

Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría de Especial de Revisión de la Información de las Entidades Fiscalizables
Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables
Departamento de Revisión de Información

Municipio de Ocoyoacac(039)
Notas a los Estados Financieros
Período del 01 al 31 de marzo de 2026

| A) Notas de Desglose | |
|---|-----------------------|
| I. Notas al Estado de Situación Financiera | |
| Activo | |
| Efectivo y Equivalentes (4) | |
| Efectivo | 1,342,140.77 |
| Bancos/Tesorería | 80,355,911.48 |
| Total | 81,698,052.25 |
| En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente: | |
| MIFEL CTA. 1600371920 RECURSOS PROPIOS | 85,816.45 |
| MIFEL CTA. 1600371939 RECAUDACION | 2,690,466.91 |
| BANCOMER CTA. 0116331777 FORTAMUNDF 2021 | 1,783,193.22 |
| PARTICIPACIONES 0118093687 | 1,956,575.19 |
| PREDIAL 0118093725 | 1.03 |
| AGUA 0118093474 | 2,227,088.21 |
| VARIOS 0118093709 | 1,776,793.00 |
| BANCO AZTECA 01720161218191 DAP 2024 CUENTA EMPRESARIAL | 2,623,927.25 |
| BBVA BANCOMER CTA. 0123332438 AGUA 2024 | 4.14 |
| BBVA BANCOMER CTA. 0123332497 PREDIAL 2024 | 2,120,423.41 |
| BANCO AZTECA 01720164530910 PARTICIPACIONES 2024 CUENTA EMPRESARIAL | -5,733.98 |
| BANCO AZTECA 01720176269155 2% RETENCION OBRAS | 22.51 |
| CTA. 0178121870 PARTICIPACIONES 2025 | 21,601,158.96 |
| CTA. 02117125969 FAISMUN 2026 | 7,292,191.67 |
| CTA. 02117125587 FORTAMUN 2026 | 6,494,747.68 |
| CTA. 0124576624 FORTAMUN 2025 | 0.17 |
| CTA. 0123332497 INV PREDIAL | 21,246,875.40 |
| CTA. 0124728033 REINTEGRO 75% CREDITO FISCAL 2015 | 37.02 |
| CTA. 0124576624 FORTAMUN 2026 | 2,827,189.21 |
| CTA. 0124576624 INV FORTAMUN 2026 | 5,635,134.03 |
| TOTAL | 80,355,911.48 |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) | |
| 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 | 4,073,414.99 |
| 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 | 4,073,414.99 |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) | |
| Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 31 de marzo de 2026 en la contabilidad del Municipio de Ocoyoacac, no cuenta con algun registro de bienes para transformacion o consumo. | |
| Inversiones Financieras (7) | |
| Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 31 de marzo de 2026 en la contabilidad del Municipio de Ocoyoacac, no cuenta con algun 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 | 88,603,934.98 |
| Bienes Muebles | 118,343,834.06 |
| Activos Intangibles | 180,341.72 |
| Total | 207,128,110.76 |
| 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 | 66,662,009.76 |
| Total | 88,603,934.98 |
| La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente: | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 13,379,133.72 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 550,793.52 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 520,484.39 |
| Equipo de Transporte | 73,496,401.94 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 4,003,361.37 |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | 25,300,987.62 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 43,305.83 |
| Activos Biológicos | 457,973.06 |
| Otros Bienes Muebles | 591,392.61 |
| Total | 118,343,834.06 |
| Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta. | |
| Software | 180,341.72 |
| | 180,341.72 |
| Estimaciones y Deterioros (9) | |
| Depreciación Acumulada de bienes Inmuebles | 615,804.84 |
| Depreciación Acumulada de bienes muebles | -66,756,672.00 |
| Total | -67,372,476.84 |
| Se informa que durante el periodo que comprende Periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2026 en la contabilidad del Municipio de Ocoyoacac, 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 |
| Pasivo (11) | |
| 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 | 1,076,504.99 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.02 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 71,723,663.10 |
| Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | 0.00 |
| Total | 73,346,591.16 |
| 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) | |
| A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta | |
| Impuestos | 38,063,095.22 |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 178.00 |
| Derechos | 9,977,831.52 |
| Productos | 201,311.50 |
| Aprovechamientos | 58,935.00 |
| Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | 0.00 |
| Total | 48,301,351.24 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13) | |
| A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta | |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportaciones | 82,315,959.75 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 |
| Total | 82,315,959.75 |
| Otros Ingresos y beneficios (14) | |
| A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta | |
| Ingresos Financieros | 0.00 |
| Invremento por variación de inventarios | 0.00 |
| Disminución 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 | 30,295.88 |
| Total | 30,295.88 |

| Gastos y Otras Pérdidas (13) | | |
|--|----------------------|---------------|
| Gastos de Funcionamiento | 52,886,694.80 | 79.01 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 14,050,443.82 | 20.99 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Activos intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Total | 66,937,138.62 | 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 28 de marzo 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:

