPTO | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL | VARIACION |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 (1+2-3) | 5 (4-1) |
| Activo | 7,114,908,614.35 | 2,848,944,748.14 | 3,129,697,269.73 | 6,834,156,092.76 | -280,752,521.59 |
| Activo Circulante | 361,082,685.23 | 2,759,183,932.53 | 2,547,993,793.55 | 572,272,824.21 | 211,190,138.98 |
| Efectivo y Equivalentes | 359,508,468.23 | 2,757,640,566.77 | 2,545,815,683.32 | 571,333,351.68 | 211,824,883.45 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,128,694.03 | 1,678,605.36 | 1,867,826.86 | 939,472.53 | -189,221.50 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 445,522.97 | -135,239.60 | 310,283.37 | 0.00 | -445,522.97 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Activo NO Circulante | 6,753,825,929.12 | 89,760,815.61 | 581,703,476.18 | 6,261,883,268.55 | -491,942,660.57 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,863,794,336.62 | 87,318,356.79 | 558,526,262.49 | 6,392,586,430.92 | -471,207,905.70 |
| Bienes Muebles | 383,562,342.20 | 1,677,593.35 | 0.00 | 385,239,935.55 | 1,677,593.35 |
| Activos Intangibles | 13,238,978.22 | 764,865.47 | 0.00 | 14,003,843.69 | 764,865.47 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -506,769,727.92 | 0.00 | 23,177,213.69 | -529,946,941.61 | -23,177,213.69 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
 Sindica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021



| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo 01 Enero 2021 | Saldo Final del Periodo 30 Junio 2021 |
|---|------------------------|--|---|---------------------------------------|
| Deuda Pública | | | (794,282,503.47) | (735,595,669.09) |
| Corto Plazo | | | (4,702,746.75) | (9,074,548.75) |
| Deuda Interna | | | (4,702,746.75) | (9,074,548.75) |
| Instituciones de Crédito | | | (4,702,746.75) | (9,074,548.75) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2020 | (4,702,746.75) | (7,219,907.29) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2DO 2020 | 0.00 | (1,854,641.46) |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Largo Plazo | | | (400,870,060.21) | (394,790,516.05) |
| Deuda Interna | | | (400,870,060.21) | (394,790,516.05) |
| Instituciones de Crédito | | | (400,870,060.21) | (394,790,516.05) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2020 | (301,870,060.21) | (296,645,157.51) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2DO 2020 | (99,000,000.00) | (98,145,358.54) |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos | | | (388,709,696.51) | (331,730,604.29) |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
 Sindica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021



| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo 01 Enero 2021 | Saldo Final del Periodo 31 Mayo 2021 |
|---|------------------------|--|---|--------------------------------------|
| Deuda Pública | | | (794,282,503.47) | (758,361,055.94) |
| Corto Plazo | | | (4,702,746.75) | (8,789,411.79) |
| Deuda Interna | | | (4,702,746.75) | (8,789,411.79) |
| Instituciones de Crédito | | | (4,702,746.75) | (8,789,411.79) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2020 | (4,702,746.75) | (7,130,772.64) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2DO 2020 | 0.00 | (1,658,639.15) |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Largo Plazo | | | (400,870,060.21) | (395,630,129.86) |
| Deuda Interna | | | (400,870,060.21) | (395,630,129.86) |
| Instituciones de Crédito | | | (400,870,060.21) | (395,630,129.86) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2020 | (301,870,060.21) | (297,288,769.01) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2DO 2020 | (99,000,000.00) | (98,341,360.85) |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Titulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos | | | (388,709,696.51) | (353,941,514.29) |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Sindica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021



| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo 01 Enero 2021 | Saldo Final del Periodo 30 Abril 2021 |
|---|------------------------|--|---|---------------------------------------|
| Deuda Pública | | | (794,282,503.47) | (748,443,483.54) |
| Corto Plazo | | | (4,702,746.75) | (8,499,320.42) |
| Deuda Interna | | | (4,702,746.75) | (8,499,320.42) |
| Instituciones de Crédito | | | (4,702,746.75) | (8,499,320.42) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2020 | (4,702,746.75) | (7,034,263.80) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO CP BANOBRAS 2DO 2020 | 0.00 | (1,465,056.62) |
| Títulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Largo Plazo | | | (400,870,060.21) | (396,467,852.69) |
| Deuda Interna | | | (400,870,060.21) | (396,467,852.69) |
| Instituciones de Crédito | | | (400,870,060.21) | (396,467,852.69) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2020 | (301,870,060.21) | (297,932,909.31) |
| | MXN | PRESTAMOS BANCA DE DESARROLLO LP BANOBRAS 2DO 2020 | (99,000,000.00) | (98,534,943.38) |
| Títulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos | | | (388,709,696.51) | (343,476,310.43) |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Sindica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021 y 2020



APODACA
 CAPITAL INDUSTRIAL DE NUEVO LEÓN

| CONCEPTO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O CONTRIBUIDO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL |
|--|---|---|--|------------------------------|-------------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -399,586,214.76 | -141,823,402.81 | 0.00 | -541,409,617.57 |
| PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,720,212,325.64 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 116,022,387.66 | 0.00 | 116,022,387.66 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 0.00 | 0.00 | 6,604,189,937.98 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2020 | 0.00 | 6,204,603,723.22 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,320,626,110.88 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | -283,563,827.10 | 365,939,516.67 | 0.00 | 82,375,689.57 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 365,939,516.67 | 0.00 | 365,939,516.67 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -283,563,827.10 | 0.00 | 0.00 | -283,563,827.10 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 5,921,039,896.12 | 224,116,113.86 | 0.00 | 6,145,156,009.98 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Sindica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021 y 2020



| CONCEPTO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O CONTRIBUIDO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO O GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL |
|--|---|---|--|------------------------------|-------------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -399,586,214.76 | -141,915,900.17 | 0.00 | -541,502,114.93 |
| PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,720,212,325.64 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 116,022,387.66 | 0.00 | 116,022,387.66 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 0.00 | 0.00 | 6,604,189,937.98 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2020 | 0.00 | 6,204,603,723.22 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,320,626,110.88 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | -283,563,827.10 | 327,776,839.82 | 0.00 | 44,213,012.72 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 327,776,839.82 | 0.00 | 327,776,839.82 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -283,563,827.10 | 0.00 | 0.00 | -283,563,827.10 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 5,921,039,896.12 | 185,860,939.65 | 0.00 | 6,106,900,835.77 |

* Bajoprotesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Sindica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021 y 2020



| CONCEPTO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL |
|--|---|---|--|------------------------------|-------------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -399,586,214.76 | -141,915,900.17 | 0.00 | -541,502,114.93 |
| PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,720,212,325.64 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 116,022,387.66 | 0.00 | 116,022,387.66 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 6,604,189,937.98 | 0.00 | 0.00 | 6,604,189,937.98 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2020 | 0.00 | 6,204,603,723.22 | 116,022,387.66 | 0.00 | 6,320,626,110.88 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | -283,563,827.10 | 306,588,613.27 | 0.00 | 23,024,786.17 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 | 306,588,613.27 | 0.00 | 306,588,613.27 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -283,563,827.10 | 0.00 | 0.00 | -283,563,827.10 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2021 | 0.00 | 5,921,039,896.12 | 164,672,713.10 | 0.00 | 6,085,712,609.22 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
Sindica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
 Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021 y 2020



| Concepto | 2021 | 2020 | Concepto | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | | | Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Ingresos de Gestión | | | Gastos de Funcionamiento | | |
| Impuestos | 449,278,513.34 | 331,481,059.59 | Servicios Personales | 478,327,223.66 | 457,956,894.81 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Materiales y Suministros | 73,505,107.42 | 77,219,262.03 |
| Contribuciones de Mejoras | 14,639,090.92 | 0.00 | Servicios Generales | 254,182,951.66 | 225,106,140.30 |
| Derechos | 84,362,891.25 | 72,245,365.85 | Gastos de Funcionamiento | 806,015,282.74 | 760,282,297.14 |
| Productos | 281,988.28 | 529,447.28 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Aprovechamientos | 41,212,317.13 | 33,519,246.48 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogado) | 0.00 | 0.00 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos de Gestión | 589,774,800.92 | 437,775,119.20 | Ayudas Sociales | 37,120,741.96 | 93,446,610.52 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 659,882,292.44 | 663,795,279.33 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,195,865.71 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 659,882,292.44 | 678,991,145.04 | Donativos | 40,000.00 | 179,200.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 2,110,068.81 | 6,034,706.67 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 37,160,741.96 | 93,625,810.52 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 | Participaciones y Aportaciones | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 | Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 2,051,448.39 | 2,229,381.15 | Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 4,161,517.20 | 8,264,087.82 | Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos y Otros Beneficios | 1,253,818,610.56 | 1,125,030,352.06 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 9,893,116.20 | 9,604,657.38 |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 34.80 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 9,893,116.20 | 9,604,692.18 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 34,738,240.02 | 36,124,717.11 |
| | | | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Gastos | 71,712.97 | 56,157,379.49 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 34,809,952.99 | 92,282,096.60 |
| | | | Inversión Pública | | |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| | | | Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Gastos y Otras Pérdidas | 887,879,093.89 | 955,794,896.44 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 365,939,516.67 | 169,235,455.62 |



