



MUNICIPIO DE OTZOLOTEPEC 0040
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3):

EL SALDO DE BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, ES DE 7 MILLONES 117 MIL 229.86 PESOS, QUE ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

	Bancos/Tesorería	7,117,229.86
BANORTE, CTA. 1044834246 RECURSOS PROPIOS 2019 (1)		70,782.99
BANORTE, S.A. CTA. 1174717602 R.P. 2021 CAJA		8,746.70
BANORTE, S.A. CTA. 1174714825 R.P. 2022 CAJA		12,696.50
BANORTE, S.A. CTA. 1174725308 R.P. CONVENIO PREDIAL 2022		188,985.54
BANORTE, S.A. CTA. 1174715420 R.P. MERCADOS 2022		3,493,080.89
BANORTE, S.A. CTA. 1214005652 -CAJA 2023		715,289.37
BANORTE, S.A. CTA. 1237219001 FEIEF 2023		8,807.86
BANORTE, S.A. CTA. 1256887438 PARTICIPACIONES 2024		1,989,195.88
BANORTE, S.A. CTA. 1256882910 FORTAMUN 2024		4,475.00
BANORTE, S.A. CTA. 1256875417 FAISMUN 2024		26.69
CTA. 1260619494 BANORTE CONAFOR 2024		259,834.33
CTA 128000020 FEFOM 2024		342,076.24
MIFEL CTA 01600713791 RP 2024		14,103.38
CUENTA 042180016007139370		9,128.49

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4): LOS BIENES O SERVICIOS QUE SE LLEVARON A CABO DURANTE EL MES DE DICIEMBRE SE CONSIDERARON LOS SIGUIENTES

CONCEPTOS:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,267,724.11
DEUDORES DIVERSOS	971,298.26
ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION SERVICIOS C.P.	73,249.50
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS CORTO P.	1,223,176.35

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5): NO APLICA.

Inversiones Financieras (6): SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): EL VALOR HISTORICO DE LAS ADQUISICIONES DE LOS BIENES MUEBLES DEL AYUNTAMIENTO DE OTZOLOTEPEC ASCIENDE A BIENES INMUEBLES 128 MILLONES 675 MIL 613.35 PESOS. Y LOS BIENES MUEBLES SE TIENE REGISTRADO EL MONTO DE\$ 112 MILLONES 990 MIL 988.16 PESOS. MISMOS QUE SE ENCUENTRAN CONFORMADOS DE LA SIGUIENTE FORMA:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	128,675,613.35
TERRENOS.	94,990,921.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES.	33,684,692.35
BIENES MUEBLES	112,990,988.16
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION.	12,805,977.50
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.	327,874.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	303,230.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	77,530,864.97
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,758,817.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,188,824.13
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,075,400.00

Estimaciones y Deterioros (8): ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO DE\$ 66.912.144.61. DE UNA DEPRECIACION ACUMULADA AL MES DE DICIEMBRE 2024

Otros Activos (9): SE CUENTA CON UN SALDO DE\$ 0.00

Pasivo (10)

III. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11): DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2024, EL ESTADO DE ACTIVIDADES REGISTRO INGRESOS DE GESTION POR\$ 64.219.745.21 CANTIDAD QUE SE INTEGRA DE FORMA ACUMULATIVA POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS: IMPUESTOS DE\$ 43.916.657.27; CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR \$3.018.240.07; DERECHOS \$13.527.641.59; PRODUCTOS POR\$ 2.835.640.88; APROVECHAMIENTOS DE\$ 921.565.40; PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL POR \$ 311.932.961.13; DANDO UN TOTAL DE INGRESOS\$ 376.052.706.34

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14): EL RUBRO DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		SALDO 31/12/2024
SERVICIOS PERSONALES		129,118,680.87
MATERIALES Y SUMINISTROS		37,729,980.00
SERVICIOS GENERALES		66,676,229.30
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		37,890,540.08
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		2,875,294.05
INVERSION PUBLICA		112,765,017.12
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		256,752.08
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		387,312,493.50

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) REPRESENTA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE \$176,125,587.83

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) : REPRESENTA UN SALDO DE EFECTIVO DEL MES ACTUAL DE \$88,577,518.61 Y 115,479,645.28 DEL MES ANTERIOR.

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
BANCOS	7,117,229.86	86,987,984.03
INVERSIONES TEMPORALES	-	1,406,423.02
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON	-	-




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

NO PRESENTA MOVIMIENTOS QUE SE DEVAN ACLARAR EN EL MES DE REPORTE

"Bajo protesta de decir verdad ~~certificamos~~ que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

 Mtra. Sinai Guadalupe Lugo Vargas
 Presidenta Municipal Constitucional


 Lic. Marco Flavio Rivera Collin
 Tesorero Municipal

 AYUNTAMIENTO DE OTZOLOITEPEC
 50581-5047
 TESORERÍA
 iCorrijo Si!

