



MUNICIPIO DE OTZOLOAPAN 0111 (2)  
2.1 Notas de Desglose (3)  
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) 1111-01-01-01 COBRANZA MENSUAL \$ 22,484.54 MISMO QUE SE DEPOSITARA EL MES SIGUIENTE 1111-01-01-10 SALDO PENDIENTE POR ACLARAR EN OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACION 2016-2018 \$16.38. 1112 Bancos/Tesorería CON UN SALDO DE \$ 40,552,047.46, DONDE LOS SALDOS MAS REPRESENTATIVOS SON LAS CUENTAS 1112-07-11 PARTICIPACIONES 2022 CON UN SALDO DE \$ 3,613,667.20, 1112-07-52 FEFOM 2023 CON UN SALDO DE \$ 26,535,384.81 Y 1112-07-62 FISM 2023 CON UN SALDO DE \$ 9,498,664.62 Y 1112-04-01 CON UN SALDO DE \$83.14 CTA REC. PROPIOS DE LA ADMINISTRACION 2016-2018 PENDIENTES POR ACLARAR EN OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACION 2016-2018.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) 1121 01 FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL con un saldo de \$ 4,189,771.73, 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$ 8,417.29, 1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO CON UN SALDO DE \$0.02, DESPUES DE LA REALIZACION DE DEPURACION DE CUENTAS REALIZADA EN DICIEMBRE 2022.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (8) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

CUENTA 1231 Terrenos CON UN SALDO DE \$9,875,046.34 EN PROCESO DE INTEGRACION DE SALDOS ENTREGADOS POR LA ANTERIOR ADMINISTRACION, CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales con un saldo de \$3,822,588.09 MISMOS QUE SE ESTAN DEPRECIANDO CON UN PORCENTAJE DEL 2%, PENDIENTES POR ACLARAR POR LA DEPRECIACION EFECTUADA POR LA ADMINISTRACION ANTERIOR CUENTA 1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR \$ 2,751,229.66

CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración CON UN SALDO DE \$ 1,250,979.61 DE LOS CUALES EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS SE TIENE LA CANTIDAD DE \$ 1,139,474.92, MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA \$111,504.69

Cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte CON UN SALDO DE \$ 16,125,703.00

Cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad CON UN SALDO DE \$ 247,404.15

Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas CON UN SALDO \$ 2,165,040.56

Estimaciones y Deterioros (9) 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles con saldo de \$ 174,841.02, 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles con un saldo de \$ 7,400,911.78 MISMOS QUE ESTAN EN PROCESO DE ACLARACION DE ACUERDO A LA DEPRECIACION DE LA ADMINISTRACION ANTERIOR CON RESPECTO A LA ACTUAL.

Otros Activos (11) SIN MOVIMIENTOS

PASIVO (11) 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$ 30,079.29, corresponden a sueldos por pagar 2023 mismos que se cubrirán el siguiente mes 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$ -0.17

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

Impuestos.- 4112 001 001 Impuestos sobre el Patrimonio \$ 974,687.32

Derechos.- 4143 Derechos por Prestación de Servicios \$ 421,134.40, 4143 01 01 04 Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje \$ 20,000.00, 4143 002 001 001 Registro Civil \$ 101,212.56, 4143 03 01 01 Desarrollo Urbano y Obras Públicas \$ 246,089.24, 4143 004 001 001 Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública \$ 8,747.36, 4143 006 001 001 Corral de Consejo e Identificación de Señales de Sangre, Tatuajes, Elementos Electromagnéticos y Fierros p \$ 45,065.24, 4149 001 001 Otros Derechos \$ 0.00

Productos.- 4151 001 002 Otros Productos (Intereses Ganados) \$ 3,046.57

Participaciones.- 4211 01 01 Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos federales aplicables \$ 48,903,976.74, 4211 01 02 Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Fracción II del artículo 219 del Código Financiero del Estado de México y Municipios \$ 27,416,209.63, 4212 001 001 Aportaciones \$ 29,952,224.45

Gastos y Otras Pérdidas (14) Servicios Personales, mismos que dan un total de \$ 24,890,649.45, Materiales y suministros \$ 2,289,398.40, Servicios Generales \$ 7,570,857.69 y Subsidios y Subvenciones \$ 4,563,069.73

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) \$ 72,509,858.32 RESULTADO DE LA HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO NETO PARA 2023 representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) \$ 40,574,548.38 saldo disponible de recursos pendientes de aplicar en cuentas del ayuntamiento.

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





MUNICIPIO DE OTZOLOAPAN 0111 (2)  
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)  
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de Obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SIN MOVIMIENTOS

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

Bienes en Concesión y en Comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. Cuentas **8110** LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 145,550,000.00, Cuenta **8120** LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$ 37,798,069.42 Cuenta **8150** LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 107,751,930.58

Cuentas de Egresos. Cuentas **8211** Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento \$ 53,473,513.71. Cuenta **8212** Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 7,368,199.68, **8214** Cuentas Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 0.00, Cuenta **8215** Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública \$ 77,955,013.53 Cuenta **8216** Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 6,753,273.08 Cuenta **8221** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento \$ 18,754,002.63 Cuenta **8222** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios \$ 2,805,129.95, **8224** Cuenta Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 0.00 Cuenta **8225** Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversión Pública \$ 57,818,755.42 Cuenta **8226** Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ -454,465.95, Cuenta **8241** Presupuesto de egresos comprometido de gastos de funcionamiento \$0.00, **8245** Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública \$ 2,247,788.12 Cuenta **8251** Presupuestos de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$ 0.06, Cuenta **8252** Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta **8255** Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública \$0.00, Cuenta **8271** Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$34,719,511.02, Cuenta **8272** Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$ 4,563,069.73, Cuenta **8274** Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$ 0.00, Cuenta **8275** Presupuesto de egresos pagado en inversión pública \$ 17,888,469.99, y Cuenta **8276** Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$7,207,739.03

Tesorero(a) Municipal





**MUNICIPIO DE OTZOLOAPAN 0111 (2)**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE (4)**

<b>Introducción (4)</b> El Ente Público que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.
<b>Panorama Económico (5)</b> El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del país y lo fuerte de sus operaciones esta en la gestión ante los entes de gobierno logrando mas recursos para inversiones importantes.
<b>Autorización e Historia (6)</b> OBJETO SOCIAL Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). <b>PRINCIPAL ACTIVIDAD</b> , La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. <b>REGIMEN JURIDICO</b> Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial (su régimen jurídico esta normado por la carta magna en su art. 115 y reglamentada por la ley Orgánica Municipal del Estado de México.)
<b>Organización y Objeto Social (7)</b> Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama), la administración pública y la prestación de servicios públicos.
<b>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)</b> Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
<b>Políticas de Contabilidad Significativas (9)</b> Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.
<b>Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)</b> SIN MOVIMIENTOS
<b>Reporte Analítico del Activo (10)</b> En el registro de Activos los bienes con valor superior a 35 salarios mínimos se capitalizan, los con valor superior a 17 salarios mínimos se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo.
<b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)</b> SIN MOVIMIENTOS
<b>Reporte de la Recaudación (12)</b> POLIZA DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)</b> Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.
<b>Calificaciones Otorgadas (14)</b> SIN MOVIMIENTOS
<b>Proceso de Mejora (15)</b> Contención del gasto por situación del país
<b>Información por Segmentos (16)</b> Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual
<b>Eventos Posteriores al Cierre (17)</b> Integración de Cuenta Pública Anual con reportes análisis y notas respectivas
<b>Partes Relacionadas (18)</b> SIN MOVIMIENTOS
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)</b> Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Tesorero(a) Municipal

