



Municipio de Ocoyoacac
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

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) \$1,603,919.33 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 \$447,112.68 pertenece al ingreso recaudado por ingresos propios del ente, correspondiente al día 31 de marzo de 2024.
- 2) El saldo en Bancos por un importe de \$ 59,411,179.18 es el sobrante en cuentas con algunos saldos retenidos y de fuentes de financiamiento especificas que durante el siguiente ejercicio fiscal se tendra ~~que reintegrar el saldo con los intereses generados~~.

Deudores diversos: Esta cuenta presenta un saldo de \$ 27,229,117.86, este saldo es historico, mismo que fue turnado a la Contraloria Municipal para los efectos legales conducentes.

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 fisicos 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 \$ 12,175,987.92, 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 \$ 117,477,314.29

Ingresos de Gestión: Los ingresos de gestión tuvieron un incremento de \$2,701,740.00, con respecto al mes de febrero, debido a la participacion recaudatoria de los contribuyentes.



MUNICIPIO OCOYOACAC

MUNICIPIO OCOYOACAC 8039

Balanza de Comprobación Acumulada Trimestral

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

Cuenta (1)	Nombre de la Cuenta (2)	Saldo Inicial Marzo Haber (12)	Movimientos Marzo Haber (14)
4111	Impuesto sobre los Ingresos		0.00
4112	Impuestos sobre el Patrimonio		0.00
4117	Accesorios de Impuestos	23,493,748.58	2,701,420.00
4119	Otros Impuestos	357,233.00	83,168.70
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	874,883.00	126,832.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	18,113.00	42,037.00
4144	Accesorios de Derechos	4,180,805.44	2,609,633.74
4145	Derechos no Cumplidos en la Ley de Ingresos Vig. causados en Ejercicios Frec Ant Pendientes de Liquidación o Pago	5,181.85	2,858.83
4149	Otros Derechos	0.00	0.00
4151	Productos	0.00	0.00
4154	Productos no Cumplidos en la Ley de Ingresos Vig. causados en Ejercicios Frec Ant Pendientes de Liquidación o Pago	1,748.00	876.00
4162	Multas	3.00	0.00
4163	Indemnizaciones	40,100.00	18,250.00
4164	Reintegros	0.00	0.00
4189	Otros Aproximamientos	3,191.28	10,332.52
		13,768.00	11,608.00

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 24,949,382.59, es el resultado de ejercicios anteriores contribuido \$ 197,375,995.46 menos 35,063,338.29, con el resultado del ejercicio del mes de Marzo \$ 187,262,039.76 nos da una variación positiva del ejercicio 2024.

Ingresos de Gestión: Analizando el estado de actividades comparando noviembre con diciembre en la cuenta de ingresos de gestión hubo una diferencia por \$2,701,420.00, 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 federales estatales y recursos propios.

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO 53,165,356.44 61,115,098.51

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


L.C. YENI ISABEL NAVA
TESORERA MUNICIPAL



Municipio de Ocoyoacac
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

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 políticas 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"

L.C. YENI NAVA HERNANDEZ
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Ocoyoacac
Notas a los Estados Financieros
Período del 01 al 31 de Marzo 2024

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 preparación utilizadas de acuerdo a los lineamientos emitidos por el consejo de armonización contable.

Políticas de Contabilidad Significativas: Emitidas por la CONAC

Reporte Analítico del Activo: Nos muestra la vida útil, 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 recaudación 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 disciplina financiera

Calificaciones Otorgadas: calificación 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 recudación mejor

Información por Segmentos : Sin información 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"

