



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENTIDAD 039

MUNICIPIO DE OCOYOACAC

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 Septiembre de 2023

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

Saldo integrado de Efectivo por un monto total de \$ 1,460,383.46 (Un millón cuatrocientos sesenta mil trescientos ochenta y tres 46/100 m.n.)

Saldo integrado de Bancos por un monto total de \$ 87,350,896.90 (Ochenta y siete millones trescientos cincuenta mil ochocientos noventa y seis pesos 90/100 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 \$34,079,280 (Treinta y cuatro millones setenta y nueve mil doscientos ochenta pesos 00/100 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 Obras Públicas a Corto Plazo por un monto de \$18,318,718.16 (Dieciocho millones trescientos dieciocho mil setecientos dieciocho pesos 16/100 m.n.). De los cuales \$15,425,675.10 (Quince millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos setenta y cinco pesos 10/100 M.N.) corresponden a ejercicios anteriores, por lo que se tendrá que realizar un análisis detallado para determinar la antigüedad de los anticipos, la diferencia equivalente a \$2,893,043.06 (Dos millones ochocientos noventa y tres mil cuarenta y tres pesos 06/100 M.N.) son de obras correspondientes a esta administración equivalente al 30% del valor total de las obras.

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)

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

Terrenos

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 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.)

Edificios 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 Construcciones de Dominio Público es de \$172,936,949.44 (Ciento setenta y dos millones novecientos treinta y seis mil novecientos cuarenta y nueve pesos 44/100 m.n.)

El Saldo de Mobiliario y Equipo de Administración es de \$11,424,123.48 (Once millones cuatrocientos veinticuatro mil ciento veintitrés pesos 48/100 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 \$6,266,014.23 (Seis millones doscientos sesenta y seis mil catorce pesos 23/100 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 \$ 46,576,835.89 (Cuarenta y seis millones quinientos setenta y seis mil ochocientos treinta y cinco pesos 89/100 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 \$1,375,473.13 (Un millón trescientos setenta y cinco mil cuatrocientos setenta y tres pesos 13/100 m.n.)

Proveedores por pagar a corto plazo con un monto de \$20,861,043.4 (Veinte millones trescientos noventa y siete mil setecientos veintidós pesos 92/100 m.n.)

Contratistas por Obras Públicas 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 \$68,559,570.06 (Sesenta y ocho millones quinientos cincuenta y nueve mil quinientos setenta pesos 06/100 m.n.)

Otras cuentas y documentos por pagar a corto plazo con un monto de \$24,498,301.55 (Veinticuatro millones cuatrocientos noventa y ocho mil trescientos un pesos 55/100 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	3,950,461.36
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	-
Contribuciones de mejora	480.00
Derechos	2,521,454.72
Productos	950.00
Aprovechamientos	24,098.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de servicios	-
Participaciones y Aportaciones	21,929,110.30
Otros Ingresos	4,852.81

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Servicios Personales	12,680,323.59
Materiales y suministros	3,161,057.42
Gastos Generales	2,540,891.73
Subsidio y subvenciones	2,291,430.07
Otros gastos y perdidas Extraordinarias	706,824.19

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

Con un saldo final de \$ 104,047,147.01 (Ciento cuatro millones cuarenta y siete mil ciento cuarenta y siete pesos 01/100 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 Neto de efectivo por actividad de operación	104,047,147.01	97,005,972.44
Flujo Neto de efectivo por Actividad de Inversión	-15,510,450.06	-13,321,064.51
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-12,891,009.35	-12,641,195.64
Efectivo equivalente al efectivo del inicio	13,165,592.75	13,165,592.75
Efectivo y Equivalente al efectivo del final	88,811,280.35	84,209,305.04

*El Flujo de Efectivo (2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social por un importe de \$33,175 póliza de Ingresos 3 registrado en el mes de mayo, fue corregido con el Flujo de Efectivo (29) Traspaso entre caja y bancos en el presente mes de Septiembre de 2023 con la póliza de diario 131, realizando el registro correcto al Flujo de Efectivo (4) Derechos.

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



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 \$41,742,236.97 (Cuarenta y dos millones setecientos cuarenta y dos mil doscientos treinta y seis 97/100 m.n.)

Cuentas de Egresos

En esta cuenta contamos con un gasto total de \$145,617,916.39 (Ciento cuarenta y cinco millones seiscientos diecisiete mil novecientos dieciséis 39/100 M.N.)

Tesorero(a) Municipal



Lic. Pedro Hernández Ruiz



MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 30 Septiembre 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 Septiembre 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 Mantenimiento, Agua Potable, dentro de los Administrativos: Registro Civil, Catastro, Desarrollo Urbano por mencionar algunos. Así mismo citando la 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

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

