



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 30 de abril 2023

ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (1)

Saldo integrado de Efectivo por un monto total de \$ 1,648,805.90 (Un millón seiscientos cuarenta y ocho mil ochocientos cinco pesos 90/100 m.n.)

Saldo integrado de Bancos por un monto total de \$ 32,704,509.93 (Treinta y dos millones, setecientos cuatro mil quinientos nueve pesos 93/100 m.n.)

El saldo de Cuentas por Cobrar 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 \$27,137,895.33 (Veintisiete millones ciento treinta y siete mil ochocientos noventa y cinco pesos 33/100 m.n.)

El saldo anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios es por un importe 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 \$15,425,875.10 (Quince millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos setenta y cinco pesos 10/100 m.n.). Este saldo es Administraciones anteriores, por lo que se tendrá que realizar un analisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Sin movimientos

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

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

Inversiones Financieras (4)

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$23,508,133.49 (Veintitres millones quinientos ocho mil ciento treinta y tres pesos 49/100 m.n.)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

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, Santiaguillo 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 Ilanito 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 38/100 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.)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

El saldo en vehículos y Equipo de transporte es de \$38,578,306.47 (Treinta y ocho mil quinientos setenta y ocho mil trescientos seis 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 Biológicos 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.)

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

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

La Depreciación Acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 43,112,103.59 (Cuarenta y tres millones ciento doce mil ciento tres pesos 59/100 m.n.), y el incremento que presenta corresponde a la depreciación del mes.

Estimaciones y Deterioros (6)

No cuenta con saldo alguno

Otros Activos (7)

No cuenta con otros activos

PASIVO (8)

Servicios Personales por pagar a corto plazo con un monto de \$1,370,396.56 (Un millón 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 veintinueve mil ciento setenta y tres pesos 67/100 m.n.)

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

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$69,403,444.77 (Sesenta y nueve millones cuatrocientos tres mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 77/100 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 millón seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)

Impuestos	4,998,127.89
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	-
Contribuciones de mejora	18,845.00
Derechos	851,795.19
Productos	722.00
Aprovechamientos	13,919.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de servicios	-
Participaciones y Aportaciones	23,307,757.98
Otros Ingresos	531,621.83



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Servicios Personales	12,653,067.14
Materiales y suministros	214,413.42
Gastos Generales	2,514,901.72
Subsidio y subvenciones	2,341,693.60
Otros gastos y pérdidas Extraordinarias	638,819.27

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)

Con un saldo final de \$55,809,962.75 (cincuenta y cinco millones seiscientos nueve mil novecientos sesenta y dos pesos 75/100 m.n.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

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	55,609,962.75	44,250,069.01
Flujo Neto de efectivo por Actividad de Inversión	- 25,878,504.77	- 27,474,482.16
Flujo de Actividad Financiera.	- 8,743,734.90	- 7,646,375.84
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	34,353,315.83	22,294,803.96

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)

Tesorero(a) Municipal



OCOYOACAC
CONSTRUYENDO EL BIEN SOCIAL
2022-2024



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
2.1 Notas de Desglose (3)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

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 \$32,597,828.91 (Treinta y dos millones quinientos noventa y siete mil ochocientos veintiocho pesos 91/100 m.n.)

Cuentas de Egresos

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$64,430,666.33 (Sesenta y cuatro millones cuatrocientos treinta mil seiscientos sesenta y seis pesos 18/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 30 de abril 2023

Introducción (1)

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 (2)

Para el mes de mayo 2023 se denota estabilidad económica.

Autorización e Historia (3)

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local con fecha 22 de septiembre de 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 (4)

Dentro de este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establecen 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 (5)

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 (6)

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

Exposición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

A

Reporte Analítico del Activo (8)

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

N/A

Reporte de la Recaudación (10)

La recaudación procedió de los ingresos de Gestión, impuestos y derechos, alcanzando 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 Analítico de la Deuda (11)

Sin deuda pública



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Calificaciones Otorgadas (12)

N/A

Proceso de Mejora (13)

Aplicación de control interno

Información por Segmentos (14)

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (15)

N/A

Partes Relacionadas (16)

A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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

Tesorero(a) Municipal





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

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

ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (1)

Saldo integrado de Efectivo por un monto total de \$ 1,561,737.06 (Un millón quinientos sesenta y un mil setecientos treinta y siete pesos 06/100 m.n.)