 AYUNTAMIENTO DE OTZOLOITEPEC
 50581-5047
 PRESIDENCIA
 iCorrijo Si!

MUNICIPIO DE OTZOLOTEPEC 0040

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024 (2)



AYUNTAMIENTO DE
OTZOLOTEPEC
2003 • 2027

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

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 CITADOS REGISTROS DE ACUERDO 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 AL GASTO.

Valores: NO EXISTEN NOTAS RELEVANTES PARA ESTE CONCEPTO

Emisión de obligaciones: DURANTE EL MES DE DICIEMBRE NO SE HAN CREADO OBLIGACIONES FINANCIERAS CON LA BANCA COMERCIAL Y PRIVADA

Avales y Garantías: NO EXISTEN AVALES Y GARANTIAS EN EL MES DE DICIEMBRE

Juicios: SE HAN ATENDIDO DE MANERA OPORTUNA LOS JUICIOS QUE HAN SIDO NOTIFICADOS AL AYUNTAMIENTO

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN NOTAS RELEVANTES PARA ESTE CONCEPTO

Bienes en concesión y en comodato: NO EXISTEN BIENES EN CONCESION O COMODATOS.

Presupuestarias:

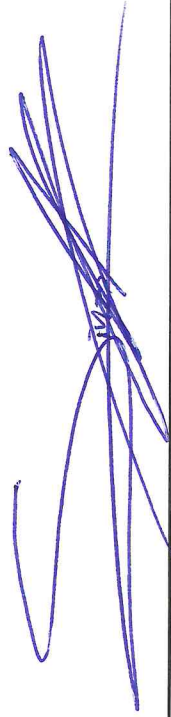
Cuentas de Ingresos: LOS SALDOS DE LOS INGRESOS CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE 2024, CON MOVIMIENTOS DE LOS INGRESOS PROPIOS Y LA PARTICIPACION HA PROVOCADO QUE LA RECAUDACION SE MANTUVIERA ESTABLE TAL COMO SE DESGLOZA A CONTINUACION.

IMPUESTOS	43,916,657.27
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	3,018,240.07
DERECHOS	13,527,641.59
PRODUCTOS	2,866,567.12
APROVECHAMIENTOS	921,565.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	311,934,834.13
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	59,513,590.26
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	435,699,095.84

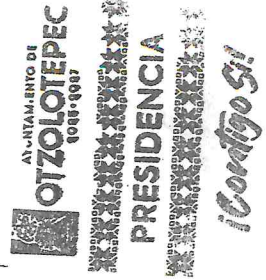
Cuentas de Egresos: LAS EROGACIONES ACUMULADAS EN EL MES DE DICIEMBRE 2024. SE REFLEJAN DE LA SIGUIENTE MANERA

SERVICIOS PERSONALES	129,118,680.87
MATERIALES Y SUMINISTROS	42,048,684.58
SERVICIOS GENERALES	70,616,765.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	37,957,971.75
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	35,165,806.76
INVERSION PUBLICA	112,755,426.48
DEUDA PUBLICA	2,740,860.21
TOTAL EGRESOS	430,404,195.97

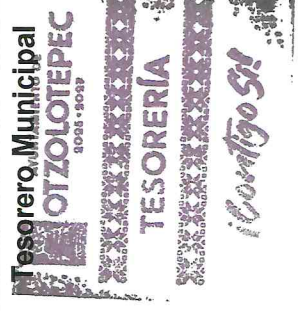
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Mtra. Sinai Guadalupe Lugo Vargas
 Presidenta Municipal Constitucional




Lic. Marco Flavio Rivera Collin





MUNICIPIO DE OTZOLOITEPEC 0040

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre 2024 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(4): 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 SE PRESENTA UNA ECONOMIA SOSTENIBLE LO CUAL PERMITE CUMPLIR SATISFACTORIAMENTE CON LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS PUBLICOS QUE DEBE PRESTAR AL MUNICIPIO, ES MUY IMPORTANTE TENER LA AUTORIZACION DEL CABILDO PARA LA DEPURACION DE LAS CUENTASY TENER SALDOS DEPURADOS PARA CONTAR CON LOS ESTADOS FINANCIEROS REALES PARA UNA TOMA DE DECISIONES.

Autorización e Historia (5): OTZOLOITEPEC 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 SIGUIENTES LOCALIDADES: LA CABECERA MUNICIPAL VILLA CUAUHTEMOC, JILOTZINGO, CAPULHUAC, MOZOQUILPAN, TETITLA, VILLA SECA Y COLONIA GUADALUPE VICTORIA, DENTRO DEL MUNICIPIO EXISTEN 14 DELEGACIONES Y 18 SUBDELEGACIONES LOS QUE SON DESIGNADOS POR MEDIO DE LA ELECCION POPULAR.

Organización y Objeto Social (6): LA ADMINISTRACION MUNICIPAL TIENE UNA ORGANIZACION DE TIPO VERTICAL, ES DECIR QUE ESTAN DEFINIDOS POR NIVELES JERARQUICOS CUYO ORGANO MAXIMO DE GOBIERNO ES EL AYUNTAMIENTO, DESAGREGANDOSE A PARTIR DE ESTE, LOS DEMAS CARGOS FUNCIONALES QUE SON OCUPADOS POR SERVIDORES PUBLICOS DE ELECCION O POR DESIGNACION PARA DESARROLLAR LAS ACTIVIDADES PROPIAS E INHERENTES A LOS CARGOS QUE EXISTEN EN LA ORGANIZACION MUNICIPAL.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): 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 POSTULASO DE CONTABILIDAD 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 ESTA CONTENIDA EN LA EMISION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, TALES COMO: ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO; ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO; ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA; ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA; ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO; ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO; ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS; ESTADO ANALITICO DE INGRESOS; ESTADO ANALITICO DE EGRESOS; ASI COMO TODA AQUELLA INFORMACION COMPLEMENTARIA NECESARIA PARA LLEVAR A CABO LA TOMA DE DECISIONES.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): SE APLICAN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO PARA LAS ENTIDADES FISCALIZABLES MUNICIPALES DEL ESTADO DE MEXICO. PUBLICADOS EN EL PERIODICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO. "GACETA DE GOBIERNO", DE FECHA 11 DE JULIO DE 2013. ADEMAS DE LOS LINEAMIENTOS VIGENTES EMITIDOS POR EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO. ADEMAS DE LAS NUEVAS DISPOSICIONES VIGENTES, ASI COMO EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS MUNICIPALES.

Reporte Analítico del Activo (9): EN MATERIA DE LOS ACTIVOS NO CIRCULANTE SE 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 LOS INVENTARIOS Y LA CONCILIACION Y DESINCORPORACION DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES PARA LAS ENTIDADES FISCALIZABLES MUNICIPALES DEL ESTADO DE MEXICO.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): SIN NOTAS RELEVANTES PUESTO QUE EL MUNICIPIO NO TIENE FIDEICOMISOS

Reporte de la Recaudación (11): LA INFORMACION REFERENTE A LA RECAUDACION DE LAS DIVERSAS CONTRIBUCIONES QUE SE REALIZAN CONFORME A LA LEY DE INGRESOS MUNICIPAL SE CONTROLAN E INFORMAN A TRAVES DEL INFORME MENSUAL 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 (12): CON LO REFERENTE A LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA NO EXISTE DEUDA CONSIDERABLE DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Calificaciones Otorgadas (13): DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2024 NO SE REALIZO NINGUNA OPERACION CREDITICIA Y NINGUNA CALIFICACION OTORGADA.

Proceso de Mejora (14): EN LOS PROCESOS DE MEJORA EL CONTROL INTERNO SE HA CONSIDERADO PARA LLEVAR EL PAGO DE LOS PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS. LA DIRECCION DE ADMINISTRACION DEBE DE CUMPLIR CON EL SOPORTE DOCUMENTAL SUFICIENTE Y COMPETENTE QUE PERMITA SUSTENTAR EL PAGO CORRESPONDIENTE. CONTANDO CON EL APOYO DE LAS AREAS EN MATERIA DE SATISFACCION DEL BIEN O SERVICIO.

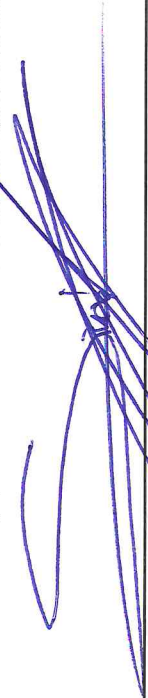
Información por Segmentos (15): DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2024, NO HUBO LA NECESIDAD DE SEGMENTAR ALGUN TIPO DE INFORMACION DE ESTE INFORME.

Eventos Posteriores al Cierre (16): DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2024, NO HUBO NECESIDAD DE HACER EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

Partes Relacionadas (17): NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUEDAN INFLUIR

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18): LA INFORMACION CONTABLE QUE SE ENTREGA EN EL PRESENTE INFORME MENSUAL ES CORRECTO. SIN EMBARGO HAY UNA DEFICIENCIA EN LA DEPURACION DE LOS SALDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES PARA TENER SALDOS MAS REALES.

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



Mtra. Sinaí Guadalupe Lugo Vargas
Presidenta Municipal Constitucional



Lic. Marco Flavio Rivera Colín
Tesorero Municipal