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021 y 2020



| Concepto | 2021 | 2020 | Concepto | 2021 | 2020 |
|---|-------------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | | | Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Ingresos de Gestión | | | Gastos de Funcionamiento | | |
| Impuestos | 417,584,469.22 | 305,281,371.71 | Servicios Personales | 401,482,464.90 | 385,246,650.37 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Materiales y Suministros | 59,465,064.61 | 62,073,089.43 |
| Contribuciones de Mejoras | 13,657,292.12 | 0.00 | Servicios Generales | 207,533,092.55 | 185,268,405.27 |
| Derechos | 56,655,251.21 | 58,539,642.04 | Gastos de Funcionamiento | 668,480,622.06 | 632,588,145.07 |
| Productos | 267,156.90 | 513,863.90 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Aprovechamientos | 33,677,620.45 | 27,684,829.66 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogado) | 0.00 | 0.00 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos de Gestión | 521,841,789.90 | 392,019,707.31 | Ayudas Sociales | 33,548,530.73 | 78,196,171.08 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 541,454,165.67 | 571,515,790.98 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,186,827.06 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 541,454,165.67 | 586,702,618.04 | Donativos | 40,000.00 | 179,200.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 1,785,390.12 | 5,314,448.33 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 33,588,530.73 | 78,375,371.08 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 | Participaciones y Aportaciones | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 | Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 1,920,289.39 | 2,075,355.35 | Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 3,705,679.51 | 7,389,803.68 | Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos y Otros Beneficios | 1,067,001,635.08 | 986,112,129.03 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 8,125,937.92 | 7,981,549.35 |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 34.80 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 8,125,937.92 | 7,981,584.15 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 28,957,991.58 | 29,708,444.65 |
| | | | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Gastos | 71,712.97 | 55,904,857.87 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 29,029,704.55 | 85,613,302.52 |
| | | | Inversión Pública | | |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| | | | Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Gastos y Otras Pérdidas | 739,224,795.26 | 804,558,402.82 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 327,776,839.82 | 181,553,726.21 |



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villareal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Sindica Primera

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Actividades
Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021 y 2020



| Concepto | 2021 | 2020 | Concepto | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | | | Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Ingresos de Gestión | | | Gastos de Funcionamiento | | |
| Impuestos | 370,233,795.70 | 290,358,753.51 | Servicios Personales | 327,977,824.12 | 308,112,252.04 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Materiales y Suministros | 46,753,877.67 | 49,539,981.96 |
| Contribuciones de Mejoras | 9,155,710.80 | 0.00 | Servicios Generales | 160,683,909.61 | 144,222,825.67 |
| Derechos | 46,489,265.07 | 55,042,295.34 | Gastos de Funcionamiento | 535,415,611.40 | 501,875,059.67 |
| Productos | 252,325.52 | 499,032.52 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Aprovechamientos | 27,032,922.41 | 21,726,793.34 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogado) | 0.00 | 0.00 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos de Gestión | 453,164,019.50 | 367,626,874.71 | Ayudas Sociales | 27,070,534.74 | 45,905,230.78 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 443,815,879.52 | 473,615,975.37 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,177,260.80 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 443,815,879.52 | 488,793,236.17 | Donativos | 40,000.00 | 139,200.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 1,380,452.82 | 4,525,986.74 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 27,110,534.74 | 46,044,430.78 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 | Participaciones y Aportaciones | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 | Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 519,731.40 | 1,985,559.03 | Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 1,900,184.22 | 6,511,545.77 | Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos y Otros Beneficios | 898,880,083.24 | 862,931,656.65 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 6,517,729.57 | 6,205,217.76 |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 34.80 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 6,517,729.57 | 6,205,252.56 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 23,177,213.69 | 23,696,016.15 |
| | | | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Gastos | 70,380.57 | 52,962,926.42 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 23,247,594.26 | 76,658,942.57 |
| | | | Inversión Pública | | |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| | | | Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| | | | Gastos y Otras Pérdidas | 592,291,469.97 | 630,783,685.58 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 306,588,613.27 | 232,147,971.07 |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

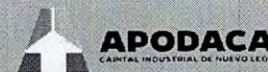
Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Sindica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021 y 2020



| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------|---|----------------------|-----------------------|
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 214,738,045.73 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | -71,029,791.98 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -423,613.50 | 0.00 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | -445,522.97 | 0.00 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 4,371,802.00 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 450,220.98 | 0.00 |
| TOTAL Activo Circulante | -869,136.47 | 214,738,045.73 | TOTAL Pasivo Circulante | 4,822,022.98 | -71,029,791.98 |
| Activo NO Circulante | | | Pasivo NO Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -417,369,669.36 | 0.00 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | -6,079,544.16 |
| Bienes Muebles | 0.00 | 3,131,399.37 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 0.00 | 950,665.47 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -34,738,240.02 | 0.00 | Provisiones a Largo Plazo | 13,600,478.78 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| TOTAL Activo NO Circulante | -452,107,909.38 | 4,082,064.84 | TOTAL Pasivo NO Circulante | 13,600,478.78 | -6,079,544.16 |
| TOTAL Activo | -452,977,045.85 | 218,820,110.57 | TOTAL Pasivo | 18,422,501.76 | -77,109,336.14 |
| | | | Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | | |
| | | | Donaciones de Capital | | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | | |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | Revalúos | | |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | | |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | | |



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
Sindica Primera

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021 y 2020



| CONCEPTO | | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | | ORIGEN | APLICACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------|------------|---|-----------------------|------------------------|------------|
| Activo | | | | Pasivo | | | |
| Activo Circulante | | | | Pasivo Circulante | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 211,153,601.75 | | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | -46,773,271.98 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -339,269.50 | | | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | -445,522.97 | | | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 4,086,665.04 | 0.00 | |
| Inventarios | 0.00 | | | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Almacenes | 0.00 | | | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | | | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 451,624.98 | 0.00 | |
| TOTAL Activo Circulante | -784,792.47 | 211,153,601.75 | | TOTAL Pasivo Circulante | 4,538,290.02 | -46,773,271.98 | |
| Activo NO Circulante | | | | Pasivo NO Circulante | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -434,280,180.90 | | | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | -5,239,930.35 | |
| Bienes Muebles | 0.00 | 2,271,975.09 | | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Activos Intangibles | 0.00 | 950,665.47 | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -28,957,991.58 | | | Provisiones a Largo Plazo | 11,553,464.78 | 0.00 | |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| TOTAL Activo NO Circulante | -463,238,172.48 | 3,222,640.56 | | TOTAL Pasivo NO Circulante | 11,553,464.78 | -5,239,930.35 | |
| TOTAL Activo | -464,022,964.95 | 214,376,242.31 | | TOTAL Pasivo | 16,091,754.80 | -52,013,202.33 | |
| | | | | Hacienda Pública/ Patrimonio | | | |
| | | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | | |
| | | | | Aportaciones | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | | |
| | | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 211,754,452.16 | 0.00 | |
| | | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -283,563,827.10 | |
| | | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Reservas | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -141,915,900.17 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | 211,754,452.16 | -425,479,727.27 | |
| | | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | |
| | | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | 211,754,452.16 | -425,479,727.27 | |
| | | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 227,846,206.96 | -477,492,929.60 | |



TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021 y 2020



| CONCEPTO | | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | | ORIGEN | APLICACIÓN |
|---|------------------------|-----------------------|------------|---|-----------------------|------------------------|------------|
| Activo | | | | Pasivo | | | |
| Activo Circulante | | | | Pasivo Circulante | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 211,824,883.45 | | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | -55,031,940.34 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -189,221.50 | | 0.00 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | -445,522.97 | | 0.00 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 3,796,573.67 | 0.00 | |
| Inventarios | 0.00 | | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Almacenes | 0.00 | | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 424,409.48 | 0.00 | |
| TOTAL Activo Circulante | -634,744.47 | 211,824,883.45 | | TOTAL Pasivo Circulante | 4,220,983.15 | -55,031,940.34 | |
| Activo NO Circulante | | | | Pasivo NO Circulante | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -471,207,905.70 | | 0.00 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | -4,402,207.52 | |
| Bienes Muebles | 0.00 | 1,677,593.35 | | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Activos Intangibles | 0.00 | 764,865.47 | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -23,177,213.69 | | 0.00 | Provisiones a Largo Plazo | 9,374,144.78 | 0.00 | |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | | OTRAS PROVISIONES LP INSTITUTO | 0.00 | 0.00 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| TOTAL Activo NO Circulante | -494,385,119.39 | 2,442,458.82 | | TOTAL Pasivo NO Circulante | 9,374,144.78 | -4,402,207.52 | |
| TOTAL Activo | -495,019,863.86 | 214,267,342.27 | | TOTAL Pasivo | 13,595,127.93 | -59,434,147.86 | |
| | | | | Hacienda Pública/ Patrimonio | | | |
| | | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | | |
| | | | | Aportaciones | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Hacienda Pública /Patrimonio Generado | | | |
| | | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 190,566,225.61 | 0.00 | |
| | | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -283,563,827.10 | |
| | | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Reservas | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -141,915,900.17 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública /Patrimonio Generado | 190,566,225.61 | -425,479,727.27 | |
| | | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | |
| | | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| | | | | TOTAL Hacienda Pública/ Patrimonio | 190,566,225.61 | -425,479,727.27 | |
| | | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO | 204,161,353.54 | -484,913,875.13 | |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



TESORERÍA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera

Municipio de Apodaca Nuevo León

Estado de Flujos de Efectivo

Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021



| Concepto | Actual | Anterior | Concepto | Actual | Anterior |
|---|-------------------------|-------------------------|--|------------------------|------------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 1,253,818,610.56 | 1,125,030,352.06 | Origen | 467,697,741.19 | 237,999,315.14 |
| Impuestos | 449,278,513.34 | 331,481,059.59 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 417,369,669.36 | 156,984,399.43 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 14,639,090.92 | 0.00 | Otros Orígenes de Inversión | 50,328,071.83 | 81,014,915.71 |
| Derechos | 84,362,891.25 | 72,245,365.85 | Aplicación | 651,929,709.99 | 466,857,364.85 |
| Productos | 281,988.28 | 529,447.28 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | 41,212,317.13 | 33,519,246.48 | Bienes Muebles | 4,082,064.84 | 22,301,307.97 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Inversión | 647,847,645.15 | 444,556,056.88 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 659,882,292.44 | 663,795,279.33 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -184,231,968.80 | -228,858,049.71 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,195,865.71 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Operación | 4,161,517.20 | 8,264,087.82 | Origen | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Aplicación | 843,247,737.67 | 910,065,487.15 | Endeudamiento Neto | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Servicios Personales | 478,327,223.66 | 457,956,894.81 | Interno | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Materiales y Suministros | 73,505,107.42 | 77,219,262.03 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Servicios Generales | 254,182,951.66 | 225,106,140.30 | Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 | Aplicación | 12,600,858.36 | 233,520,913.09 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 | Servicios de la Deuda | 12,600,858.36 | 233,520,913.09 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 | Interno | 12,600,858.36 | 233,520,913.09 |
| Ayudas Sociales | 37,120,741.96 | 93,446,610.52 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -11,600,858.36 | 70,704,682.74 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 214,738,045.73 | 56,811,497.94 |
| Donativos | 40,000.00 | 179,200.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 359,508,468.23 | 410,407,953.68 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 574,246,513.96 | 467,219,451.62 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 71,712.97 | 56,157,379.49 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 410,570,872.89 | 214,964,864.91 | | | |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.



Municipio de Apodaca Nuevo León
Estado de Flujos de Efectivo
 Informe Acumulado al 31 de Mayo del 2021



| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
|---|-------------------------|-----------------------|--|------------------------|------------------------|
| Concepto | Actual | Anterior | Concepto | Actual | Anterior |
| Origen | 1,067,001,635.08 | 986,112,129.03 | Origen | 476,605,552.93 | 284,961,336.29 |
| Impuestos | 417,584,469.22 | 305,281,371.71 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 434,280,180.90 | 218,282,744.27 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 13,657,292.12 | 0.00 | Otros Orígenes de Inversión | 42,325,372.03 | 66,678,592.02 |
| Derechos | 56,655,251.21 | 58,539,642.04 | Aplicación | 621,033,517.27 | 457,903,077.17 |
| Productos | 267,156.90 | 513,863.90 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | 33,677,620.45 | 27,684,829.66 | Bienes Muebles | 3,222,640.56 | 19,758,819.75 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Inversión | 617,810,876.71 | 438,144,257.42 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 541,454,165.67 | 571,515,790.98 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -144,427,964.34 | -172,941,740.88 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,186,827.06 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Operación | 3,705,679.51 | 7,389,803.68 | Origen | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Aplicación | 702,140,865.76 | 766,868,374.02 | Endeudamiento Neto | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Servicios Personales | 401,482,464.90 | 385,246,650.37 | Interno | 1,000,000.00 | 304,225,595.83 |
| Materiales y Suministros | 59,465,064.61 | 62,073,089.43 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Servicios Generales | 207,533,092.55 | 185,268,405.27 | Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 | Aplicación | 10,279,203.23 | 231,576,476.59 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 | Servicios de la Deuda | 10,279,203.23 | 231,576,476.59 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 | Interno | 10,279,203.23 | 231,576,476.59 |
| Ayudas Sociales | 33,548,530.73 | 78,196,171.08 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Pensionamientos y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -9,279,203.23 | 72,649,119.24 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 211,153,601.75 | 118,951,133.37 |
| Donativos | 40,000.00 | 179,200.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 359,508,468.23 | 410,407,953.68 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 570,662,069.98 | 529,359,087.05 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 71,712.97 | 55,904,857.87 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 364,860,769.32 | 219,243,755.01 | | | |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



TESORERÍA MUNICIPAL
 APODACA, N.L.

Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
 Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
 Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutierrez
 Síndica Primera



Municipio de Apodaca Nuevo León

Estado de Flujos de Efectivo

Informe Acumulado al 30 de Abril del 2021



| Concepto | Actual | Anterior | Concepto | Actual | Anterior |
|---|-----------------------|-----------------------|--|------------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 898,880,083.24 | 862,931,666.65 | Origen | 505,395,916.34 | 356,533,136.58 |
| Impuestos | 370,233,795.70 | 290,358,753.51 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 471,207,905.70 | 261,159,793.46 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 9,155,710.80 | 0.00 | Otros Orígenes de Inversión | 34,188,010.64 | 95,373,343.12 |
| Derechos | 46,489,265.07 | 55,042,295.34 | Aplicación | 622,731,226.00 | 451,234,209.01 |
| Productos | 252,325.52 | 499,032.52 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | 27,032,922.41 | 21,726,793.34 | Bienes Muebles | 2,442,458.82 | 19,113,206.02 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Inversión | 620,288,767.18 | 432,121,002.99 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 443,815,879.52 | 473,615,975.37 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -117,335,309.66 | -94,701,072.43 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 15,177,260.80 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Operación | 1,900,184.22 | 6,511,545.77 | Origen | 1,000,000.00 | 239,188,305.53 |
| Aplicación | 562,596,526.71 | 600,882,416.87 | Endeudamiento Neto | 1,000,000.00 | 239,188,305.53 |
| Servicios Personales | 327,977,824.12 | 308,112,252.04 | Interno | 1,000,000.00 | 239,188,305.53 |
| Materiales y Suministros | 46,753,877.67 | 49,539,981.96 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Servicios Generales | 160,683,909.61 | 144,222,825.67 | Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 | Aplicación | 8,123,363.42 | 164,445,493.25 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 | Servicios de la Deuda | 8,123,363.42 | 164,445,493.25 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 | Interno | 8,123,363.42 | 164,445,493.25 |
| Ayudas Sociales | 27,070,534.74 | 45,905,230.78 | Externo | 0.00 | 0.00 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -7,123,363.42 | 74,742,812.28 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 211,824,883.45 | 242,090,979.63 |
| Donativos | 40,000.00 | 139,200.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 359,508,468.23 | 410,407,953.68 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 571,333,351.68 | 652,498,933.31 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | | | |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 70,380.57 | 52,962,926.42 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 336,283,556.53 | 262,049,239.78 | | | |

* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
Presidente Municipal

C.P. Marcos Rodríguez Durán
Tesorero Municipal

C. Verónica Treviño Gutiérrez
Síndica Primera

TESORERIA MUNICIPAL
APODACA, N.L.

