

**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 31 de marzo 2023**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (5)**

Saldo Integrado de efectivo por un monto total de \$ 1,418,508.22 ( un millon cuatrocientos dieciocho mil quinientos ocho pesos 22/100 m.n.)

Saldo Integrado de bancos por un monto total de \$ 20,876,295.74 ( veinte millones ochocientos setenta y seis mil doscientos noventa y cinco pesos 74/100 m.n)

El saldo por cobrar de las cuentas a Corto Plazo es de \$72,735.52 ( setenta y dos mil setecientos treinta y cinco pesos 52/100 m.n.)

El saldo de deudores por cobrar a corto plazo es por un importe de \$ 26,006,085.89 ( veintiseis millones seis mil ochenta y cinco pesos 89/100 m.n.)

El saldo anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios es por un monto de \$ 3,402,150.63 (tres millones cuatrocientos dos mil ciento cincuenta pesos 63/100 m.n.)

El saldo de anticipo a contratistas por obra publica a corto plazo por un monto de \$15,425,675.10 ( quince millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos setenta y cinco pesos 10/100 m.n.)

este saldo es Administraciones anteriores, por lo que se tendra que realizar un analisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)**

sin

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)**

No aplica para este ente municipal, por lo tanto, no existe nota alguna.

**Inversiones Financieras (8)**

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$ 25,797,101.05 (veinticinco millones setecientos noventa y siete mil ciento un pesos 05/100 m.n.)

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)**

Terreno Panteón Municipal de San Pedro Cholula \$ 150,000.00 ( Ciento cincuenta mil pesos 00/100 m.n.)

Predios no Identificados \$ 677,338.79 ( Seiscientos setenta y siete mil trescientos treinta y ocho pesos 79/100 m.n.)

Terrenos para Pozo 1, Carretera Santiago, Santiaguito Ocoyoacac \$ 480,000.00 ( Cuatrocientos ochenta mil pesos 00/100 m.n.)

Terrenos Protección Civil Bomberos Seguridad Publica \$ 3,771,612.97 ( Tres millones setecientos setenta y un mil seiscientos doce pesos 97/100 m.n.)

Campos Deportivos \$ 3,114,250.21 ( Tres millones ciento catorce mil doscientos cincuenta pesos 21/100 m.n.)

Terreno ex-carnes ubicado en Paraje Amomolulco San Antonio el llanito Ocoyoacac, Certificación Folio 935 \$ 5,767,478.00 ( Cinco millones setecientos sesenta y siete mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 00/100 m.n.)

**Edificio no Habitacionales**

Saldo de Edificios no habitacionales por un monto de \$5,354,824.25 ( cinco millones trescientos cincuenta y cuatro mil ochocientos veinticuatro pesos 25/100 m.n.)

**Construcciones en proceso de bienes**

El saldo en construcción de Dominio Publico es de \$174,723,814.38 ( ciento setenta y cuatro millones setecientos veintitres mil ochocientos catorce pesos 358/100 m.n.)

El saldo en mobiliario y equipo educacional y recreativo es de \$ 107,880.00 ( ciento siete mil ochocientos ochenta pesos 00/100 m.n.)

El saldo en Equipo e Instrumental medico y de laboratorio es de \$ 459,489.27 ( cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 27/100 m.n.)

El saldo en vehiculos y Equipo de transporte es de \$38,578,306.47 (treinta y ocho mil quinientos setenta y ocho mil trescientos sesis pesos 47/100 m.n.)

El saldo en Equipo de Defensa y Seguridad es de \$ 4,003,361.36 ( cuatro millones tres mil trescientos sesenta y un pesos 36/100 m.n.)

El saldo en Maquinaria, otros Equipos y Herramientas es de \$6,242,892.24 ( seis millones doscientos cuarenta y dos mil ochocientos noventa y dos pesos 24/100 m.n.)

El saldo en colecciones, obras de arte y objetos valiosos es de \$ 43,305.83 ( cuarenta y trese mil trescientos cinco pesos 83/100 m.n.)

El saldo en Activos Biologicos 457,973.06 (cuatrocientos cincuenta y siete mil novecientos setenta y tres pesos 06/100 m.n.)

El saldo en otros bienes Muebles es de \$ 591,392.61 ( quinientos noventa y un mil trescientos noventa y dos pesos 61/100 m.n.)