Saldo integrado de Bancos por un monto total de \$ 32,318,457.55 (Treinta y dos millones, trescientos dieciocho mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 55/100 m.n.)

El saldo de Cuentas por Cobrar 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 \$28,601,025.54 (Veintiocho millones seiscientos un mil veinticinco pesos 54/100 m.n.)

El saldo anticipo a Proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios es por un importe 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 pública 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 tendrá que realizar un análisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Sin movimientos

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

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

Inversiones Financieras (4)

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$25,242,831.15 (Veinticinco millones doscientos cuarenta y dos mil ochocientos treinta y un pesos 15/100 m.n.)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

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, Santiaguillo Ocoyoacac \$ 480,000.00 (Cuatrocientos ochenta mil pesos 00/100 m.n.)

Terrenos Protección Civil Bomberos Seguridad Pública \$ 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 Amomotulco San Antonio el llanito Ocoyoacac, Certificación Folio 936 \$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 Público es de \$174,723,814.38 (Ciento setenta y cuatro millones setecientos veintitres mil ochocientos catorce pesos 38/100 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 médico y de laboratorio es de \$ 459,489.27 (Cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 27/100 m.n.)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

El saldo en vehículos y Equipo de transporte es de \$46,156,306.46 (Cuarenta y seis millones ciento cincuenta y seis mil trescientos seis pesos 46/100 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 Biológicos 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 \$ 591,392.81 (Quinientos noventa y un mil trescientos noventa y dos pesos 81/100 m.n.)

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

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

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 43,750,922.86 (Cuarenta y tres millones setecientos cincuenta mil novecientos veintidos pesos 86/100 m.n.), y el incremento que presenta corresponde a la depreciación del mes.

Estimaciones y Deterioros (6)

No cuenta con saldo alguno

Otros Activos (7)

No cuenta con otros activos

PASIVO (8)

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

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$21,961,460.52 (Veintiun millones novecientos sesenta y un mil cuatrocientos sesenta pesos 52/100 m.n.)

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

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$70,037,804.25 (Setenta millones treinta y siete mil ochocientos cuatro pesos 25/100 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 millón seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)

Impuestos	2,881,158.47
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	40,737.00
Contribuciones de mejora	1,779,746.67
Derechos	18,052.00
Productos	16,977.00
Aprovechamientos	
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de servicios	23,515,079.83
Participaciones y Aportaciones	239,799.08
Otros Ingresos	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Servicios Personales	12,752,181.90
Materiales y suministros	1,378,811.61
Gastos Generales	3,467,554.29
Subsidio y subvenciones	2,101,383.98
Otros gastos y perdidas Extraordinarias	638,819.27

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)

Con un saldo final de \$63,384,003.71 (Sesenta y tres millones trescientos ochenta y cuatro mil tres pesos 71/100 m.n.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

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	63,384,003.71	55,609,962.75
Flujo Neto de efectivo por Actividad de Inversión	- 36,100,313.28	- 25,878,504.77
Flujo de Actividad Financiera.	- 6,569,088.57	- 8,743,734.90
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	33,880,194.61	34,353,315.83

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
2.1 Notas de Desglose (3)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

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 \$35,063,342.71 (Treinta y cinco millones sesentay tres mil trescientos cuarenta y dos pesos 71/100 m.n.)

Cuentas de Egresos

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$82,029,214.03 (Ochenta y dos millones veintinueve mil doscientos catorce pesos 03/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

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

Introducción (1)

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 (2)

Para el mes de mayo 2023 se denota estabilidad económica.

Autorización e Historia (3)

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local con fecha 22 de septiembre de 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 (4)

Dentro de este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establecen 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 (5)

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 (6)

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

N/A

Reporte Analítico del Activo (8)

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

N/A

Reporte de la Recaudación (10)

La recaudación procedió de los ingresos de Gestión, impuestos y derechos, alcanzando 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 Analítico de la Deuda (11)

Sin deuda pública



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Calificaciones Otorgadas (12)

N/A

Proceso de Mejora (13)

Aplicación de control interno

Información por Segmentos (14)

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (15)

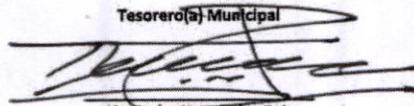
N/A

Partes Relacionadas (16)

N/A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

Saldo integrado de Efectivo por un monto total de \$ 1,621,810.72 (Un millón seiscientos veintiun mil ochocientos diez pesos 72/100 m.n.)

