



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

Este concepto está integrado por la cuenta de Efectivo, Bancos, Tesorería e inversiones Financieras de Corto Plazo y que a continuación se detalla: Caja por \$ 1'545,512.29 la cual está integrada: caja por \$ 389,432.10, caja admon 2209 - 2012 por \$ 447,112.68, caja admon 20146 - 2018 \$ -10.00, efectivo por depositar \$ 651,554.99, caja admon 2019 - 2021 \$ -141.56, efectivo por depositar \$ 45.10, cheque de caja X termino admon 2019 - 2021 \$ 16687.56, Fondo Fijo: ADELA ROSAS REZA \$ 20116.20, TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ \$ 20,715.22. La cuenta de Bancos está integrada de la siguiente manera: Banco del Bajío \$ 248.80, Banorte FORTAMUN 2010 \$ 61,776.84, Santander Serfin \$ 55,281.35, Santander FORTAMUN 2010 \$ -498.94, Mifel Recursos Propios \$ 12.48, Mifel Recaudación \$ 4'868,551.33, Bancomer pago de Nómina \$ 19,078.17, Bancomer Recaudación \$ 522,941.41, Bancomer FORTAMUNDF 2021 \$ 1'647,158.26, Bancomer FISMDF 2021 \$ 2'431,803.23, Bancomer FISMDF 2021 \$ 373,516.48, BBVA BANCOMER, S.A. \$ -5,289.32

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

Este concepto está integrado por cuentas por cobrar a corto plazo \$ 72,735.52, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$ 21'786,450.87, y la de los derechos a recibir de Bienes o Servicios, se integra por la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$ 3'402,150.63 y la cuenta de Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo \$ 15'425,675.10.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

El Municipio no utiliza Bienes Disponibles para su Transformación o consumo, por lo cual no genera cuenta de Inventarios, ni de Almacenes.

Inversiones Financieras (6)

El Municipio no realiza Inversiones Financieras de Fideicomisos, toda vez que no tiene.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

Los Bienes Inmuebles están integrados de la siguiente manera: Terrenos \$ 8'193,201.97, Edificios no Habitacionales \$ 5'354,824.25, el monto de la depreciación al mes de diciembre no se realiza, toda vez que existen diferencias entre la conciliación físico - contable, se deben tomar las acciones correspondientes para la toma de decisiones y así integrar la conciliación físico - contable, de manera correcta.

Los Bienes Muebles están integrados de la siguiente manera: equipo de computo y accesorios \$ 4'680,389.22, Otros Equipos Electricos y Electronicos \$ 905,856.88, Mobiliario y Equipo de Oficina \$ 2'130,115.88, Equipo de Foto Cine y Grabación \$ 666,411.57, Mobiliario y Equipo de Oficina 2007 \$ 825,520.98, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$ 107,880.00, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio \$ 459,489.27, Vehículos y Equipo de Transporte \$ 35,015,227.19, Equipos de Defensa y Seguridad \$ 3,531,114.12, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas \$ 6'160,065.00, Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$ 43,305.83, Otros Bienes Muebles \$ 249,769.13, Software \$ 180,341.72 el monto de la depreciación al mes de diciembre no se realiza, toda vez que existen diferencias entre la conciliación físico - contable, se deben tomar las acciones correspondientes para la toma de decisiones y así integrar la conciliación físico - contable, de manera correcta.

Estimaciones y Deterioros (8)

Al 31 de Diciembre de 2021, el municipio no realiza estimaciones de cuentas incobrables - estimación de inventarios y cualquier otra que aplique.

Otros Activos (9)

No existen otros tipos de activo circulante y activo no circulante, por lo cual no hay características cualitativas significativas que impacten financieramente.



OCYOACAC

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 ENERO al 31 DICIEMBRE de 2021

Pasivo (10) Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Servicios personales por pagar a corto plazo \$ 1'372,410.57, con vencimiento a menos de 30 días (para los sueldos y salarios por pagar de la administración 2019 - 2021) y mayor a 365 días (a los sueldos y salarios por pagar de las administraciones anteriores); Proveedores por pagar a corto plazo \$ 20'400,038.64, con un vencimiento a 90 días (para proveedores de la administración 2019 - 2021), y mayores a 365 días (a proveedores de administraciones anteriores); Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo \$ 1'729,141.64 con un vencimiento a menos de 180 días (para contratistas de la administración 2019 - 2021) y mayores a 365 días (a contratistas de administraciones anteriores); Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$ 76'763,140.72 con un vencimiento a menos de 90 días (para retenciones y contribuciones de la administración 2019 - 2021) y mayor a 365 días (a retenciones y contribuciones de administraciones anteriores); Otras cuentas por pagar a corto plazo por 12'343,201.55 con un vencimiento a menos de 90 días (para cuentas por pagar a corto plazo de la administración 2019 - 2021) y mayor a 365 días (a cuentas por pagar a corto plazo de administraciones anteriores)

Ingresos de Gestión (11)

por este concepto se han obtenido ingresos \$ 85'550,014.19 y se integra: Impuestos de Mejoras \$ 2'369,537.00, Derechos \$ 24'928,520.17, Productos bns \$ 1'972,814.05, y Aprovechamientos \$ 241,238.01

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

por este concepto se han obtenido Ingresos \$ 196'660,021.87 y fueron por Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones

Otros Ingresos y Beneficios (13)

por este concepto se han recaudado Ingresos \$ 13.18

Gastos y Otras Pérdidas (14)

El total de gastos y otras pérdidas acumulado \$ 286'398,633.51, y esta integrado por los siguientes conceptos: Servicios Personales \$ 150'932,190.12, Materiales y Suministros \$ 40'651,704.03, Servicios Generales \$ 62'819,580.03, Subsidios y subvenciones \$ 24'941,098.51, Ayudas Sociales \$ 6'707,525.71, Inversión Pública no Capitalizable \$ 346,535.11