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 31 de marzo 2023**

El saldo en Software es de \$180,341.72 ( ciento ochenta mil trescientos cuarenta y un pesos 72/100 m.n.)

Depreciacion acumulada de Bienes Inmuebles es por un monto de \$ 615,804.84 ( seiscientos quince mil ochocientos cuatro pesos 84/100 m.n.)

La Depreciacion acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 42,473,284.32 (cuarenta y dos millones cuatrocientos setenta y tres mil doscientos ochenta y cuatro pesos 32/100 m.n.)  
incremento deribado de la depreciacion del mes

Estimaciones y Deterioros (10)  
no cuenta con saldo alguno

Otros Activos (11)  
no cuenta con otros activos

**PASIVO (12)**

Servicios Personales por pagar a corto plazo con un monto de \$ 1,370,396.56 (un millon trescientos setenta mil trescientos noventa y seis pesos 56/100 m.n.)

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$ 20,421,173.67 (veinte millones cuatrocientos veinti un mil ciento setenta y tres pesos 67/100 m.n.)

Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo \$ 1,729,141.64 ( un millon setecientos veintinueve mil ciento cuarenta y un pesos 64/100 m.n.)

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$ 70,500,804.03 ( setenta millones quinientos mil ochocientos cuatro pesos 03/100 m.n.)

Otras cuentas y documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 28,212,576.81 ( veintiocho millones doscientos doce mil quinientos setenta y seis pesos 81/100 m.n.)

Otros documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 75,990.33 ( setenta y cinco mil novecientos noventa pesos 33/100 m.n.)

Ingresos por clasificar con un saldo de \$1,694,062.42 ( un millon seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (13)**

Impuestos	4,471,390.54
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de mejora	40,629.00
Derechos	2,818,779.82
Productos	19,518.90
Aprovechamientos	36,238.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de servicios	
Participaciones y Aportaciones	25,443,681.72
Otros Ingresos	5,081.12

**Gastos y Otras Pérdidas (14)**

Servicios Personales	16,797,900.05
Materiales y suministros	959,744.08
Gastos Generales	2,558,549.76





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC  
2.1 Notas de Desglose (3)  
Periodo del 01 al 31 de marzo 2023

Subsidio y subvenciones	2,391,306.37
Otros gastos y perdidas Extraordinarias	638,819.27

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

Con un saldo final de \$44,250,069.01 (cuarenta y cuatro millones doscientos cincuenta mil sesenta y nueve pesos 01/100 m.n.)

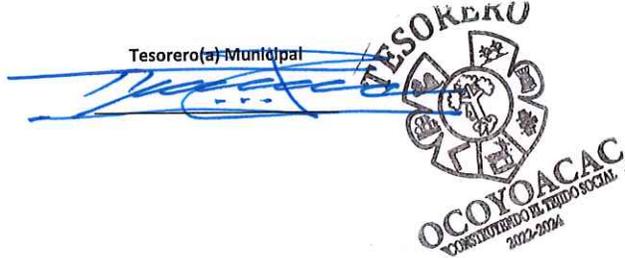
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Efectivo y equivalente: analisis de los saldos Iniciales y finales del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujo Netos de efectivo por actividad de operación	44,250,069.01	34,761,069.44
Flujo Neto de efectivo por Actividad de Inversión	- 27,474,482.16	- 9,836,431.93
Flujo de Actividad Financiera.	- 7,646,375.64	- 8,743,157.95
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	22,294,803.96	29,347,072.31

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

Tesorero(a) Municipal





**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Periodo del 01 al 31 de marzo 2023**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)**

**Contables:**

**Valores**

no existe aplicación

**Emisión de Obligaciones**

No existe registro en los Estados Financieros

**Avales y Garantías**

No aplica para este Municipio

**Juicios**

No hay afectación alguna

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

No aplica para este Municipio

**Bienes en Concesión y en Comodato**

No hay afectación alguna

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos**

En esta cuenta contamos con ingresos totales acumulados por un importe de \$ 32,835,319.10 ( treinta y dos millones ochocientos treinta y cinco mil trescientos diecinueve pesos 10/100 m.n.)

**Cuentas de Egresos**

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$ 22,707,500.26 (veintidos millones setecientos siete mil quinientos pesos 26/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Período del 01 al 31 de marzo 2023**

**Introducción (5)**

El Municipio es la división territorial a nivel nacional y es la entidad que se encuentra más cerca a la ciudadanía y que deberá dar los servicios públicos en forma directa a la población.