MUNICIPIO DE APODACA NUEVO LEON
SEGUNDO TRIMESTRE 2021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Representan las cuentas de disponibilidad.

0111 Efectivo y Equivalentes

| | |
|---|-----------------------|
| 1111 Efectivo | 436,000.00 |
| 1112 Bancos/Tesorería | 323,309,159.48 |
| 1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 158,354,202.98 |
| 1115 Fondos con Afectación Específica | 65,806,248.50 |
| 1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 26,340,903.00 |
| | <u>574,246,513.96</u> |

Derecho a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Los Derechos a recibir efectivo y equivalentes corresponden a conceptos como cheques devueltos, subsidio al empleo, isr retenido y deudores diversos.

0112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

| | |
|---|-------------------|
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 47,029.00 |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 631,988.53 |
| 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 26,063.00 |
| | <u>705,080.53</u> |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Refleja las adquisiciones de activo fijo realizadas por el Municipio de Apodaca, Nuevo León. Los activos se presentan valuados a su costo de adquisición o de construcción y se deprecian por el método de línea recta, sin considerar valores de desecho.

0123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| | |
|---|-------------------------|
| 1231 Terrenos | 5,144,813,713.00 |
| 1232 Viviendas | - |
| 1233 Edificios no Habitacionales | 710,144,966.97 |
| 1234 Infraestructura | - |
| 1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 520,148,389.72 |
| 1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 71,317,597.57 |
| 1239 Otros Bienes Inmuebles | - |
| | <u>6,446,424,667.26</u> |

0124 Bienes Muebles

| | |
|--|-----------------------|
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración | 32,717,276.81 |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 8,201,623.21 |
| 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 2,285,032.94 |
| 1244 Vehículos y Equipo de Transporte | 224,937,797.00 |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad | 7,054,153.06 |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 111,062,858.55 |
| 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | - |
| 1248 Activos Biológicos | 435,000.00 |
| | <u>386,693,741.57</u> |

0125 Activos Intangibles

| | |
|---------------|----------------------|
| 1251 Software | 14,189,643.69 |
| | <u>14,189,643.69</u> |

0126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

| | |
|--|-------------------------|
| 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | - 273,701,079.10 |
| 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | - 256,619,126.09 |
| 1264 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos | - 435,000.00 |
| 1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles | - 10,752,762.75 |
| | <u>- 541,507,967.94</u> |

PASIVO**Cuentas por pagar a corto plazo**

Corresponden a las prestaciones al personal que se encuentran pendientes de pagar al periodo que se analiza, por las cantidades pendientes de pago a los diversos proveedores de bienes y servicios, contratistas y acreedores diversos pendientes de pago al cierre del ejercicio, a los impuestos retenidos pendientes de pago, retenciones por pagar y otras cuentas por pagar a corto plazo al cierre del ejercicio.

0211 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| | |
|---|-----------------------|
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 9,616,090.17 |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 164,742,440.51 |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 10,101,834.21 |
| 2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 113,780.00 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 6,840,130.14 |
| 2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 53,742.50 |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18,437,173.68 |
| | <u>209,905,191.21</u> |

Porción a corto plazo de la Deuda Pública a largo plazo

Corresponde a la porción equivalente al periodo de doce meses de la deuda pública a largo plazo.

0213 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

| | |
|--|---------------------|
| 2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna | 9,074,548.75 |
| | <u>9,074,548.75</u> |

La integración de este saldo es la siguiente:

| | |
|---|---------------------|
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 7,219,907.29 |
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 1,854,641.46 |
| | <u>9,074,548.75</u> |

Otros Pasivos a Corto Plazo

Registro de pasivo por pagar a corto plazo de ingresos en cuentas bancarias no correspondidos por el Municipio, detectados en conciliaciones bancarias y que corresponden a ejercicios anteriores.

0219 Otros Pasivos a Corto Plazo

| | |
|------------------------------|---------------------|
| 2191 Ingresos por Clasificar | 1,819,022.47 |
| | <u>1,819,022.47</u> |

| Administración | Institución Bancaria | Importe |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 2006-2009 | Bancomer | 2,128.00 |
| | Santander | 5,380.15 |
| | Banorte | 12,188.20 |
| | | <u>19,696.35</u> |
| 2009-2012 | Bancomer | 6,708.00 |
| | Afirme | 22,203.09 |
| | Banamex | 20,351.00 |
| | Santander | 17,254.02 |
| | | <u>66,516.11</u> |
| 2012-2015 | Bancomer | 2,755.00 |
| | Santander | 9,292.00 |
| | Afirme | 403,592.55 |
| | Banorte | 76,079.72 |
| | | <u>491,719.27</u> |
| 2015-2018 | Banorte | 1,578.00 |
| | Banregio | 108,427.61 |
| | | <u>110,005.61</u> |
| 2018-2021 | Afirme | 965,018.39 |
| | Banamex | 35,856.74 |
| | Banorte | 6,746.00 |
| | Banregio | 123,464.00 |
| | | <u>1,131,085.13</u> |

Deuda Pública a Largo Plazo

Corresponde a la porción de la Deuda Pública con un plazo mayor a doce meses.

0223 Deuda Pública a Largo Plazo

| | |
|--|-----------------------|
| 2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo | 394,790,516.05 |
| | <u>394,790,516.05</u> |

La integración de este saldo es la siguiente:

| | |
|---|-----------------------|
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 296,645,157.51 |
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 98,145,358.54 |
| | <u>394,790,516.05</u> |

Durante el mes de enero de 2020 se realizó un proceso competitivo para la obtención del refinanciamiento de la deuda hasta por \$230,239,325.24 y de un crédito nuevo por un valor de \$100,000,000.00 dando un total de \$330,239,325.24, siendo el fallo a favor de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C., con quien se firmó contrato el 19 de marzo de 2020.

Adicional a esto, durante el mes de agosto de 2020 se realizó otro proceso competitivo para la obtención de un crédito nuevo por un valor de 100,000,000.00, siendo el fallo a favor de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C., con quien se firmó contrato el 18 de septiembre de 2020.

Provisiones a Largo Plazo

El Municipio a partir de la segunda quincena de abril de 2015, retiene a sus trabajadores activos el 2% de su remuneración normal con el propósito de crear un fondo de jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios; por los ejercicios comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 dichas retenciones ascienden a \$ 5,829,587.00 y \$ 5,500,881.00, en cada uno de dichos ejercicios, respectivamente. Las retenciones acumuladas al 31 de diciembre de 2017 ascienden a \$ 15,340,886.00.

La obligación del Municipio es aportar el 4% de la remuneración normal de sus trabajadores activos, para incrementar el fondo de jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, por lo que, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, ha reconocido en sus resultados, \$ 10,161,900.00 y \$ 9,985,862.00, respectivamente.

El pasivo reconocido por el Municipio al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, por jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, asciende a \$ 31,653,729.00 y \$15,441,165.00, respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2018 dicho pasivo refleja la cifra de \$49,164,607.00, en 2019 es por la cantidad de \$76,090,163.60, al 31 de diciembre 2020 es de \$106,405,911.83 y el saldo al 30 de junio 2021 es de 120,006,390.61.

0226 Provisiones a Largo Plazo

| | |
|---|-----------------------|
| 2262 Provisión para Pensiones a Largo Plazo | 120,006,390.61 |
| 2269 Otras Provisiones a Largo Plazo | <u>120,006,390.61</u> |

Adicionalmente, con el propósito de cubrir las erogaciones que se le presenten por jubilaciones y/o pensiones para sus empleados y beneficiarios, ha decidido aportar, a cuentas de bancos destinadas para esos efectos, las cantidades que se ha comprometido, al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, ha realizado aportaciones a dichas cuentas en cantidad de \$33,675,273.85 y \$17,015,755.79, respectivamente. El saldo de este concepto para periodos subsecuentes es el siguiente:

| Fecha | Monto |
|----------------------|------------------|
| 31 de Diciembre 2018 | \$54,525,838.95 |
| 31 de Diciembre 2019 | \$76,585,470.07 |
| 31 de Diciembre 2020 | \$106,551,501.90 |
| 30 de Junio 2021 | \$119,655,689.69 |

Por otra parte, con cifras al 31 de diciembre de 2019 el Municipio realizó de nueva cuenta un estudio actuarial, con el propósito de actualizar el valor de su pasivo por pensiones y jubilaciones y de otros beneficios contractuales a favor de sus trabajadores.

Los resultados de dicho estudio se registraron en la contabilidad en cuentas de orden.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Representan el monto de los ingresos devengados durante el ejercicio fiscal correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios.

0411 Impuestos

| | |
|------------------------------------|-----------------------|
| 4111 Impuestos Sobre los Ingresos | 14,408.80 |
| 4112 Impuestos Sobre el Patrimonio | 441,388,405.49 |
| 4117 Accesorios de Impuestos | 7,875,699.05 |
| | 449,278,513.34 |

4112 Impuestos Sobre el Patrimonio

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| ADQUISICION DE INMUEBLES | 183,751,192.23 |
| PREDIAL | 257,637,213.26 |
| | 441,388,405.49 |

| | |
|---|----------------------|
| 0413 Contribuciones de Mejoras | |
| 4131 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 14,639,090.92 |
| | 14,639,090.92 |

| | |
|--|----------------------|
| 0414 Derechos | |
| 4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de | 2,176,308.72 |
| 4143 Derechos por Prestación de Servicios | 81,918,637.16 |
| 4144 Accesorios de Derechos | 267,945.37 |
| | 84,362,891.25 |

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 0415 Productos | |
| 4151 Productos | 281,988.28 |
| | 281,988.28 |

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| 0416 Aprovechamientos | |
| 4162 Multas | 17,234,286.21 |
| 4163 Indemnizaciones | 2,789,629.00 |
| 4168 Accesorios de Aprovechamientos | 5,777.52 |
| 4169 Otros Aprovechamientos | 21,182,624.40 |
| | 41,212,317.13 |

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

Corresponde a las participaciones y aportaciones recibidas por el municipio, incluye los recursos destinados a la ejecución de programas federales a través del municipio mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebre con el Gobierno Federal. Dentro de Participaciones se registran las correspondientes al Ramo 28 y en Aportaciones las correspondientes al Ramo 33 que en este caso son el Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y del Distrito Federal (FORTAMUN).

| | |
|---|-----------------------|
| 0421 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | |
| 4211 Participaciones | 315,242,217.99 |
| 4212 Aportaciones | 226,718,096.18 |
| 4214 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 117,921,978.27 |
| | 659,882,292.44 |

Con respecto a las Transferencias recibidas se encuentran fondos como el de Desarrollo Municipal, Fondos Descentralizados Ordinarios, Fondos Descentralizados para Seguridad, Fondo de Seguridad para Municipios, Fondo de Ultracrecimiento, Alerta de Género Municipal, Fondo SIPINNA, Control Vehicular y la Aportación para el pago de Impuesto sobre Nóminas.

Otros Ingresos y Beneficios

Se derivan de transacciones y de otros eventos inusuales, es decir, que no son propios del objeto del ente público.

En estos destacan los Ingresos financieros que corresponden a los intereses generados de los rendimientos de las cuentas de Inversión que se tienen en el municipio.

43 Otros Ingresos y Beneficios

| | |
|---|---------------------|
| 0431 Ingresos Financieros | 2,110,068.81 |
| 0439 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 2,051,448.39 |
| | <hr/> |
| | 4,161,517.20 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Corresponde a la Remuneraciones del Personal como son sueldos, prestaciones y gastos de Seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones de tipo laboral que se generaron en el municipio.

0511 Servicios Personales

| | |
|---|-----------------------|
| 5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 299,628,311.68 |
| 5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 15,810,301.00 |
| 5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 14,643,886.50 |
| 5114 Seguridad Social | 13,173,510.42 |
| 5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 129,365,683.06 |
| 5116 Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 5,705,531.00 |
| | <hr/> |
| | 478,327,223.66 |

Materiales Y Suministros

Corresponde a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de Bienes y Servicios y para el desempeño de las actividades.

0512 Materiales y Suministros

| | |
|--|----------------------|
| 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 3,551,119.78 |
| 5122 Alimentos y Utensilios | 308,382.22 |
| 5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 23,098,822.90 |
| 5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 834,915.29 |
| 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 35,797,985.36 |
| 5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 680,270.10 |
| 5128 Materiales y Suministros para Seguridad | 30,948.80 |
| 5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 9,202,662.97 |
| | <hr/> |
| | 73,505,107.42 |

Servicios Generales

Son los Servicios que se contrataron con particulares, así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las funciones.

0513 Servicios Generales

| | |
|---|-----------------------|
| 5131 Servicios Básicos | 37,907,337.37 |
| 5132 Servicios de Arrendamiento | 18,639,998.06 |
| 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 13,206,900.45 |
| 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 4,480,172.92 |
| 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 136,988,743.43 |
| 5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 5,545,870.17 |
| 5137 Servicios de Traslado y Viáticos | 51,393.56 |
| 5138 Servicios Oficiales | 22,517,856.40 |
| 5139 Otros Servicios Generales | 14,844,679.30 |
| | <hr/> |
| | 254,182,951.66 |

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Ayudas sociales

Asignaciones que el municipio otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

0524 Ayudas Sociales

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| 5241 Ayudas Sociales a Personas | 15,097,216.24 |
| 5242 Becas | 12,526,000.00 |
| 5243 Ayudas Sociales a Instituciones | 9,497,525.72 |
| | <hr/> |
| | 37,120,741.96 |

0528 Donativos

| | |
|---|------------------|
| 5281 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 40,000.00 |
| | <hr/> |
| | 40,000.00 |

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones del municipio por concepto de intereses, gastos y comisiones de la deuda pública.

0541 Intereses de la Deuda Pública

| | |
|--|---------------------|
| 5411 Intereses de la Deuda Pública Interna | 9,893,116.20 |
| | <u>9,893,116.20</u> |

Intereses de la Deuda

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Pago Intereses Banobras 2020 | 7,393,130.85 |
| Pago Intereses 2do Banobras 2020 | 2,499,985.35 |
| | <u>9,893,116.20</u> |

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Depreciaciones

Representa la disminución al precio del valor de los bienes muebles del municipio.

0551 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

| | |
|--|----------------------|
| 5513 Depreciación de Bienes Inmuebles | 11,363,525.36 |
| 5515 Depreciación de Bienes Muebles | 22,150,984.80 |
| 5516 Deterioro de los Activos Biológicos | 43,500.00 |
| 5517 Amortización de Activos Intangibles | 1,180,229.86 |
| | <u>34,738,240.02</u> |

Estimaciones

Representa la provisión de Fondos para afrontar las deudas no recuperables de las cuentas por cobrar del municipio.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del municipio, entre el inicio y el final del período.

Su presentación se realiza mostrando las variaciones netas de los componentes del patrimonio contable de los dos últimos ejercicios, partiendo del saldo de cierre del año 2020, mostrando finalmente el saldo al 30 de junio de 2021.

En este ejercicio se hizo el registro de la Obra Pública que fue concluida haciendo afectación a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores por el importe correspondiente a aquellas obras en proceso y que correspondían a ejercicios anteriores, disminuyendo el resultado por la cantidad de \$542,079,613.15; por otro lado hubo registros que afectaron la cuenta de Rectificaciones de

Resultados de Ejercicios Anteriores por la cantidad neta de \$669,995.58; estos últimos por correcciones de aplicaciones contables.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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 | 30-jun-21 | 30-jun-20 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 1111 Efectivo | 436,000.00 | 583,499.99 |
| 1112 Bancos/Tesorería | 323,309,159.48 | 131,726,670.78 |
| 1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 158,354,202.98 | 203,368,984.01 |
| 1115 Fondos con Afectación Específica | 65,806,248.50 | 109,601,840.91 |
| 1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 26,340,903.00 | 21,938,455.93 |
| | <u>574,246,513.96</u> | <u>467,219,451.62</u> |

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

0123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| | |
|---|--------------------------------|
| 1231 Terrenos | 5,144,813,713.00 |
| 1233 Edificios no Habitacionales | 710,144,966.97 |
| 1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 520,148,389.72 |
| 1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 71,317,597.57 |
| | <u>6,446,424,667.26</u> |

0124 Bienes Muebles

| | |
|--|------------------------------|
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración | 32,717,276.81 |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 8,201,623.21 |
| 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 2,285,032.94 |
| 1244 Vehículos y Equipo de Transporte | 224,937,797.00 |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad | 7,054,153.06 |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 111,062,858.55 |
| 1248 Activos Biológicos | 435,000.00 |
| | <u>386,693,741.57</u> |

0125 Activos Intangibles

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 1251 Software | 14,189,643.69 |
| | <u>14,189,643.69</u> |

Conciliación Flujos de Efectivo

| Concepto | 30-jun-21 | 30-jun-20 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de Operación | 410,570,872.89 | 214,964,864.91 |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión | - 184,231,968.80 | - 228,858,049.71 |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de Financiamiento | - 11,600,858.36 | 70,704,682.74 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 214,738,045.73 | 56,811,497.94 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 359,508,468.23 | 410,407,953.68 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 574,246,513.96 | 467,219,451.62 |
| Variación en el período | 214,738,045.73 | 56,811,497.94 |

