



Municipio de Ocoyoacac
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: El saldo de esta cuenta representan el efectivo, integrado de la siguiente forma:

1) \$1,528,824.73 es un saldo historico de administraciones anteriores (2009-2012), (2016-2018), (2019-2021), mismo que fue observado en la entrega-recepción y turnado a la Contraloria Municipal y el saldo restante de \$70,079.82 pertenece al ingreso recaudado por ingresos propios del ente, correspondiente al día 29 de diciembre de 2023.

2) El saldo en Bancos por un importe de \$ 34,057,909.38 es el sobrante en cuentas con algunos saldos retenidos y de fuentes de financiamiento específicas que durante el siguiente ejercicio fiscal se tendra ~~que reintegrar el saldo con los intereses generados~~

Deudores diversos: Esta cuenta presenta un saldo de \$ 26,800,401.53, este saldo es historico, mismo que fue turnado a la Contraloria Municipal para los efectos legales conducentes, la diferencia entre noviembre y diciembre en el saldo de la cuenta por un importe de \$9,325,373.38 corresponde a cancelaciones del fondo fijo, reintegros de gastos a comprobar y las comprobaciones del gasto.

Cuentas por cobrar a corto plazo: Refleja un saldo historico de administraciones anteriores de \$72,735.52, mismo que fue observado y turnado a la Contraloria Municipal

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica por no tener bienes de transformación

Inversiones Financieras:Analizando este rubro puedo comentarle que no se tienen inversiones ni a corto ni largo plazo a esta fecha.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En este rubro de bienes muebles inmuebles puedo comentar que están llevando a cabo levantamiento fisco de inventarios para su análisis de depuración para llevar acabo la conciliación físico contable del segundo semestre, también comentar que se adquirió equipo de cómputo seguridad pública, así como la adquisición de un camión compactador para servicios públicos por \$ 2,995,468.00, los cuales aumentan el patrimonio del ayuntamiento.

Estimaciones y Deterioros:No se llevó a cabo determinaciones de cuentas incobrables durante este mes

Pasivo: Esta cuenta presenta un saldo por \$ 36,324,039.70, mismo que \$11,500,010.76 corresponden a un saldo historico del ejercicio fiscal 2022 y ejercicios anteriores

Ingresos de Gestión: Los ingresos de gestión tuvieron un incremento de \$15,697,861.57, con respecto al mes de noviembre, debido a la participacion recaudatoria de los contribuyentes.

NOVIEMBRE DICIEMBRE

ingresos de gestión	91,143,560.81	106,841,422.38
participaciones y aportaciones	266,517,236.70	283,293,664.10
otros ingresos y beneficios	1,423,575.70	2,056,850.61
TOTAL, DE OTROS INGRESOS Y BENF	359,084,373.21	392,191,937.09
Servicios personales	156,829,750.87	174,135,499.39
materiales y suministros	17,956,907.59	25,621,851.71
servicios generales	41,566,862.35	58,969,615.11
subsídios y subvenciones	29,649,302.91	34,234,736.06
otros gastos y pérdidas	7,511,026.61	7,511,026.61
Inversión pública	228,462.85	3,238,611.34

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. Estos recursos se aplicaron al pago de gastos varios, nominas, impuestos, luz, telefono.

Gastos y Otras Pérdidas Comparando el importe de gastos y otras perdidas no hubo diferencia por ejercer la misma cantidad.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

En este estado de variación en la hacienda pública 222,564,996.44, es el resultado de ejercicios anteriores contribuido \$ 109,761,828.26 mas 24,949,382.59, con el resultado del ejercicio del mes de Diciembre \$ 87,853,785.59 nos da una variación positiva del ejercicio 2023.

Ingresos de Gestión: Analizando el estado de actividades comparando noviembre con diciembre en la cuenta de ingresos de gestión hubo una diferencia por **\$15,697,861.57**, el ingreso fue mayor comparado noviembre con diciembre, esto se debe a que los contribuyentes pagan su predial y traslados por el aguinaldo que reciben en diciembre, sin embargo esto implica tenemos más gasto por el pago de aguinaldos prima vacacional, pago de alumbrado público, instituto del deporte y DIF para pago de aguinaldos, pago de obra pública de todos los programas feeales estatales y recursos propios.

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO 35,649,099.93 87,451,326.98

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


 L.C YENI ISABEL NAVA HERNANDEZ
 TESORERA MUNICIPAL



Municipio de Ocoyoacac
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 Diciembre 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: la elaboracion de contabilidad y presupuesto a las metas y objetivos del presidente municipal y de acuerdo al plan de desarrollo municipal.

Emisión de obligaciones: Presentacion de pagos en tiempo y forma

Avales y Garantías: Sin observacion

Juicios ejecutados por la unidad jurídica

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

Bienes en concesión y en comodato: Elaborados a través de contratos en comodato

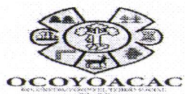
Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: La elaboracion de las cuentas de ingresos apegadas a ls metas y objetivos de cada dependencia auxiliar y General

Cuentas de Egresos: La afectacion de cuentas de egresos de acuerdo a las politicas por objeto del gasto.

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

TESORERO
L.C. YENI NAVA HERNANDEZ
TESORERA MUNICIPAL
OCYOACAC
CONSTRUYENDO EL TEJIDO SOCIAL
2022-2024



Municipio de Ocoyoacac

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 Diciembre 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción : Se da a conocer toda la gestión administrativa aplicada en el municipio

Panorama Económico y Financiero: Se opero en la condición financiera de acuerdo a los lineamientos de los programas federales, estatales y recursos propios de acuerdo al flujo de efectivo

Autorización e Historia : este ayuntamiento fue creado en el año del 85 del 01 de enero

Organización y Objeto Social : En este rubro nos referimos se rige con varias leyes como la ley organica municipal dode establecen las atribuciones del mismo

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Las bases de preparacion utilizadas de acuerdo a los lineamientos emitidos por el consejo de armonizacion contable.

Políticas de Contabilidad Significativas: Emitidas por la CONAC

Reporte Analítico del Activo: Nos muestra la vida util, depreciaciones, y las circunstancias para elaborar los reportes y estados financieros

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No existen fideicomisos

Reporte de la Recaudación : Se emiten reportes de recaudacion de agua y predial a gobierno del estado

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: La deuda es considerada de acuerdo a la ley de diciplina financiera

Calificaciones Otorgadas: calificacion otorgada por el cevac, ipomex del estado de mexico

Proceso de Mejora :Se implementaron acciones que permiten un mayor acercamiento al contribuyente para obtener una recudacion mejor

Información por Segmentos : Sin informacion que nos permita conocer

Eventos Posteriores al Cierre.: Informe de gobierno municipal

Partes Relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Conocemos y aplicamos la responsabilidad de los tiempos contables.

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


TESO
L.C. YENI NAVA HERNANDEZ
TESORERA MUNICIPAL
OCOYOACAC
CONSTRUYENDO EL TIEMPO SOCIAL
2022-2024