**Panorama Económico (6)**

Para el mes de marzo 2023 se denota estabilidad económica

**Autorización e Historia (7)**

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local, de fecha 22 de Septiembre del 1992, investido de personalidad jurídica y patrimonio propio con las atribuciones que le otorgan la propia Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México y la Ley Orgánica Municipal del Estado de México

**Organización y Objeto Social (8)**

De este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establece las atribuciones del mismo, entre las cuales podemos destacar la Presentación de Servicios como primordiales tenemos: Seguridad Pública, Servicios Públicos, Drenaje y Alcantarillado, Agua Potable, dentro de los Administrativos: Registro Civil, Catastro, Desarrollo Urbano por mencionar algunos. Así mismo citando mencionada Ley se establece la Organización de sus distintas áreas administrativas estableciendo de igual forma sus atribuciones y actividades de cada una, todo esto en apego a los Manuales de Organización Interna establecidos por la Contraloría Interna Municipal, Aunado a esto las obligaciones que se tiene con el municipio es a Nivel Estatal es el pago del 3% Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, por otra parte, a nivel Federal estamos considerando la Retención del 10% sobre Honorarios, Arrendamiento y el pago por Retenciones de Sueldos y Salarios, ambos originados por el impuesto sobre la Renta.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)**

Los Estados Financieros se formularon acorde a los Sistemas y métodos de Contabilidad aplicables, considerando los manuales de contabilidad, normas contables, el manual unico de contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, considerando las bases y fundamentos de los Postulados y Contabilidad Gubernamental para que estos sean la base para la presentación de los Estados Financieros formulando una información confiable, veraz y oportuna para la toma de decisiones.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)**

Dentro de las Políticas que deberán seguirse esta de que la contabilidad deberá estar sustentada con los principios básicos de razonabilidad y congruencia con los postulados de la contabilidad gubernamental, así mismo en congruencia con las normas de CONAC que establece la Armonización Contable.

**Reporte Analtico del Activo (12)**

La depreciación mensual se realizara una vez que se concilien contablemente los bienes y se realizara la depreciacion basada en bienes inventariados y depurados

**Comisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)**

N/A

**Reporte de la Recaudación (14)**

La recaudación procedio de los ingresos de Gestion; los impuestos y derechos, cubriendo las metas relativas al rubro de impuestos, así mismo se registraron los ingresos provenientes de recursos de origen federal como las participaciones y aportaciones de ingresos y convenios establecidos con distintas instancias de Gobierno entre otros conceptos, mismos que financian distintos proyectos en beneficio de los habitantes del Municipio.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analtico de la Deuda (15)**

sin deuda publica

**Calificaciones Otorgadas (16)**

N/A

**Proceso de Mejora (17)**

aplicación de control interno

**Información por Segmentos (18)**





MUNICIPIO DE OCOYOACAC  
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Periodo del 01 al 31 de marzo 2023

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (19)

N/A

Partes Relacionadas (20)

N/A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

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

Tesorero(a) Municipal



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 28 de febrero 2023**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (5)**

Saldo Integrado de efectivo por un monto total de \$ 1,697,341.22 ( un millon seiscientos noventa y siete mil trescientos cuarenta y un pesos 22/100 m.n.)

Saldo Integrado de bancos por un monto total de \$ 27,649,731.09 ( veintisiete millones seiscientos cuarenta y nueve mil setecientos treinta y un pesos 09/100 m.n.)

El saldo por cobrar de las cuentas a Corto Plazo es de \$72,735.52 ( setenta y dos mil setecientos treinta y cinco pesos 52/100 m.n.)

El saldo de deudores por cobrar a corto plazo es por un importe de \$ 24,662,055.30 (veinticuatro millones seiscientos sesenta y dos mil cincuenta y cinco pesos 30/100 m.n.)

El saldo anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios es por un monto de \$ 3,402,150.63 (tres millones cuatrocientos dos mil ciento cincuenta pesos 63/100 m.n.)

El saldo de anticipo a contratistas por obra publica a corto plazo por un monto de \$15,425,675.10 ( quince millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos setenta y cinco pesos 10/100 m.n.)

este saldo es Administraciones anteriores, por lo que se tendra que realizar un analisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)**

sin movimientos

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)**

No aplica para este ente municipal, por lo tanto, no existe nota alguna.