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Municipio de Apodaca Nuevo León Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021

(Cifras en pesos)

| | |
|--|-------------------------|
| 1.- TOTAL Ingresos Presupuestarios | 1,252,767,162.17 |
| 2.- Ingresos Contables No Presupuestarios | 2,051,448.39 |
| 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 | 2,051,448.39 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.- Ingresos Presupuestarios NO Contables | 1,000,000.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 1,000,000.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4.- Total Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 1,253,818,610.56 |

Municipio de Apodaca Nuevo León
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables
Informe Acumulado al 30 de Junio del 2021

| | |
|---|-----------------------|
| 1.- Egresos (presupuestarios) | 984,292,533.29 |
| 2.- TOTAL Egresos presupuestarios NO Contables | 131,223,392.39 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administracion | 155,034.42 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio | 126,085.47 |
| 2.6 Vehiculos y Equipo de Transporte | 1,077,784.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,496,137.08 |
| 2.9 Activos Biologicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 950,665.47 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 111,290,858.52 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 13,419,085.27 |
| 2.14 Proyectos Productivos y Acciones de Fomento | 0.00 |
| 2.15 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.16 Compra de Titulos y Valores | 0.00 |
| 2.17 Concesion de Préstamos | 0.00 |
| 2.18 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Analogos | 0.00 |
| 2.19 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.20 Amortizacion de la Deuda Pública | 2,707,742.16 |
| 2.21 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.22 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.- TOTAL Gastos Contables NO Presupuestales | 34,809,952.99 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 34,738,240.02 |
| 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 | 71,712.97 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES (4 = 1 -2 + 3) | 887,879,093.89 |

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

81 Ley de Ingresos

| | | |
|---|---|------------------|
| 0811 Ley de Ingresos Estimada | | 2,016,957,826.00 |
| 0812 Ley de Ingresos por Ejecutar | - | 775,558,075.40 |
| 0813 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | | 13,418,859.96 |
| 0814 Ley de Ingresos Devengada | | - |
| 0815 Ley de Ingresos Recaudada | - | 1,254,818,610.56 |
| | | 0.00 |

82 Presupuesto de Egresos

| | | |
|--|---|------------------|
| 0821 Presupuesto de Egresos Aprobado | - | 2,101,272,137.53 |
| 0822 Presupuesto de Egresos por Ejercer | | 564,252,600.67 |
| 0823 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | - | 15,472,115.69 |
| 0824 Presupuesto de Egresos Comprometido | | 568,199,119.26 |
| 0825 Presupuesto de Egresos Devengado | | 375,205.78 |
| 0826 Presupuesto de Egresos Ejercido | | 79,412,098.83 |
| 0827 Presupuesto de Egresos Pagado | | 904,505,228.68 |
| | | 0.00 |

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y 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.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Apodaca es un municipio de la zona metropolitana de la capital del Estado de Nuevo León. Ocupa el segundo lugar en cantidad de habitantes en el estado con 656,464 (INEGI).

| Clave del municipio | Municipio | Habitantes (año 2020) |
|---------------------|-----------|-----------------------|
| 6 | Apodaca | 656,464 |

Apodaca es la capital industrial de Nuevo León, es el municipio con mayor inversión extranjera directa en el estado y el cuarto en toda la República Mexicana. Cuenta con 75 parques industriales que generan más de 1,400 fuentes de empleo, es el lugar donde se asientan el 70% de los parques industriales del Estado y en los últimos años ha alternado su economía basada en la manufactura y servicios de exportación a través del Parque de Investigación e Innovación Tecnológica, donde instituciones universitarias y empresas privadas están trabajando sobre diversas líneas de investigación para generar patentes y elevar nuestra competitividad.

Las características de un municipio con ultracrecimiento, que prácticamente duplicó su población en diez años, así como las nuevas vocaciones productivas que cada vez nos hacen más atractivos a la inversión, nos motivan a trabajar con mayor énfasis en la modernización de las actividades del gobierno municipal, para fortalecer desde el accionar institucional las oportunidades que los empresarios y los ciudadanos deben tener para potenciar sus proyectos y sus anhelos de desarrollo.

De acuerdo a las estadísticas estatales el municipio de Apodaca Nuevo León en consecuencia de la inversión empresarial en su territorio generó más de 118 mil empleos directos por encima de Monterrey y otros municipios.

Apodaca, con cerca de 700,000 mil habitantes en el Municipio, ocupa el 2° lugar en el Estado de Nuevo León de acuerdo a las estadísticas del INEGI.

En el apartado de las principales actividades económicas, dinamismo durante los últimos años y perspectivas, la población ocupada en el sector primario, secundario y terciario destacan en primer lugar, los operadores de maquinaria fija 17,993 habitantes, en segundo lugar, los artesanos y obreros, 16,595 habitantes, en tercer lugar, los comerciantes y dependientes 11,940 habitantes; y en orden descendente, oficinistas 9,248 habitantes, los operarios del transporte 8,727 habitantes, trabajadores en servicios personales 6,503 habitantes, ayudantes, peones y similares 5,436 habitantes el resto de la Población Económicamente Activa (P.E.A.) se distribuye en las demás actividades económicas.

En orden de importancia, en cuanto al sector de actividad, destaca en primer lugar, la población ocupada en industrias manufactureras, en segundo lugar, la ocupada en comercio y, en tercer lugar, la ocupada en la construcción. Las actividades en industria eléctrica, minería y agricultura, ganadería forestal, caza y pesca, no son relevantes en cuanto la cantidad de población.

En el sector terciario, destaca en primer lugar, la población ocupada en transporte, correos y almacenamiento, en segundo lugar, servicios de apoyo a los negocios, en tercer lugar, servicios profesionales, en orden descendente siguen servicios informativos, financieros y de seguros y en último lugar, servicios inmobiliarios, de alquiler de bienes muebles.

Según el Consejo Nacional de Población (Conapo), Apodaca presenta un grado de marginación muy bajo, y se ubica en el 5° lugar dentro de los 10 municipios con las mejores condiciones sociales.

El Estado de Nuevo León cuenta con los aeropuertos Internacional General Mariano Escobedo e Internacional del Norte, ambos localizados en el municipio de Apodaca. El aeropuerto Internacional General Mariano Escobedo atiende a más de 8 millones de pasajeros por año a través de cerca de 300 vuelos diarios. Apodaca es el submercado con mayor demanda debido a su cercanía al aeropuerto y su ubicación estratégica para empresas logísticas

Apodaca es el 4° municipio receptor de inversión extranjera directa en toda la República.

El municipio de Apodaca es el suelo más rentable del Estado y Nuevo León es el estado más rentable para México, ya que estamos en el corazón del desarrollo económico del país.

Apodaca es el municipio más codiciado por las empresas debido a su conectividad e infraestructura de servicios, además de contar con 10,000 hectáreas disponibles de reservas territoriales, sin olvidar que cuenta con una ubicación inmejorable en la Carretera Miguel Alemán y el Arco Vial o Periférico, (por lo cual) es atractivo para muchas empresas que necesitan sacar el producto por Laredo, Texas o por el lado de Reynosa.

Para el cierre del ejercicio 2020 el Municipio de Apodaca mostró un Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo producto de un acontecimiento atípico a nivel mundial la contingencia sanitaria por COVID-19, nuestro Municipio optó por hacer ajustes presupuestarios para atender las necesidades prioritarias de la ciudadanía reorientando recursos para la implementación de programas de apoyo que buscaban ayudar en temas de alimentación, de salud, de activación económica, adquisición de artículos de higiene, de protección y sanitización, entre otros. En adición a lo anterior se presentó otra crisis derivada de la misma contingencia que fue la crisis económica, esta segunda crisis trajo consigo una disminución importante en algunas fuentes de ingreso. El Municipio de Apodaca destino cerca de 100,000,000 de pesos para apoyar a los ciudadanos en esta pandemia.

Los recursos para cubrir el monto de \$129,190,049.26 del Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo que buscaremos cubrir en un periodo máximo de 3 ejercicios fiscales se obtendrán a través de reforzar los programas de cobro de impuesto predial y de modernización catastral así como la recuperación del ingreso por adquisición de inmuebles.

3. Autorización e Historia

Apodaca es un municipio que pertenece al estado de Nuevo León, tiene una extensión de 183.5 km² y su ubicación es entre los 25° 47' de latitud norte y 100° 11' de latitud oeste, en relación al meridiano de Greenwich, forma parte de la Zona Metropolitana de Monterrey y se localiza en el extremo oriental de la zona conurbada.