| Concepto | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | Total |
|--|--|--|---|---------------------------------|-----------------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2025 | 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 2025 | | 32,594,628.60 | 35,965,194.53 | 0.00 | 68,559,823.13 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 35,965,194.53 | | 35,965,194.53 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 32,594,628.60 | | | 32,594,628.60 |
| Revalúos | | 0.00 | | | 0.00 |
| Reservas | | 0.00 | | | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | 0.00 | | | 0.00 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2025 | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2025 | 24,949,382.59 | 32,594,628.60 | 35,965,194.53 | 0.00 | 93,509,205.72 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2026 | 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 |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2026 | | 35,571,147.16 | 27,745,273.72 | 0.00 | 63,316,420.88 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | 0.00 | 63,710,468.25 | 0.00 | 63,710,468.25 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 35,571,147.16 | -35,965,194.53 | | -394,047.37 |
| Revalúos | | | 0.00 | | 0.00 |
| Reservas | | | 0.00 | | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 0.00 | | 0.00 |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2026 | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2026 | 24,949,382.59 | 68,165,775.76 | 63,710,468.25 | 0.00 | 156,825,626.60 |

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 última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

| | MARZO | FEBRERO |
|---|----------------------|----------------------|
| Efectivo, Bancos-Tesorería | 81,698,052.25 | 68,320,176.70 |
| 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 | 81,698,052.25 | 68,320,176.70 |

| Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles | | TOTAL |
|--|--|-----------------------|
| Bienes inmuebles | | 16,587,100.97 |
| Terrenos | | 16,587,100.97 |
| Bienes Muebles | | 118,524,175.78 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | 13,379,133.72 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | 550,793.52 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | 520,484.39 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | | 73,496,401.94 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | | 4,003,361.37 |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | | 25,300,987.62 |
| 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 | | 135,111,276.75 |

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 | | 35,985,839.14 |
| + INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | | 0.00 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | |
| Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | 0.00 | |
| - INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | 0.00 |
| Productos de Capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos Capital | 0.00 | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | |
| Otros Ingresos Presupuestarios no Contables | 0.00 | |
| INGRESOS CONTABLES | | 35,985,839.14 |
| Conciliación Contable Mensual Presupuestal del Gasto | | |
| | Importe | Total |
| TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS) | | 22,896,529.01 |
| MENOS | | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 0.00 | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00 | |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 0.00 | |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 0.00 | |
| DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL) | 0.00 | |
| ANTICIPO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS | 0.00 | |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO | 0.00 | |
| OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 0.00 | |
| OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 | |
| MAS | | |
| OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 0.00 | |
| INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE | 0.00 | |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO | 0.00 | |
| IGUAL A | | |
| TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES | | 22,896,529.01 |


 M.A. FLAVIA VILLALOBOS CORDERO
 TESORERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE COYOACAC

GOBIERNO MUNICIPAL DE COYOACAC
 2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Ocoyoacac(039)
 Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 al 31 de marzo de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) | |
|--|----------------|
| Contables: | |
| Valores | 0.00 |
| Emisión de obligaciones | 0.00 |
| Avales y Garantías | 0.00 |
| Juicios | 0.00 |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 |
| Bienes en concesión y en comodato | 0.00 |
| Presupuestarias: | |
| Cuentas de Ingresos | |
| LEY DE INGRESOS | |
| Ley de Ingresos estimada | 446,603,190.73 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 315,955,583.86 |
| Ley de Ingresos devengada | 0.00 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 130,647,606.87 |
| Cuentas de Egresos | |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 446,603,190.73 |
| Presupuesto de Egresos Ejercer | 379,235,181.11 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 430,871.00 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 66,937,138.62 |


 M.A. FLAVIA VILAFRANCO QUIROZ
 TESORERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE OCOYOACAC

OCOYOACAC
 2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)

El Municipio de Ocoyoacac tiene como principal objetivo de dotar de servicios públicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, con personalidad jurídica y patrimonio propio con una estructura jurídica perfectamente definida, de conformidad con ordenamientos legales que señalan la Ley Orgánica Municipal del Estado de México, Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, Presupuesto de Egresos, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Ley General de Contabilidad Gubernamental y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Panorama Económico (5)

En el presupuesto para este ejercicio se consideró los índices de inflación así como las condiciones económicas por las que atraviesa el país como es el incremento en productos básicos, que nos obliga a ser más eficientes en el ejercicio del gasto, que permita un mejor desempeño de las funciones propias de este Municipio y los movimientos las percepciones de los trabajadores quienes serán los encargados de eficientar dichos servicios, cabe mencionar que el municipio depende de un noventa por ciento de las participaciones Federales y Estatales.

Autorización e Historia (6)

a) Fecha de creación del ente.

El 26 de Junio de 1820, El Municipio de Ocoyoacac se erige como Municipio del Estado de México.

b) Principales cambios en su estructura.

Reseña Histórica

Los otomíes denominaban en su dialecto al sitio de su asentamiento: N' dotí, "lugar donde hay un pozo", los náhuas denominaban al sitio Tlalcozpan: "sobre la tierra amarilla"; a la llegada de los españoles la palabra fue modificada por Tlascopa, corrupción de la original.

