MUNICIPIO DE OTZOLOTEPEC 040

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2022 (4)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Esta cuenta refleja un movimiento de $86,934,015.22 esto debido a la situación de movimientos constantes en la cuenta de bancos respaldado con sus respectivas conciliaciones bancarias. Asi como los depositos de las participaciones . Considerando un efectivo en la cuenta 1111 por $283,562.53 de los cuales corresponden a la cuenta 1111-1-1-3 Caja por un importe de $217,562.53 depositos pendientes por depositar al cierre del mes los cuales se depositan los cules se reflejan los primeros dias del mes posterior. 1111-4 y 1111-5 por $66,000.00 que corresponde a fondos fijos aperturados para los diferentes gastos de las areas. En la cuenta 1112 Bancos refleja un importe de por $36,878,308.20 movimientos que se generan constantemente por los egresos respectivos. Se realiza unmovimiento de cheques de caja durante este mes por cuestiones administrativas, depositando durante el mismo mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Esta cuenta presenta un saldo considerable por $1,020,669.65 considerando que en el concepto de credito al salario es de $548,448.25, asi como en el subsidio al empleo por $155,793.18, al igual que un saldo de administraciones anteriores ademas un saldo de $300,000.00 a nombre de Paulino Rivera González. Derecho a recibir bienes o servicios representa un saldo por $7,134,431.07, que corresponden a Anticipo a proveedores por $829,820.82 saldo que se arrastran de ejercicios anteriores pendientes de analisis para depurar saldos y anticipo a contratistas por $6,304,610.25 movimientos que se ven reflejados en constante movimiento por los anticipos de las obras en proceso.

Bienes disponibles para su transformación y consumo (7) Presenta un saldo de sin movimiento.

Inversiones Financieras (8) El Municipio en este mes se crean nuevas inversiones temporales de las diferentes cuentas lo que arroja un saldo de $49,772,144.49.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) representa un saldo de $68,777,537.26, de los cuales estan compuestos de la siguiente manera: Mobiliario y Equipo de Administracion por $8,197,396.62, se registro un incremento por la compra de un escanner por $60,179.42 y la instalacion de camaras de video vigilancia por $208,310.06, ademas de una antena por 24,360.00. Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo por $317,485.04, Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio por $295,690.00. Equipo de Transporte por $40,492,680.40, Equipo de Defensa y Seguridad $2,422,015.56, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por$15,862,648.07, Colecciones, Obras de Arte $1,321,400.00 Activos intangibles 0.00

Estimaciones y Deterioros (10) esta cuenta presenta un saldo de $57,066,888.21 de una depreciacion acumulada al mes de septiembre 2022.

Otros Activos (11) Solo se cuenta con un saldo de $0.00

PASIVO (12)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) Ingreso de gestion , durante el mes de septiembre 2022 el estado de actividades registro ingresos por $2,010,790.36 cantidad que se integra de forma acumulada por los siguentes conceptos: Impuestos $876,779.26, Contribución de mejoras $109,990.80 Derechos $511,403.35 Productos $447,140.95, Aprovechamientos por $65,476.00 Ademas de Participaciones de $ 32,995,037.78 ingresos varios por $0.00 un total de Ingresos $35,005,828.14.

Gastos y Otras Pérdidas (14) en este concepto movimientos por un monto de $14,379,097.03 por los siguientes conceptos: Gastos de Funcionamiento $8,385,356.33, por materiales y suministros $1,483,805.07, servicios generales un importe de $2,700,971.95 Transferencias, asignaciones, subsidios $1,598,878.68 y Otras ayudas $210,085.00.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Representa un saldo de $153,974,376.32.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) representa un saldo de origen por $34,615,279.22 y aplicación por $16,530,612.32 un flujo neto de efectivo por $18,084,666.90.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

SE AFECTA LA CUENTA DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES AFECTACION POR $43,825.67 POLIZA DE DIARIO 3 POR DESCUENTO FEIEF 2021

TESORERO MUNICIPAL

L.A.E. JESUS SÁNCHEZ LÓPEZ

2022 AYUNTAMIENTO DE OTZOLOTEPEC 2024 TESORERÍA MUNICIPAL

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables: Con el proposito de contar con herramientas de control que permitan identificar los registros por ingresos y egresos realizados por la entidad con el ejercicio presupuestal y contable, asi como de eficientar el control financiero, se realizan los sitados registros deacuerdo a las normas establecidas dentro del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, es importante señalar que se realiza la conciliacion correspondiente y si bien existe diferencia alguna es debido a los pasivos que se comprometen y al momento no se afecta el gasto
Valores no existe nota reelevante para este concepto
Emisión de Obligaciones sin nota reelevante para este concepto
Avales y Garantías No existen avales y garantías
Juicios, se han atendido los juicios de manera oportuna.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Sin nota reelevante para este concepto
Bienes en Concesión y en Comodato sin nota reelevante para este concepto
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos los saldos de esta cuenta corresponden a impuestos por $876,779.26 además de contribución de mejoras por $109,990.80, derechos por $511,403.35, productos por $447,140.95, aprovechamientos por$65,476.00 un total de $2,010,790.36 Además de las participaciones por $32,995,037.78.
Cuentas de Egresos los movimientos de esta cuenta se reflejan en la 1000 servicios personales por $8,778,416.58, 2000 materiales y suministros por $2,530,727.07, 3000 servicios generales $3,571,469.46 en la 4000 transferencias, asignaciones por $1,409,934.00 en la cuenta 5000 Bienes muebles e inmuebles por $292,849.48 en la 6000 Inversion Pública por $10,070,945.51 Y 9000 Deuda Pública por $0.00.

TESORERO MUNICIPAL

L.A.E. JESÚS SÁNCHEZ LÓPEZ

AYUNTAMIENTO DE OTZOLOTEPEC 2022 2024 TESORERÍA MUNICIPAL

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2022 (4)

Introducción (5) La información financiera que se presenta al cierre de mes de Septiembre 2022, contiene diversos saldos de administraciones anteriores, presentados en los Estados Financieros, con historial mas de un año, por lo que sera necesario emprender acciones para analizar dichos saldos y verificar su probable depuración para sanear dichos Estados Financieros.

Panorama Económico (6) en este aspecto es bueno en virtud de que la entidad municipal no deja de cumplir en ningun momento sus obligaciones de pago, principalmente a lo que se refiere a proveedores, sueldos y salarios, impuestos, entre otros, por lo que presenta una economía sostenible lo cual permite cumplir satisfactoriamente con la prestación de los servicios publicos que debe prestar el municipio.

Autorización e Historia (7) Otzolotepec alcanza una categoria de municipio en el año 1980, por medio de la real Cedula de ese año, perteneciendo a la perfectura de Toluca, sus principales actividades es la agricultura, industria y comercio, estando conformado con las siguentes localidades: La cabecera Municipal Villa Cuahutemóc, Jilotzingo, Capulhuac, Mozoquilpan, Tetitlan, Villa Seca y Colonia Guadalupe Victoria; dentro del Municipio existen 14 delegaciones y 18 subdelegaciones, los que son designados por medio de eleccion polular.

Organización y Objeto Social (8) La Administración Municipal, tiene una organización de tipo vertical es decir que están definidos por niveles gerarquicos cuyo órgano maximo de gobirno es el ayuntamiento, desagregandose apartir de este los demas cargos funcionales que son ocupados por servidores publicos de eleccion o por designación para desarrollar las actividades propias e inherentes a los cargos que existen en la organizacion municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Los Estados Financieros son preparados atendiendo las normas contables mediante operaciones sobre base acumulada y atendiendo el contenido de todos y cada uno de los Postulados de Contabiliad Gubernamental, para normar y guiar informacion contable, atendiendo el registro patrimonial y presupuestal de las operaciones tanto de ingreso como de egreso que lleve a cabo el Municipio y con ello generar la informacion contable y presupuestal, que estara contenidad en la emision de los estados financieros, tales como el Estado de Situacion Financiera Comparativo, Estado de Actividades Comparativo, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo, Estado Analitico del Activo, Estado Analitico de la Deuda y otros Pasivos, Estado Analitico de Ingresos, Estado Analitico, asi como toda aquella información complementaria necesaria para llevar a cabo la toma de decisiones.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) Se aplicaran los lineamientos de control financiero y administrativo para las entidades fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en el periodico Oficial del Gobierno del Estado "Gaceta de Gobierno" de fecha 11 de Julio de 2013. Ademas de los lineamientos vigentes emitidos por el Organo Superior de Fiscalización del Estado de México.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) Sin nota reelevante

Reporte Analítico del Activo (12) En materia de los activos no circulantes de aplica lo concerniente a lo señalado por la ley General de Contabilidad Gubernamental y lo concerniente a los lineamientos para el registro y control de inventarios y la conciliacion y desincorporacion de los bienes muebles e inmuebles para las entidades fiscalizables municipales del Estado de México.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) Sin nota reelevante puesto que el municipio no tiene fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (14) La informacion referente a la recaudacion de las diversas contribuciones que se realizan conforme a la ley de Ingresos Municipal, se controlan e informan atraves del informe mensusl sobre la recaudacion de ingresos municipales, ante la Direccion General de politica Fiscal de la Subsecretaria de ingresos

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) Con lo referente a la deuda y el reporte Analitico de la deuda no existe deuda considerable dentro de los estados financeros.

Calificaciones Otorgadas (16) Durante el mes de Septiembre 2022, no se realizo ninguna operación crediticia.

Proceso de Mejora (17) En los procesos de mejora el control interno, se ha considerado para liberar los pagos de los proveedores por bienes y servicios , la direccion de dministracion debe de cumplir con el soporte documental suficiente y competente que permita sustentar el pago correspondiente

Información por Segmentos (18) Durante el mes de Septiembre 2022, no hubo la necesidad de segmentar algun tipo de información.

Eventos Posteriores al Cierre (19). Durante el mes de Septiembre 2022 no hubo la necesidad de hacer eventos posteriores al cierre

Partes Relacionadas (20) No existen partes relacionadas que puedan influir.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) La informacion contable que se entrega en el presente informe mensual, es correcta.

TESORERO MUNICIPAL

L.A.E. JESÚS SÁNCHEZ LÓPEZ

AYUNTAMIENTO DE OTZOLOTEPEC 2022 2024 TESORERÍA MUNICIPAL