**Inversiones Financieras (8)**

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$ 8,864,262.14 ( ocho millones ochocientos sesenta y cuatro mil doscientos sesenta y dos pesos 14/100 m.n.)

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)**

Terreno Panteón Municipal de San Pedro Cholula \$ 150,000.00 ( Ciento cincuenta mil pesos 00/100 m.n.)

Predios no Identificados \$ 677,338.79 ( Seiscientos setenta y siete mil trescientos treinta y ocho pesos 79/100 m.n.)

Terrenos para Pozo 1, Carretera Santiago, Santiaguito Ocoyoacac \$ 480,000.00 ( Cuatrocientos ochenta mil pesos 00/100 m.n.)

Terrenos Protección Civil Bomberos Seguridad Publica \$ 3,771,612.97 ( Tres millones setecientos setenta y un mil seiscientos doce pesos 97/100 m.n.)

Campos Deportivos \$ 3,114,250.21 ( Tres millones ciento catorce mil doscientos cincuenta pesos 21/100 m.n.)

Terreno ex-carnes ubicado en Paraje Amomolulco San Antonio el llanito Ocoyoacac, Certificación Folio 935 \$ 5,767,478.00 ( Cinco millones setecientos sesenta y siete mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 00/100 m.n.)

**Edificio no Habitacionales**

Saldo de Edificios no habitacionales por un monto de \$5,354,824.25 ( cinco millones trescientos cincuenta y cuatro mil ochocientos veinticuatro pesos 25/100 m.n.)

**Contrucciones en proceso de bienes**

El saldo en construccion de Dominio Publico es de \$174,723,814.38 ( ciento setenta y cuatro millones setecientos veintitres mil ochocientos catorce pesos 358/100 m.n.)

El saldo en mobiliario y equipo educacional y recreativo es de \$ 107,880.00 ( ciento siete mil ochocientos ochenta pesos 00/100 m.n.)

El saldo en Equipo e Instrumental medico y de laboratorio es de \$ 459,489.27 ( cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 27/100 m.n.)

El saldo en vehiculos y Equipo de transporte es de \$38,578,306.47 (treinta y ocho mil quinientos setenta y ocho mil trescientos sesis pesos 47/100 m.n.)

El saldo en Equipo de Defensa y Seguridad es de \$ 4,003,361.36 ( cuatro millones tres mil trescientos sesenta y un pesos 36/100 m.n.)

El saldo en Maquinaria, otros Equipos y Herramientas es de \$6,242,892.24 ( seis millones doscientos cuarenta y dos mil ochocientos noventa y dos pesos 24/100 m.n.)

El saldo en colecciones, obras de arte y objetos valiosos es de \$ 43,305.83 ( cuarenta y trese mil trescientos cinco pesos 83/100 m.n.)

El saldo en Activos Biologicos 457,973.06 (cuatrocientos cincuenta y siete mil novecientos setenta y tres pesos 06/100 m.n.)



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 28 de febrero 2023**

El saldo en otros bienes Muebles es de \$ 591,392.61 ( quinientos noventa y un mil trescientos noventa y dos pesos 61/100 m.n.)

El saldo en Software es de \$180,341.72 ( ciento ochenta mil trescientos cuarenta y un pesos 72/100 m.n.)

Depreciacion acumulada de Bienes Inmuebles es por un monto de \$ 615,804.84 ( seiscientos quince mil ochocientos cuatro pesos 84/100 m.n.)

La Depreciacion acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 41,834,465.05 ( cuarenta y un millones ochocientos treinta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 05/100 m.n.)  
Incremento deribado de la depreciacion del mes

Estimaciones y Deterioros (10)

no cuenta con saldo alguno

Otros Activos (11)

no cuenta con otros activos

**PASIVO (12)**

Servicios Personales por pagar a corto plazo con un monto de \$ 1,370,396.56 (un millon trescientos setenta mil trescientos noventa y seis pesos 56/100 m.n.)

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$ 20,392,563.61 ( veinte millones trescientos noventa y dos mil quinientos sesenta y tres pesos 61/100 m.n.)

Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo \$ 1,729,141.64 ( un millon setecientos veintinueve mil ciento cuarenta y un pesos 64/100 m.n.)