Tiene sus límites con los municipios de San Nicolás de los Garza, Guadalupe, General Escobedo, General Zuazua y Pesquería.

En Apodaca se encuentran localizadas numerosas industrias, tanto mexicanas como extranjeras; así como también se encuentra el aeropuerto más grande e importante del estado: el Aeropuerto Internacional de Monterrey.

El territorio en donde actualmente se encuentra localizado Apodaca, albergó en la época antigua un asentamiento con el nombre de "Estancia Castaño", el cual era propiedad del portugués Gaspar Castaño de Sosa, que más tarde fue conocida como "Hacienda San Francisco".

Apodaca fue nombrado así por el Congreso del Estado en honor al Dr. Salvador de Apodaca y Loreto, Obispo de Linares, individuo que fue reconocido por realizar una importante labor filantrópica en el estado de Nuevo León.

El 31 de marzo de 1851, el Congreso Local expidió el decreto número 112, firmado por Agapito García, Gobernador del Estado y por el licenciado Santiago Vidaurri, Secretario de Gobierno, en que establece: "Se concede a San Francisco de Apodaca el título de Villa".

El 26 de marzo de 1982, mediante el decreto 210, firmado por Alfonso Martínez Domínguez, Gobernador del Estado y Graciano Bortoni Urteaga, Secretario General de Gobierno fue elevada a categoría de ciudad la cabecera municipal de Apodaca.

4. Organización y Objetivo Social

a) Objetivo social

Ciudad Incluyente

1. Seguridad Ciudadana. Una ciudad con tranquilidad y seguridad para la familia.
2. Ciudad de Progreso. Una ciudad conectada y de vanguardia.
3. Ciudad para todos. Una ciudad se construye con la fuerza de la gente.

b) Principal Actividad

De acuerdo al Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021, las principales actividades económicas del municipio de Apodaca son:

- Sector primario
 - Operadores de maquinaria fija
 - Artesanos y obreros
 - Comerciantes y dependientes
 - Oficinistas
 - Operarios del transporte
 - Trabajadores en servicios personales
 - Ayudantes, peones y similares
- Sector secundario
 - Industrias manufactureras
 - Comercio
 - Construcción
- Sector terciario
 - Transporte, correos y almacenamiento
 - Servicios de apoyo a los negocios
 - Servicios profesionales
 - Servicios informativos
 - Servicios financieros
 - Servicios seguros
 - Servicios inmobiliarios, de alquiler de bienes muebles

c) Ejercicio Fiscal

Comprende del primero de enero al treinta y uno de diciembre.

Art. 115 IV. Conformación de la Hacienda Pública Municipal.

Los municipios administrarán libremente su hacienda, la cual se formará de los rendimientos de los bienes que les pertenezcan, así como de las contribuciones y otros ingresos que las legislaturas establezcan a su favor, y en todo caso:

- a) Percibirán las contribuciones, incluyendo tasas adicionales, que establezcan los Estados sobre la propiedad inmobiliaria, de su fraccionamiento, división, consolidación, traslación y mejora, así como las que tengan por base el cambio de valor de los inmuebles. Los municipios podrán celebrar convenios con el Estado para que éste se haga cargo de algunas de las funciones relacionadas con la administración de esas contribuciones.
- b) Las participaciones federales, que serán cubiertas por la Federación a los Municipios con arreglo a las bases, montos y plazos que anualmente se determinen por las Legislaturas de los Estados.
- c) Los ingresos derivados de la prestación de servicios públicos a su cargo.

d) Régimen Jurídico

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Nuevo León.

Ley de Desarrollo Urbano del Estado de Nuevo León

Ley de Fiscalización Superior del Estado de Nuevo León

Ley de Gobierno Municipal del Estado

Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Nuevo León

Ley de Ingresos para los Municipios de Nuevo León

Ley de Obras Públicas para el Estado y Municipios de Nuevo León

Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios de Nuevo León

Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Nuevo León

Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Nuevo León

Ley para la Mejora Regulatoria en el Estado de Nuevo León

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y de los Municipios

e) Consideraciones fiscales del ente

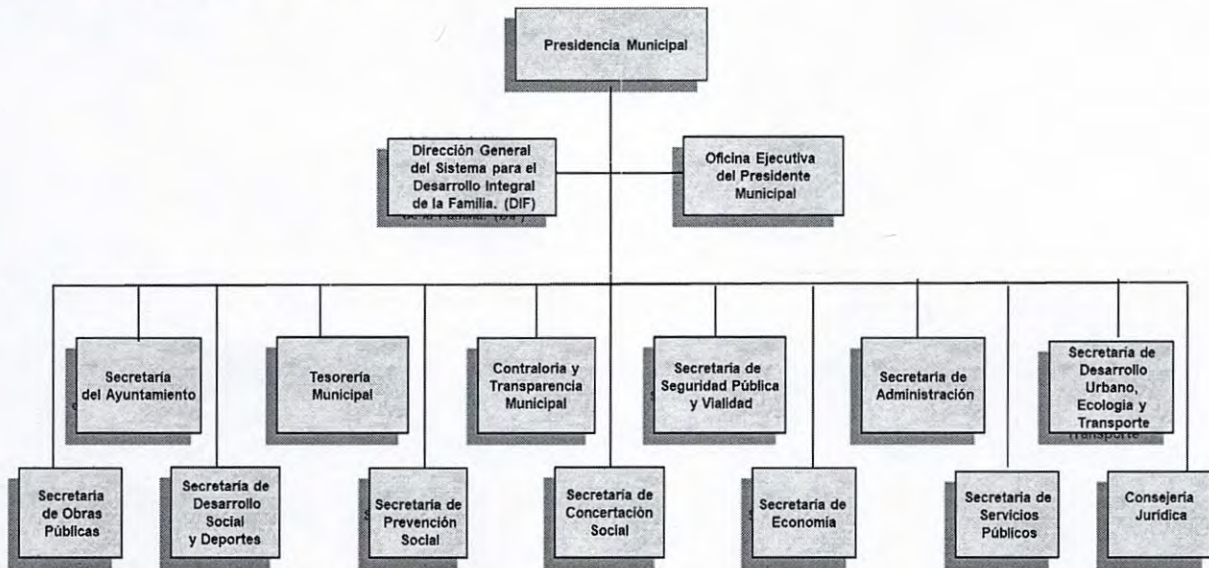
El Municipio de Apodaca está obligado a presentar las declaraciones mensuales de retenciones de salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral, retenciones de prestación de servicios profesionales y retenciones de arrendamiento.

Presentar declaraciones anuales de sueldos y salarios, de retenciones a terceros, presentar la declaración informativa de operaciones con terceros de manera mensual.

Impuesto Sobre la Renta

El Municipio no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (ISR), así como del pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU) por ser Gobierno Municipal. Por no ser sujeto al ISR, el Municipio no calcula impuestos diferidos como lo requiere la NIF D-4 "Impuestos a la utilidad". La ley del ISR establece que el Municipio sólo tendrá la obligación de retener y enterar el ISR y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligadas a ello en términos de dicha Ley del ISR.

f) Estructura Organizacional Básica



5. Bases de Preparación de Los Estados Financieros

La Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

La LGCG es de observancia obligatoria para los municipios.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, la contabilidad se basará en un marco conceptual que representa los conceptos fundamentales para la elaboración de normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable para satisfacer las necesidades de los usuarios y permitirá ser reconocida e interpretada por especialistas e interesados en las finanzas públicas.

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), es la base del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) para los entes públicos, constituyéndose en el referente teórico que define, delimita, interrelaciona e integra de forma lógico-deductiva sus objetivos y fundamentos. Además, establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de información contable y presupuestaria, en forma clara, oportuna, confiable y comparable, para satisfacer las necesidades de los usuarios.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los estados financieros adjuntos se prepararon de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Hasta el 31 de diciembre de 2014, el Municipio de Apodaca, Nuevo León, preparó su información financiera sobre la base de efectivo cobrado o pagado; consecuentemente los ingresos y egresos se reconocían contablemente cuando se cobraban o pagaban y no cuando se devengan. Los desembolsos en inversiones (bienes muebles e inmuebles y obra pública) se consideraban egresos en el ejercicio en que se incurrían. Las operaciones se registraban de acuerdo con las cuentas y conceptos establecidos en los presupuestos de ingresos y egresos autorizados por la H. Legislatura del Estado de Nuevo León que correspondían a períodos de doce meses terminados el 31 de diciembre de cada año.