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Patrimonio Contribuido \$ 0.00

Patrimonio Generado: Representa el monto del resultado del ejercicio \$ 2'181,019.77 y ejercicios anteriores \$ 53'889,936.53

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) \$ 2'181,019.77 este importe representa el resultado del ejercicio 2021

Resultado de Ejercicios Anteriores \$ 53'889,936.53 este dato corresponde al resultado de ejercicios anteriores

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) \$ 2'181,019.77

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

No existen diferencias entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

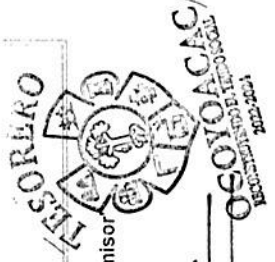
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



PRESENTE
LIC. SAMUEL VERDEJA RUIZ



LIC. PEDRO HERNANDEZ RUIZ





OCYOACAC

Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ENERO al 31 DICIEMBRE de 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Ley de Ingresos Estimada	\$ 296,679,387.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 1,451,026.06
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 308,106,183.06

Cuentas de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 296,679,387.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 1,084,342.56
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 790,220.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 253,613,744.18

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



PRESIDENCIA
OCYOACAC

LIC. SAMUEL VERDEJA RUIZ



TESORERÍA
LIC. PEDRO HERNANDEZ RUIZ



OCOYOACAC
MUNICIPIO DE OCOYOACAC
ESTADO DE OAXACA

Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 ENERO al 31 DICIEMBRE de 2021

Calificaciones Otorgadas (13)

No se tiene alguna calificadora para realizar cualitativa y cuantitativa mente, en el ayuntamiento.

Proceso de Mejora (14)

No se tiene ningun proceso como tal.

Información por Segmentos (15)

No se emite ninguna información al respecto.

Eventos Posteriores al Cierre (16)

No se realiza ningun evento posterior al cierre trimestral.

Partes Relacionadas (17)

No se tienen partes relacionadas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

La emision de los Estados Financieros al Organó Superior de Fiscalización del Estado de México, es la presentación de la razonabilidad de la información Contable trimestralmente.

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

PRESIDENTE
LIC. SAMUEL VERDEJA RUIZ



TESORERO
LIC. PEDRO HERNANDEZ RUIZ





GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
GOBIERNO MUNICIPAL
OCYOACAC

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 ENERO al 31 DICIEMBRE de 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

El municipio de ocoyoacac se encuentra en el valle de Toluca, entre las ciudades de Ciudad de México y Toluca, colindando con los Municipios de Lerma y Huisquilucan al norte, Lerma y San Mateo Atenco al oeste, al este con la Ciudad de México y a sur con los municipios de Capuluc de Mirafuentes, Xaltlalcoy Santiago Trianguistenco. El conteo de Población y Vivienda del INEGI 2010, reporta 61,805 habitantes, de los cuales 30,365 son hombres y 31,440 son mujeres.

Panorama Económico y Financiero(4)

Entre las actividades económicas que se desarrollan en el municipio conforme a los distintos sectores productivos predominan: el sector industrial, le siguen el sector comercial, el agrícola y el de profesionales técnicos. Cabe mencionar que durante los últimos periodos de Gobierno Municipal se ha incrementado considerablemente el sector industrial. Esta administración Municipal opera durante 2021 con muchas limitaciones para cubrir el pago de laudos laborales emitidos a través de sentencias definitivas, las cuales corresponden a demandas que se iniciaron durante las administraciones anteriores.

Autorización e Historia (5)

Según el cronista Municipal, Pedro Gutierrez Aezaluz, Ocoyoacac es un topónimo náhuatl que significa "en la nariz del ocoquahuil" u ocoquahuil", o simplemente "en la nariz del ocoatl"; ocoatl significa "tea", "raja" o "astilla de pino" y ocole para alumbrar la noche; yácatl "nariz" y co "en". "Donde principian los ocotes o pinos".

Organización y Objeto Social (6)

Objeto Social: Elevar la calidad de vida de los Ocoyoaquenses, la identidad social y cultural, crear de la competitividad, transparencia e innovación a través de la mejora continua de los servidores públicos, que permita fortalecer la confianza de la ciudadanía y ser un gobierno eficaz en todos los ámbitos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, así como los Postulados Básicos de Contabilidad emitidos por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscales Municipales del Estado de México, emitidos por el Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas (8)

Actualmente no existe algún método de actualización del valor de los Activos, Pasivo y hacienda pública / patrimonio, así como tampoco existe un sistema o método de valuación de inventarios. Las provisiones que se hacen van de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y se liquidan a un plazo de 30 a 60 días y lo que respecta a la depuración, cancelación de saldos y reclasificación de saldos, también son apegados a la normatividad, para presentar y reflejar la contabilidad considerando los momentos contables y los postulados básicos de Contabilidad.

Reporte Analítico del Activo (9)

Referente a este punto le informo que se trabajó en coordinación con el responsable del patrimonio para realizar la depuración de la cuenta de los bienes de los diferentes activos, y una vez conciliados se pasarían a cabildo para su respectiva aprobación para que posteriormente se afecte la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

No existe ningún fideicomiso en ayuntamiento

Reporte de la Recaudación (11)

El reporte de recaudación, se integra en las polizas de ingresos y es reportado al Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

El reporte de la deuda y otros pasivos, es generado por el Sistema de Contabilidad Gubernamental (PROGRESS) y se envía al Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México de forma trimestral.