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$ 69,432,631.78 ( sesenta y nueve millones cuatrocientos treinta y dos mil seiscientos treinta y un pesos 78/100 m.n.)

Otras cuentas y documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 28,212,576.81 ( veintiocho millones doscientos doce mil quinientos setenta y seis pesos 81/100 m.n.)

Otros documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 75,990.33 ( setenta y cinco mil novecientos noventa pesos 33/100 m.n.)

Ingresos por clasificar con un saldo de \$1,694,062.42 ( un millon seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (13)**

Impuestos	5,326,338.20
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de mejora	21,783.00
Derechos	1,489,901.07
Productos	1,178.00
Aprovechamientos	5,534.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de servicios	
Participaciones y Aportaciones	26,932,851.73
Otros Ingresos	4,671.71

**Gastos y Otras Pérdidas (14)**

Servicios Personales 12,554,758.90



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 28 de febrero 2023**

Materiales y suministros	67,625.98
Gastos Generales	2,852,872.01
Subsidio y subvenciones	2,621,324.94
Otros gastos y pérdidas Extraordinarias	637,388.73

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

Con un saldo final de \$34,761,069.44 ( treinta y cuatro millones setecientos sesenta y un mil sesenta y nueve pesos 44/100 m.n.)

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)**

Efectivo y equivalente: analisis de los saldos iniciales y finales del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujo Netos de efectivo por actividad de operación	34,761,069.44	19,712,782.29
Flujo neto de efectivo por Actividad de Inversión	9,836,431.93	415,393.72
Flujo de Actividad Financiera.	- 8,743,157.95	- 7,072,749.35
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	29,347,072.31	25,390,231.97

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

Tesorero(a) Municipal






NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC  
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)  
Periodo del 01 al 28 de febrero 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores

no existe aplicación

Emisión de Obligaciones

No existe registro en los Estados Financieros

Avales y Garantías

No aplica para este Municipio

Juicios

No hay afectación alguna

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

No aplica para este Municipio

Bienes en Concesión y en Comodato

No hay afectación alguna

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

En esta cuenta contamos con ingresos totales acumulados por un importe de \$ 33,782,257.71 ( treinta y tres millones setecientos ochenta y dos mil doscientos cincuenta y siete pesos 71/100 m.n.)

Cuentas de Egresos

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$ 19,642,346.79 ( diecinueve millones seiscientos cuarenta y dos mil trescientos cuarenta y seis pesos 79/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Periodo del 01 al 28 de febrero 2023**

**Introducción (5)**

El Municipio es la división territorial a nivel nacional y es la entidad que se encuentra más cerca a la ciudadanía y que deberá dar los servicios públicos en forma directa a la población.

**Panorama Económico (6)**

Para el mes de febrero 2023 se denota estabilidad económica

**Autorización e Historia (7)**

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local, de fecha 22 de Septiembre del 1992, investido de personalidad jurídica y patrimonio propio con las atribuciones que le otorgan la propia Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México y la Ley Orgánica Municipal del Estado de México

**Organización y Objeto Social (8)**

De este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establece las atribuciones del mismo, entre las cuales podemos destacar la Presentación de Servicios como primordiales tenemos: Seguridad Pública, Servicios Públicos, Drenaje y Alcantarillado, Agua Potable, dentro de los Administrativos: Registro Civil, Catastro, Desarrollo Urbano por mencionar algunos. Así mismo citando mencionada Ley se establece la Organización de sus distintas áreas administrativas estableciendo de igual forma sus atribuciones y actividades de cada una, todo esto en apego a los Manuales de Organización Interna establecidos por la Contraloría Interna Municipal, Aunado a esto las obligaciones que se tiene con el municipio es a Nivel Estatal es el pago del 3% Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, por otra parte, a nivel Federal estamos considerando la Retención del 10% sobre Honorarios, Arrendamiento y el pago por Retenciones de Sueldos y Salarios, ambos originados por el impuesto sobre la Renta.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)**

Los Estados Financieros se formularon acorde a los Sistemas y métodos de Contabilidad aplicables, considerando los manuales de contabilidad, normas contables, el manual único de contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, considerando las bases y fundamentos de los Postulados y Contabilidad Gubernamental para que estos sean la base para la presentación de los Estados Financieros formulando una información confiable, veraz y oportuna para la toma de decisiones.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)**

Dentro de las Políticas que deberán seguirse esta de que la contabilidad deberá estar sustentada con los principios básicos de razonabilidad y congruencia con los postulados de la contabilidad gubernamental, así mismo en congruencia con las normas de CONAC que establece la Armonización Contable.

**Reporte Análítico del Activo (12)**

La depreciación mensual se realizará una vez que se concilien contablemente los bienes y se realizará la depreciación basada en bienes inventariados y depurados

**F. Comisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)**

N/A

**Reporte de la Recaudación (14)**

La recaudación procedió de los ingresos de Gestión; los impuestos y derechos, cubriendo las metas relativas al rubro de impuestos, así mismo se registraron los ingresos provenientes de recueros de origen federal como las participaciones y aportaciones de ingresos y convenios establecidos con distintas instancias de Gobierno entre otros conceptos, mismos que financian distintos proyectos en beneficio de los habitantes del Municipio.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (15)**

sin deuda pública

**Calificaciones Otorgadas (16)**

N/A

**Proceso de Mejora (17)**

aplicación de control interno

**Información por Segmentos (18)**



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Período del 01 al 28 de febrero 2023

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (19)

N/A

Partes Relacionadas (20)

N/A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

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

Tesorero(a) Municipal



**TESORERO**  
**OCOYOACAC**  
CONSTITUYENDO EL TEJIDO SOCIAL  
2022-2024

**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 31 de enero 2023**

**ACTIVO**  
Efectivo y Equivalentes (5)

Saldo Integrado de efectivo por un monto total de \$ 4,912,839.04 (cuatro millones novecientos doce mil ochocientos treinta y nueve pesos 04/100 m.n.)  
 Saldo Integrado de bancos por un monto total de \$ 20,477,392.93 ( veinte millones cuatrocientos setenta y siete mil trescientos noventa y dos pesos 93/100 m.n.)  
 El saldo por cobrar de las cuentas a Corto Plazo es de \$72,735.52 ( setenta y dos mil setecientos treinta y cinco pesos 52/100 m.n.)  
 El saldo de deudores por cobrar a corto plazo es por un importe de \$ 23,457,752.39 ( veinti tres mil cuatrocientos cincuenta y siete mil setecientos cincuenta y dos pesos 39/100 m.n.)  
 El saldo anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios es por un monto de \$ 3,402,150.63 (tres millones cuatrocientos dos mil ciento cincuenta pesos 63/100 m.n.)  
 El saldo de anticipo a contratistas por obra publica a corto plazo por un monto de \$15,425,675.10 ( quince millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos setenta y cinco pesos 10/100 m.n.)  
 este saldo es Administraciones anteriores, por lo que se tendra que realizar un analisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)**

sin movimientos

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)**

No aplica para este ente municipal, por lo tanto, no existe nota alguna.

**Inversiones Financieras (8)**

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$ 10,638.11 (diez mil seiscientos treinta y ocho pesos 11/100 m.n.)

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)**

Terreno Panteón Municipal de San Pedro Cholula \$ 150,000.00 ( Ciento cincuenta mil pesos 00/100 m.n.)  
 Predios no Identificados \$ 677,338.79 ( Seiscientos setenta y siete mil trescientos treinta y ocho pesos 79/100 m.n.)  
 Terrenos para Pozo 1, Carretera Santiago, Santiaguito Ocoyoacac \$ 480,000.00 ( Cuatrocientos ochenta mil pesos 00/100 m.n.)  
 Terrenos Protección Civil Bomberos Seguridad Publica \$ 3,771,612.97 ( Tres millones setecientos setenta y un mil seiscientos doce pesos 97/100 m.n.)  
 Campos Deportivos \$ 3,114,250.21 ( Tres millones ciento catorce mil doscientos cincuenta pesos 21/100 m.n.)  
 Terreno ex-carne ubicado en Paraje Amomolulco San Antonio el llanito Ocoyoacac, Certificación Folio 935 \$ 5,767,478.00 ( Cinco millones setecientos sesenta y siete mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 00/100 m.n.)

**Edificio no Habitacionales**

Saldo de Edificios no habitacionales por un monto de \$5,354,824.25 ( cinco millones trescientos cincuenta y cuatro mil ochocientos veinticuatro pesos 25/100 m.n.)