A partir del 01 de octubre de 2014, el Municipio de Apodaca registra sus operaciones atendiendo las disposiciones de la LGCG, entre otras, el registrar sus operaciones sobre la base de devengados, en lugar de la base de flujo de efectivo, el efecto derivado del cambio en las bases de registro se reconoció a partir de 2015, por lo que los estados financieros a los que se refieren estas notas están elaborados atendiendo a las disposiciones de dicha LGCG.

Los estados financieros adjuntos se prepararon de conformidad a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental con base en los instrumentos normativos, contables, económicos y financieros emitidos por el CONAC, así como los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las cifras expresadas en los estados financieros son en pesos, moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo.

Los bienes inmuebles, infraestructura y bienes muebles se expresan a su costo histórico. La depreciación se calcula por el método de línea recta. Las tasas de depreciación se aplican con base a los parámetros de estimación de vida útil publicados por la CONAC y en casos especiales en base a la experiencia que tiene el ente público en el manejo de dichos activos. Las tasas de depreciación son las siguientes:

| <u>CONCEPTO</u> | <u>TASAS DE DEPRECIACION</u> |
|--|------------------------------|
| Edificios habitacionales | 3.3% |
| Mobiliario y equipo de administración | 10 y 33.3% |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 20 y 33.3% |
| Equipo instrumental médico y de laboratorio | 20% |
| Equipo de transporte | 20% y 25% |
| Equipo de defensa y seguridad | 10% |
| Maquinas, otros equipo y herramientas | 10% |
| Activos Biológicos | 20% |
| Activos Intangibles | 8.33% |

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

De acuerdo a los lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos.

10. Reporte de la Recaudación

En la Tercera Sesión Ordinaria de fecha 22 de noviembre del año 2018 fueron aprobadas las bases generales para el otorgamiento de subsidios y descuentos aplicables para el ejercicio.

En la Sexagésima Sexta Sesión Ordinaria del día 29 de Julio de 2021 se somete a aprobación el siguiente desglose de cifras que refleja de manera acumulada los descuentos aplicados durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2021.

SUBSIDIOS Y DESCUENTOS APLICADOS AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| CONCEPTO | IMPORTE | SUBSIDIO | % |
|---|--------------------|--------------------|------------|
| PREDIAL | 334,564,790 | 76,927,577 | 23% |
| ISAI | 211,021,310 | 27,270,118 | 13% |
| CONSTRUCCIONES Y URBANIZACIONES | 67,655,730 | 12,505,446 | 18% |
| OTROS DERECHOS | 33,893,103 | 4,943,977 | 15% |
| PRODUCTOS | 2,392,057 | 0 | 0% |
| OTROS APROVECHAMIENTOS | 24,312,244 | 339,991 | 1% |
| OTROS IMPTOS, OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES | 16,702,299 | 1,815 | 0% |
| | 690,541,533 | 121,988,923 | 18% |

| CONCEPTO | IMPORTE | SUBSIDIO | % |
|-------------------|-------------|-------------|-----|
| MULTAS Y RECARGOS | 145,606,626 | 120,222,917 | 83% |

| CONCEPTO | IMPORTE | SUBSIDIO | % |
|------------|-------------|-------------|-----|
| GRAN TOTAL | 836,148,159 | 242,211,841 | 29% |

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El día 19 de marzo de 2020 fue contratado un financiamiento por la cantidad de \$330,239,325.24 y el día 18 de septiembre del mismo año se contrató otro financiamiento por la cantidad de \$100,000,000.00 ambos con Banca Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. los términos son los siguientes:

| Crédito | Fecha de Contratación | Monto Contratado | Plazo Pactado | Tasa de Interes | Comisiones y Costos Relacionados | Tasa Efectiva |
|---|-----------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| | | 0.00 | | | | |
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 19-mar-20 | 330,239,325.24 | 188 MESES | TIE + 0.44 | | 7.41% |
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. | 18-sep-20 | 100,000,000.00 | 188 MESES | TIE + 0.62 | | 7.16% |

La deuda pública con instituciones financieras al 30 de junio de 2021 arroja las siguientes cifras:

La integración de este saldo es la siguiente:

| | |
|---|-----------------------|
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. 1er | 303,865,064.80 |
| Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. 2do | 100,000,000.00 |
| | <u>403,865,064.80</u> |

12. Calificaciones Otorgadas

El 31 de Mayo de 2021 Fitch Ratings asignó la calificación de riesgo emisor en escala internacional (IDR; issuer default rating) de largo plazo de 'BBB-' en moneda local al municipio de Apodaca, Nuevo León. También afirmó la calificación de largo plazo en escala nacional de 'AAA(mex)'. La Perspectiva para ambas calificaciones es Estable.

La calificación 'AAA(mex)' es la máxima calificación otorgada en su escala nacional para México y se asigna a los entes con la más baja expectativa de riesgo de incumplimiento en relación con otros emisores del mismo país, en el caso particular del municipio de Apodaca la calificación se basa en una evaluación de perfil de riesgo medio bajo y una evaluación de sostenibilidad de deuda de "aa".

El día 28 de abril de 2021, HR Ratings ratificó la calificación de HR AA con perspectiva estable al Municipio de Apodaca, Nuevo León.

La calificación que determina HR Ratings para el municipio obedece principalmente al desempeño financiero reportado y al bajo nivel de endeudamiento que mantiene la Entidad. Cabe señalar que la calificación HR AA con Perspectiva Estable se considera como un ente con alta calidad crediticia y ofrece gran seguridad para el pago oportuno de obligaciones de deuda. Mantiene muy bajo riesgo crediticio ante escenarios económicos adversos.

13. Procesos de Mejora

Programa de Mejora Regulatoria del Municipio de Apodaca

Los principios de la Mejora Regulatoria que debe considerar el municipio de Apodaca son:

Inclusión: Que implica la participación de la sociedad y de los entes públicos de los distintos órdenes de gobierno en el proceso de mejora regulatoria.

Transparencia: Que implica la generación de reglas claras y sencillas en la elaboración, revisión y aprobación de disposiciones normativas generales que limiten la discrecionalidad en el ejercicio público y fomenten la competencia económica y las actividades productivas.

Calidad: Que implica la difusión e incorporación plena de las buenas prácticas de mejora regulatoria en todas las dependencias y entidades del Municipio que elaboran y aplican regulaciones.

- Aunado a lo anterior, en la práctica general las dependencias y entidades de la administración pública municipal deberán de considerar:

Regionalismo: Que implica que habrá de considerarse no solo al municipio de Apodaca como finalidad en el impacto económico y de desarrollo, sino a la importancia que tenemos en la región del norte del país y el sur de los Estados Unidos de América.

Competencia: Que implica que además de la calidad con la que se debe de trabajar en los procesos de Mejora Regulatoria, se debe considerar que los documentos deberán de ser elaborados para ser competitivos en el ámbito jurídico, de manera que su contenido sea renovador, propositivo y competente.

Diálogo: Que implica que se deberá de privilegiar el diálogo con los ciudadanos al momento de expedir regulaciones que afecten directamente ha determinado sector de la sociedad.

La participación de los sectores social y privado en la elaboración de los anteproyectos normativos, se vuelve de suma importancia, de manera que en aplicación de estos principios el marco regulatorio del Municipio de Apodaca se vuelve incluyente.

14. Información por Segmentos

Dentro del contenido de la información financiera de la Cuenta Pública se incluyen los reportes a detalle conforme lo marca la Ley de Disciplina Financiera.

15. Eventos posteriores al Cierre

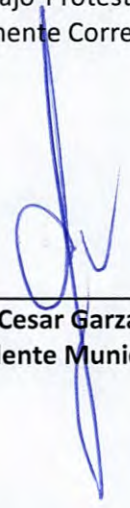
No se presentaron eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

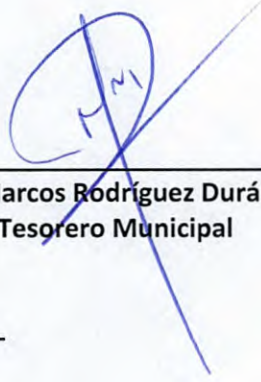
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.-Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

En la Sexagésima Sexta Sesión Ordinaria del día 29 de Julio de 2021, se someten a aprobación por el R. Ayuntamiento los Estados Financieros y las presentes Notas a los mismos, correspondientes al ejercicio transcurrido del 1 de enero al 30 de junio de 2021 y se suscriben bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que se indican en los mencionados Estados Financieros. "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente Correctos y son responsabilidad del Emisor"



Lic. y C.P. Cesar Garza Villarreal
C. Presidente Municipal



C.P. Marcos Rodríguez Durán
C. Tesorero Municipal



C. Verónica Treviño Gutiérrez
C. Síndica Primera