Durante la conquista del Valle del Matlatzínco por el tlatoani tenochca Axayácatl, denominó al sitio Ocoyoacac, de la raíz ocotl: "ocote"; yacatl: "principio, punta o nariz" y c, corrupción de co: "lugar".

Ocoyoacac, nombre náhuatl que significa "en la nariz del ocoquahuitl u ocoquahuitl", o simplemente "en la nariz del ocotal"; ocotl significa "tea, rama o astilla de pino y ocote para alumbrar la noche"; yacatl: "nariz" y co: "en". "Donde principian los ocotes o pinos" (Gutiérrez Arzaluz).

A través del tiempo el nombre correcto Ocoyoacac quedó escrito en los primeros documentos novohispanos: Títulos Primordiales de San Martín Ocoyoacac (1521), Códice de San Martín Techialoyan (1534), que incluye al Códice de San Martín Ocoyoacac y también en el Libro de Tierras de Seller. Existe una lámina a colores en papel grueso de maguey de 25 x 30 cm, hecho por mexicanos y que está integrado al Códice García Granados; la lámina N°10 del Códice Mendoza (1535-1550), que abarca el período de 1325 a 1521. Al Códice Osuna también se encuentran dos pueblos de Ocoyoacac: Atlauhpolco (Atlapulco) y Quauhpanoayan (Cuapanoaya).

Todos los documentos se refieren al pueblo prehispánico de Ocoyoacac, que se localizaba en una saliente del monte boscoso del paraje de Zacaxitlatzco, "donde se acumula el zacate", o "donde se hacen mogotes de zacate", en la meseta de Tlaxomulco, "donde la tierra hace un recodo".

Después de la conquista española del Valle del Matlatzínco, Hernán Cortés nombró a su coligado, el cacique de Ocoyoacac, con el nombre de Martín Chimaltecatl y le dio el título de gobernador y fundador de su pueblo, con la responsabilidad de construir un templo en honor de San Martín Obispo y nombró al pueblo recién fundado: San Martín Ocoyoacac.

Durante la evangelización, el nombre del pueblo Ocoyoacac, por corrupción, se convirtió en San Martín Ocoyoacac. Así Ocoyoacac, es el nombre que ostenta la municipalidad y que se emplea en esta síntesis monográfica.

Organización y Objeto Social (7)

a) Objeto social.

Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad

b) Principal actividad.

Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad

c) Ejercicio fiscal.

Enero a Diciembre 2026

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

f) Provisiones:
 No se concideran provisiones.
g) Reservas:
 No se tienen reservas.
h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:
 De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.
i) Reclasificaciones:
 De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.
j) Depuración y cancelación de saldos:
 De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10)

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En proceso.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12)

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

| | Importe |
|--|-----------------------|
| Impuestos | 38,063,095.22 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 |
| Contribución de Mejoras | 178.00 |
| Derechos | 9,977,831.52 |
| Productos de Tipo Corriente | 201,311.50 |
| Aprovechamientos | 58,935.00 |
| Participaciones | 55,539,936.75 |
| Aportaciones | 26,776,023.00 |
| Convenios | 0.00 |
| Multas Federales no Fiscales | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 30,295.88 |
| Total | 130,647,606.87 |

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

| | Proyección | Recaudado | Por recaudar |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Impuestos | 73,608,810.06 | 38,063,095.22 | 35,545,714.84 |
| Contribución de Mejoras | 99,249.24 | 178.00 | 99,071.24 |
| Derechos | 42,760,383.17 | 9,977,831.52 | 32,782,551.65 |
| Productos de Tipo Corriente | 1,145,212.93 | 201,311.50 | 943,901.43 |
| Aprovechamientos | 590,084.32 | 58,935.00 | 531,149.32 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 214,112,165.98 | 55,539,936.75 | 158,572,229.23 |
| Aportaciones | 102,242,728.95 | 26,776,023.00 | 75,466,705.95 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Multas Federales no Fiscales | 171,056.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 11,873,500.08 | 30,295.88 | 0.00 |
| Total | 446,603,190.73 | 130,647,606.87 | 303,941,323.66 |

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

| |
|---|
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) |
| a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. |
| No se tiene contratación de deuda que pueda servir como base de cálculo para el análisis |
| b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. |
| Se informa que este Instituto no ha contratado deuda pública, solo se registra las obligaciones que se pagaran en el próximo mes. |
| Calificaciones Otorgadas (14) |
| Se informa que el ente público al periodo que se reporta no ha sido sujeto de evaluación para solicitar algún crédito. |
| Proceso de Mejora (15) |
| Se informará de: |
| a) Principales Políticas de control interno: |
| Se encuentran en proceso de autorización |
| b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: |
| Se encuentran en proceso de autorización |
| Información por Segmentos (16) |
| Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. |
| Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio. |
| Eventos Posteriores al Cierre (17) |
| El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre. |
| Partes Relacionadas (18) |
| Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) |
| Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: <i>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".</i> |


GOBIERNO MUNICIPAL DE
OCOYOACAC
M.A. FLAVIA VILLAFRANCO QUIROZ
TESORERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE OCOYOACAC
2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL