

A) Notas de Desglose

1. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	
Efectivo	771,957.29
Bancos/Tesorería	97,514,898.87
Total	98,286,856.16
En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
MIFEL CTA. 1600371920 RECURSOS PROPIOS	85,708.07
MIFEL CTA. 1600371939 RECAUDACION	2,688,065.79
BANCOMER CTA. 0116331777 FORTAMUNDF 2021	1,770,444.18
PARTICIPACIONES 0118093687	1,780,461.96
PREDIAL 0118093725	217,800.52
EGRESOS 0118093334	3,088.58
AGUA 0118093474	1,394,928.33
VARIOS 0118093709	1,353,240.21
BANORTE 1262425028 INVERSION	0.00
BANCO AZTECA 01720161218191 DAP 2024 CUENTA EMPRESARIAL	90,206.47
BANCO AZTECA 01720160953675 INGRESOS VARIOS 2024 CUENTA EMPRESARIAL	1,447,538.71
BBVA BANCOMER CTA. 0123332438 AGUA 2024	842,669.69
BBVA BANCOMER CTA. 0123332497 PREDIAL 2024	2,032,512.31
BANCO AZTECA EGRESOS 01720164531336 2024 CUENTA EMPRESARIAL	20,217.72
BANCO AZTECA 01720164530910 PARTICIPACIONES 2024 CUENTA EMPRESARIAL	728,007.22
BANCO AZTECA 01720166371052 ARCO TECHO	1,676,386.49
BANCO AZTECA 01720176269155 2% RETENCION OBRAS	518,327.87
CTA. 0178121870 PARTICIPACIONES 2025	14,281,337.08
CTA. 01792226895 FORTAMUN 2025	17,882,506.29
CTA. 01792226416 FAISMUN 2025	17,611,059.96
CTA. 0124576624 FORTAMUN 2025	2,236,749.04
CTA. 0123332497 INV PREDIAL	5,146,522.96
CTA. 0124728033 REINTEGRO 75% CREDITO FISCAL 2015	3,112,560.87
CTA. 0124728033 INV REINTEGRO 75% CREDITO FISCAL 2015	385.74
TOTAL	20,649,173.29
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	97,514,898.87
Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas:	
Inversiones financieras a corto plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	31,028,890.62
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	0.00
Anticipo a proveedores por prestación de servicios	0.00
Total	31,028,890.62
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Municipio de Ocoyoacac, no cuenta con algún registro de bienes para transformación o consumo.	
Inversiones Financieras (7)	
se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Municipio de Ocoyoacac, no cuenta con algún registro de inversiones financieras, porque no se tiene Inversiones financieras que se consideren fidecomisos.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	100,075,058.55
Bienes Muebles	94,851,290.59
Activos Intangibles	180,341.72
Total	195,106,690.86
La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desglosa en:	

Terrenos	16,587,100.97
Edificios No Habitacionales	5,354,824.25
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	77,399,446.68
Total	99,341,371.90
La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:	
Mobiliario y Equipo de Administración	12,805,081.05
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	107,880.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	520,484.39
Equipo de Transporte	59,604,261.74
Equipo de Defensa y Seguridad	4,003,361.37
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	16,706,530.54
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	43,305.83
Activos Biológicos	457,973.06
Otros Bienes Muebles	591,392.61
Total	94,840,270.59

Por otra parte, el rubro de **Activos Intangibles** no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta.

Estimaciones y Deterioros (9)	
Depreciación Acumulada de bienes inmuebles	615,804.84
Depreciación Acumulada de bienes muebles	-57,357,236.20
Total	-57,973,001.04

Se informa que durante el periodo que comprende Periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad del Municipio de Cooyacoac, no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

Otros Activos Circulantes (10)	
Valores en garantía	0.00
Total	0.00

Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	546,423.05
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,076,484.99
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.02
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	70,093,705.66
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	12,215,100.00
Total	83,931,713.72

En lo que se refiere a cuentas de **Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros**, a la fecha que se reporta no presentan saldo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta	59,479,210.02
Impuestos	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	93,436.00
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	18,694,395.60
Derechos	659,265.86
Productos	422,335.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00
Total	79,348,642.48

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13)

Continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta	253,312,858.89
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportaciones	253,312,858.89
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00
Total	253,312,858.89

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta	
Ingresos Financieros	0.00
Inveniente por variación de inventarios	0.00
Restimación del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros Ingresos y beneficios varios	281,303.57
Total	281,303.57

Gastos y Otras Pérdidas (13)			
Gastos de Funcionamiento		178,970,655.27	83.05
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		33,856,823.38	15.72
Participaciones y Aportaciones		0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		0.00	0.00
Deuda Pública		0.00	0.00
Inversión Pública		2,650,564.26	1.23
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		0.00	0.00
Activos Intangibles		0.00	0.00
Total		215,508,042.91	100.00

Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas en el periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025 en la contabilidad.

En materia de Gastos de funcionamiento es representativo pero necesario para lograr los objetivos del Municipio de Ocoyoacac en la prestación de bienes y servicios.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de ejercicios anteriores:

	Hacienda Pública/ Patrimonio Contributivo	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo Neto 2024	24,949,382.59				24,949,382.59
Aportaciones	24,949,382.59				24,949,382.59
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2024		35,709,216.71	12,386,840.01	0.00	48,096,056.72
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		35,709,216.71	12,386,840.01		48,096,056.72
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Modificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024					0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2024	24,949,382.59	35,709,216.71	12,386,840.01	0.00	73,045,438.31
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contributivo Neto 2025	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025		11,280,839.80	105,047,922.02	0.00	116,328,760.82
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		11,280,839.80	117,434,782.03	0.00	117,434,782.03
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	-12,386,840.01		-1,108,001.21
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Modificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2025					0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2025	24,949,382.59	46,990,056.51	117,434,782.03	0.00	189,374,199.13

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Efectivo y equivalentes

En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Efectivo, Bancos-Tesorería	98,286,856.16	81,442,394.43
Inversiones temporales(hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo o equivalentes	98,286,856.16	81,442,394.43

Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles		TOTAL
Bienes Inmuebles		16,587,100.97
Terrenos		16,587,100.97
Bienes Muebles		95,031,632.31
Mobiliario y Equipo de Administración		12,805,081.05
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		107,880.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		520,484.99
Vehículos y Equipo de Transporte		59,604,261.74
Equipo de Defensa y Seguridad		4,003,361.37
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		16,717,550.54
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		43,305.83
Activos Biológicos		457,973.06
Otros Bienes Muebles		591,392.61
Software		180,341.72
Total Adquisiciones		111,612,733.28

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables		Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTALES			
+ INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			42,551,233.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00	0.00	
INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			0.00
Productos de Capital	0.00	0.00	
Aprovechamientos de Capital	0.00	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	0.00	
INGRESOS CONTABLES			42,551,233.00

Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Gasto

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		Importe	Total
MEENOS			24,005,117.22
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	11,020.00	11,020.00	
Deuda Pública (Amortización de Capital)	0.00	0.00	
Anticipo de Proveedores y Contratistas	0.00	0.00	
Almacén de Materiales y Suministro	0.00	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	733,586.65	733,586.65	
Otros Egresos Presupuestarios no Contables	306,186.70	306,186.70	
MAS			1,378,439.18
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	
Almacén de Materiales y Suministro	0.00	0.00	
IGUAL A			24,332,653.05