**Contrucciones en proceso de bienes**

El saldo en construccion de Dominio Publico es de \$174,723,814.38 ( ciento setenta y cuatro millones setecientos veintitres mil ochocientos catorce pesos 358/100 m.n.)

El saldo en mobiliario y equipo educacional y recreativo es de \$ 107,880.00 ( ciento siete mil ochocientos ochenta pesos 00/100 m.n.)

El saldo en Equipo e Instrumental medico y de laboratorio es de \$ 459,489.27 ( cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 27/100 m.n.)

El saldo en vehiculos y Equipo de transporte es de \$38,578,306.47 (treinta y ocho mil quinientos setenta y ocho mil trescientos sesis pesos 47/100 m.n.)

El saldo en Equipo de Defensa y Seguridad es de \$ 4,003,361.36 ( cuatro millones tres mil trescientos sesenta y un pesos 36/100 m.n.)

El saldo en Maquinaria, otros Equipos y Herramientas es de \$6,242,892.24 ( seis millones doscientos cuarenta y dos mil ochocientos noventa y dos pesos 24/100 m.n.)

El saldo en colecciones, obras de arte y objetos valiosos es de \$ 43,305.83 ( cuarenta y tres mil trescientos cinco pesos 83/100 m.n.)

El saldo en Activos Biologicos 457,973.06 (cuatrocientos cincuenta y siete mil novecientos setenta y tres pesos 06/100 m.n.)





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC  
2.1 Notas de Desglose (3)  
Periodo del 01 al 31 de enero 2023

El saldo en otros bienes Muebles es de \$ 591,392.61 ( quinientos noventa y un mil trescientos noventa y dos pesos 61/100 m.n.)

El saldo en Software es de \$180,341.72 ( ciento ochenta mil trescientos cuarenta y un pesos 72/100 m.n.)

Depreciacion acumulada de Bienes Inmuebles es por un monto de \$ 615,804.84 ( seiscientos quince mil ochocientos cuatro pesos 84/100 m.n.)

La Depreciacion acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 41,197,076.32 ( cuarenta y un mil ciento noventa y siete mil setenta y seis pesos 32/100 m.n.)  
incremento deribado de la depreciacion del mes

Estimaciones y Deterioros (10)  
no cuenta con saldo alguno

Otros Activos (11)  
no cuenta con otros activos

PASIVO (12)

Servicios Personales por pagar a corto plazo con un monto de \$ 1,380,230.05 ( un millon trescientos ochenta mil doscientos treinta pesos 05/100 m.n.)

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$ 21,943,486.83 ( veintiun millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos ochenta y seis pesos 83/100 m.n.)

Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo \$ 1,729,141.64 ( un millon setecientos veintinueve mil ciento cuarenta y un pesos 64/100 m.n.)

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$ 69,564,464.99 ( sesenta y nueve millones quinientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 99/100 m.n.)

Otras cuentas y documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 28,212,576.81 ( veintiocho millones doscientos doce mil quinientos setenta y seis pesos 81/100 m.n.)

Otros documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$ 75,990.33 ( setenta y cinco mil novecientos noventa pesos 33/100 m.n.)

Ingresos por clasificar con un saldo de \$1,694,062.42 ( un millon seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

II. Notas al Estado de Actividades  
Ingresos de Gestión (13)

Impuestos	19,814,903.53
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de mejora	61,283.00
Derechos	2,879,758.15
Productos	684.00
Aprovechamientos	30,647.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Presatcion de servicios	
Participaciones y Aportaciones	16,012,836.71
Otros Ingresos	4,285.91

Gastos y Otras Pérdidas (14)

Servicios Personales 12,550,671.67

**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Periodo del 01 al 31 de enero 2023**

Materiales y suministros	100,000.00
Gastos Generales	606,161.50
Subsidio y subvenciones	5,116,386.60
Otros gastos y perdidas Extraordinarias	718,396.24

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

Con un saldo final de \$19,712,782.29 ( diecinueve millones setecientos doce mil setecientos ochenta y dos pesos 29/100 m.n.)