Saldo integrado de Bancos por un monto total de \$ 39,725,171.91 (Treinta y nueve millones setecientos veinticinco mil ciento setenta y un pesos 91/100 m.n)

El saldo de Cuentas por Cobrar 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 \$30,152,684.13 (Treinta millones ciento cincuenta y dos mil seiscientos ochenta y cuatro pesos 13/100 m.n.)

El saldo anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios es por un importe 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 tendrá que realizar un analisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Sin movimientos

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

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

Inversiones Financieras (4)

El saldo en inversiones Financieras a corto plazo es por un importe de \$25,480,126.34 (Veinticinco millones cuatrocientos ochenta mil ciento veintiseis pesos 34/100 m.n.)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

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.)

Terrano ex-carne ubicado en Paraje Amomotulco 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 38/100 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.)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

El saldo en vehículos y Equipo de transporte es de \$46,156,306.46 (Cuarenta y seis millones ciento cincuenta y seis mil trescientos seis pesos 46/100 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 Biológicos 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.)

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

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

La Depreciación Acumulada de Bienes Muebles es por un monto de \$ 44,457,775.27 (Cuarenta y cuatro millones cuatrocientos cincuenta y siete mil setecientos setenta y cinco pesos 27/100 m.n.), y el incremento que presenta corresponde a la depreciación del mes.

Estimaciones y Deterioros (6)

No cuenta con saldo alguno

Otros Activos (7)

No cuenta con otros activos

PASIVO (8)

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

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$21,963,577.03 (Veintiun millones novecientos sesenta y tres mil quinientos setenta y siete pesos 03/100 m.n.)

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

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de \$70,008,030.64 (Setenta millones ocho mil treinta pesos 64/100 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 \$1,694,082.42 (Un millón seiscientos noventa y cuatro mil sesenta y dos pesos 42/100 m.n.)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)

Impuestos	3,605,872.57
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de mejora	29,444.00
Derechos	2,023,960.23
Productos	1,520.00
Aprovechamientos	17,787.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de servicios	
Participaciones y Aportaciones	23,938,109.84
Otros ingresos	242,487.59



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Servicios Personales	12,613,360.20
Materiales y suministros	1,591,888.04
Gastos Generales	4,186,578.12
Subsidio y subvenciones	2,173,945.97
Otros gastos y pérdidas Extraordinarias	708,852.41

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)

Con un saldo final de \$71,960,550.20 (Sesenta y un millones novecientos sesenta mil quinientos cincuenta pesos 20/100 m.n.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

Efectivo y equivalente: análisis 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	71,960,550.20	63,384,003.71
Flujo Neto de efectivo por Actividad de Inversión	- 37,182,414.65	- 36,100,313.28
Flujo de Actividad Financiera.	- 6,596,745.67	- 6,569,088.57
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	41,346,982.83	33,880,194.81

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
2.1 Notas de Desglose (3)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

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 \$38,368,961.68 (Treinta y ocho millones trescientos sesenta y ocho mil novecientos sesenta y un pesos 88/100 m.n.)

Cuentas de Egresos

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$100,431,030.39 (Cien millones cuatrocientos treinta y un mil treinta pesos 39/100 m.n.)

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

Introducción (1)

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 (2)

Para el mes de junio 2023 se denota estabilidad económica.

Autorización e Historia (3)

El Municipio de Ocoyoacac fue creado por decreto de la Legislatura Local con fecha 22 de septiembre de 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 (4)

Dentro de este punto se subraya a la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establecen 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 (5)

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 (6)

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

N/A

Reporte Análítico del Activo (8)

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

N/A

Reporte de la Recaudación (10)

La recaudación procedió de los ingresos de Gestión, impuestos y derechos, alcanzando 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 (11)

Sin deuda pública



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

Calificaciones Otorgadas (12)

N/A

Proceso de Mejora (13)

Aplicación de control interno

Información por Segmentos (14)

N/A

Eventos Posteriores al Cierre (15)

N/A

Partes Relacionadas (16)

N/A

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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

Tesorero(a) Municipal

Lic. Pedro Hernández Ruiz