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)**

Efectivo y equivalente: analisis de los saldos iniciales y finales del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Flujo Netos de efectivo por actividad de operación	19,712,782.29	39,441,311.83
El efecto de efectivo por Actividad de Inversión	415,393.72	55,090,528.01
Flujo de Actividad Financiera.	- 7,072,749.35	17,294,716.55
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	11,520,092.38
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	25,390,231.97	13,165,592.75

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

Tesorero(a) Municipal




**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Período del 01 al 31 de enero 2023**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)**

**Contables:**

**Valores**

no existe aplicación

**Emisión de Obligaciones**

No existe registro en los Estados Financieros

**Avales y Garantías**

No aplica para este Municipio

**Juicios**

No hay afectación alguna

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

No aplica para este Municipio

**Bienes en Concesión y en Comodato**

No hay afectación alguna

**Presupuestarias:**

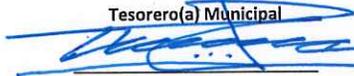
**Cuentas de Ingresos**

En esta cuenta contamos con ingresos totales acumulados por un importe de \$ 38,804,398.30 ( treinta y ocho millones ochocientos cuatro mil trescientos noventa y ocho pesos 30/100 m.n.)

**Cuentas de Egresos**

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$ 22,264,851.88 ( veintidos millones doscientos sesenta y cuatro mil ochocientos cincuenta y un pesos 88/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal



**MUNICIPIO DE OCOYOACAC**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Período del 01 al 31 de enero 2023**

**Introducción (5)**

El Municipio es la división territorial a nivel nacional y es la entidad que se encuentra más cerca a la ciudadanía y que deberá dar los servicios públicos en forma directa a la población.

**Panorama Económico (6)**

Para el mes de ENERO 2023 se denota una recuperación económica

**Autorización e Historia (7)**

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local, de fecha 22 de Septiembre del 1992, investido de personalidad jurídica y patrimonio propio con las atribuciones que le otorgan la propia Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México y la Ley Orgánica Municipal del Estado de México

**Organización y Objeto Social (8)**

De este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establece las atribuciones del mismo, entre las cuales podemos destacar la Presentación de Servicios como primordiales tenemos: Seguridad Pública, Servicios Públicos, Drenaje y Alcantarillado, Agua Potable, dentro de los Administrativos: Registro Civil, Catastro, Desarrollo Urbano por mencionar algunos. Así mismo citando mencionada Ley se establece la Organización de sus distintas áreas administrativas estableciendo de igual forma sus atribuciones y actividades de cada una, todo esto en apego a los Manuales de Organización Interna establecidos por la Contraloría Interna Municipal, Aunado a esto las obligaciones que se tiene con el municipio es a Nivel Estatal es el pago del 3% Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, por otra parte, a nivel Federal estamos considerando la Retención del 10% sobre Honorarios, Arrendamiento y el pago por Retenciones de Sueldos y Salarios, ambos originados por el Impuesto sobre la Renta.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)**

Los Estados Financieros se formularon acorde a los Sistemas y métodos de Contabilidad aplicables, considerando los manuales de contabilidad, normas contables, el manual único de contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, considerando las bases y fundamentos de los Postulados y Contabilidad Gubernamental para que estos sean la base para la presentación de los Estados Financieros formulando una información confiable, veraz y oportuna para la toma de decisiones.

**Políticas de Contabilidad Significativas (10)**

Dentro de las Políticas que deberán seguirse esta de que la contabilidad deberá estar sustentada con los principios básicos de razonabilidad y congruencia con los postulados de la contabilidad gubernamental, así mismo en congruencia con las normas de CONAC que establece la Armonización Contable.

**Reporte Análítico del Activo (12)**

La depreciación mensual se realizará una vez que se concilien contablemente los bienes y se realizará la depreciación basada en bienes inventariados y depurados

**Financiamientos, Mandatos y Contratos Análogos (13)**

N/A

**Reporte de la Recaudación (14)**

La recaudación procedió de los ingresos de Gestión; los impuestos y derechos, cubriendo las metas relativas al rubro de impuestos, así mismo se registraron los ingresos provenientes de recursos de origen federal como las participaciones y aportaciones de ingresos y convenios establecidos con distintas instancias de Gobierno entre otros conceptos, mismos que financian distintos proyectos en beneficio de los habitantes del Municipio.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (15)**

sin deuda pública

**Calificaciones Otorgadas (16)**

N/A

**Proceso de Mejora (17)**

aplicación de control interno

**Información por Segmentos (18)**





MUNICIPIO DE OCOYOACAC  
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Período del 01 al 31 de enero 2023

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (19)

N/A

Partes Relacionadas (20)

N/A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

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

Tesorero(a) Municipal