Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.1 Notas de Desglose
Del 01 al 31 de Octubre de 2022

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

El saldo al mes de **OCTUBBRE** que se presenta en este apartado está integrado por tres **Fondos Fijos de caja** por un importe total de $70,000.00 creados para el mejor desempeño de las direcciones de Administración y Tesorería Municipal. También se considera la cuenta de **Bancos** por un importe total de $116,883,917.26 las cuáles incluyen cuentas bancarias de recaudación propia, así como cuentas de recursos federales y estatales en dónde se depositan Participaciones, Aportaciones y otros programas del ejercicio fiscal 2022; así mismo están incluidas dos cuentas bancarias de administraciones anteriores mismas que se encuentran en procedimiento judicial identificadas como "BANCOMER ADMON 2013-2015" y el importe de ambas es de $3,504.36. En este apartado también está incluida **Inversiones Financiera a corto plazo** por un importe de $67,173,143.96 distribuidos de la siguiente forma; con la institución Bancaria BBVA Bancomer $48,304,242.82 y del Fondo Financiero de Ahorro Municipal con el Gobierno del Estado de México $18,863,901.14

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

Al cierre del mes de **OCTUBRE** la cuenta de deudores diversos presenta un saldo de $28,778.18 integrada por subsidio al empleo por $90.68 y $28,687.50 a nombre de José Joaquin Bernardo Marquez por gastos a comprobar mismo que deberán cmprobarse en meses subsecuentes. La cuenta de anticipo a contratistas presentan un saldo acumulado de $4,110,602.11 correspondiente a los anticipos otorgados a empresas constructoras por inicio de obras públicas a ejecutarse en este ejercicio fiscal.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

La cuenta de Almacén presenta un saldo al mes de **OCTUBRE** de $426,595.19 integrado por los siguientes conceptos; aceites y lubricantes para parque vehicular, refacciones para mantenimiento a parque vehicular, medidores de agua para ser instalados a contribuyentes que los adquieran, alimento y medicamento para ser aplicados a perros y gatos del centro de atención animal y, artículos que fueron adquiridos para la rifa de contribuyente cumplido.

Inversiones Financieras a Largo Plazo (8)

En este rubro no se presentan movimientos, ni saldo al cierre del mes de **OCTUBRE**.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Este apartado presenta movimientos en el mes de **OCTUBRE**; el saldo que se refleja está integrado de la siguiente forma; **Bienes Inmuebles,** por $248,026,743.64 , con una **depreciación acumulada de bienes inmuebles** de $160,831.84; **Infraestructura y Construcciones en Proceso,** con un saldo de $16,385,795.74 correspondiente al registro de las obras que están en ejecución en el presente ejercicio fiscal; **Bienes Muebles** por $112,736,430.16, con una **depreciación acumulada de Bienes Muebles** de $45,167,951.21 y la cuenta de **Activos intangibles** no presenta saldo. El incremento en la cuenta de bienes muebles se debe a la adquisición de 1 equipo de computo, 6 impresoras lasser para seguridad pública, una aspiradora para servicios generales, 1 tómbola para tesoreria ingresos, 1 conmutador, 1 escalera y se hizo el registro por la donación de tracto podador al imcufideh, así mismo se adquirieon 8 equipos de radiocomuncación para protección civil.

Estimaciones y Deterioros (10)

Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **OCTUBRE** 2022.

Otros Activos (11)

Municipio de Huehuetoca No. 0003

2.1 Notas de Desglose

Del 01 al 31 de Octubre de 2022

Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **OCTUBRE** 2022.

PASIVO (12)

De manera general al mes de **OCTUBRE** la cuenta de pasivo tiene un saldo de $10,917,356.00 misma que presenta una disminción respecto del saldo al cierre del mes anterior; integrado por **Servicios Personales por pagar a corto plazo** $466,735.58 principalmente por la provisión de finiquitos y liquidaciones por pagar; **Proveedores por pagar a corto plazo** por un importe de $2,439,056.38; **Contratistas por obrsa públicas por pagar a corto plazo** presenta un saldo de $10,575.36 correspondiente a pagos pendietes a contratistas; **retenciones y contribuciones por pagar a corto Plazo** presenta un saldo de $3,923,190.67 agrupando cuentas como retenciones de seguridad social, retenciones por cuotas sindicales, retenciones de ISR y pensiones alimenticias. **Otras cuentas por pagar a corto plazo** presentan un saldo de $4,077,798.03; considerando acreedores como Comisión Federal de Electricidad, CAEM y CONAGUA.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

En el mes de **OCTUBRE** se obtuvo una recaudación por concepto de **ingresos de gestión** por un importe de $34,593,433.84 siendo en éste mes el rubro de impuestos el más representativo con $21,342,294.82 es importante mencionar que en este mes se vió reflejado el ingreso de un traslado de doliminio el cuál permitió que al mes de Octubre se haya cumplido con lo presupuestado del ejercicio fiscal, en el rubro de derechos se recaudaron $11,544,052.14; en productos se recaudaron $1,292,170.77. Es importante considerar que la recaudación presenta un incremento considerable respecto al presupuesto del mes anterior y en referencia a lo presupuestado de manera anualizada, al cierre del mes de manera general se superó con un 16.54%.

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

Durante el mes de **OCTUBRE** se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $15,061,363.41 es importante resaltar que en este mes se realizó el complemento del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM); por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $15,702,075.90; mismas que corresponden a las aportaciones provenientes del ramo 33 (FISM Y FORTAMUN).

Otros ingresos y beneficios

En el mes de **OCTUBRE** este rubro de ingreso no se presentan movimientos.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

En el mes de **OCTUBRE** en el rubro de gastos la partida de servicios personales (1000) cuenta con un gasto ejercido de $16,331,860.17, dando cumplimiento al pago de sueldos de los trabajadores de la administración municipal; servicios generales (3000) presenta un presupuesto ejercido de $8,768,494.27 que corresponde al cumplimiento de obligaciones financieras como: energía eléctrica, derechos por extracción de agua, entre otros; la partida de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (4000) presenta un presupuesto ejercido de $10,379,070.42, siendo la cuenta de subsidios y apoyos otorgados a los organismos de Sistema Municipal DIF de Huehuetoca e Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Huehuetoca una de las partidas de mayor representatividad por el otorgamiento de las participaciones presupuestadas para estos organismos; así como el registro por los subsidios otorgados a los contribuyentes derivados de la campaña de bonificaciones y descuentos; la cuenta de Inversión pública presenta un saldo de $1,423,482.42 correspondiente al inicio de las obras previstas en el Programa anual de obras 2022.

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.1 Notas de Desglose Del 01 al 31 de Octubre de 2022
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)
La variación en este documento representa el ahorro en la actividad financiera correspondiente al mes de **OCTUBRE**, así mismos se muestra solidez en el ejercicio de los recursos y se muestra el resultado acumulado de ejercicios anteriores.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)
Los movimientos reflejados dentro del periodo considera los gastos realizados por la operación de servicios municipales; así mismo la disponibilidad de efectivo con el que se cuenta al cierre del mes de **OCTUBRE.** Se observa que existe solvencia económica para hacer frente a los gastos presupuestados de los meses subsecuentes.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)
INGRESOS PRESUPUESTARIOS
En el mes de **OCTUBRE** no existe diferencia en los ingresos presupuestarios.
EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.
La variación presentada en el mes de **OCTUBRE** corresponde a las partidas por el registro contable de la depreciación, registro por adquisición de activo fijo, registro de construcciones en proceso, registro de anticipos a proveedores y contratistas, así como el registro de la cuenta de almacén.

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca
2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3) Del 01 al 31 de Octubre de 2022	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)	
Contables	
Valores:	NO APLICA
Emisión de Obligaciones:	NO APLICA
Avales y Garantías:	NO APLICA
Juicios:	NO APLICA
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	NO APLICA
Bienes en Concesión y en Comodato:	NO APLICA
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Los ingresos al cierre del mes de **OCTUBRE** mostraron un avance del 94.61% en relación a la proyección anual, incluida la recaudación del periodo conjuntamente con las aportaciones y participaciones; es importante mencionar que al cierre del mes de **octubre** el rubro de ingresos de gestión lo recaudado superó con un 16.54% lo presupuestado, por lo que respecta al rubro de participaciones y aportaciones se ha recibido 4.64% mayor a lo presupuestado, esto es principalmente originado por el depósito adicional respecto al Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)	
Cuentas de Egresos	
El ejercicio del gasto dentro del rubro EJERCIDO, mostró un avance al cierre del mes de **OCTUBRE** del 68.78% en relación al proyecto anual, siendo el principal retraso la ejecución de obra pública.	

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de Octubre de 2022

Introducción (5)

Las bases financieras y presupuestales para el presente ejercicio se han realizado bajo principios normativos y económicos con la finalidad de precisar la recaudación y ejercicio de los recursos en todos los aspectos. El reto y misión del gobierno municipal es buscar el crecimiento local y atender los servicios que por mandato constitucional corresponde; es importante señalar que las limitantes en el crecimiento económico nacional e internacional, consecuencia de la contingencia sanitaria, afectará la pronta recuperación en la economía municipal lo cual implicará implementar acciones en la contención del gasto y mantener control en los egresos, sin descuidar la parte asistencial, el fomento a la cultura, deporte y el desarrollo de infraestructura en obra pública. Se buscará eficientar la recaudación y recuperar el rezago tributario.

Panorama Económico (6)

La situación y proyección financiera nacional no refleja un incremento inmediato dentro del municipio, el bajo crecimiento económico ocasionó la limitación de algunos recursos en el ejercicio anterior, provocando rezago en la ejecución de proyectos gubernamentales, motivo por el cual se buscará implementar acciones y estrategias en la recaudación para fortalecer las finanzas municipales, eficientar los flujos de efectivo para contrarrestar los efectos económicos externos como la fluctuación cambiaria, la inestabilidad en el mercado internacional de los hidrocarburos, la recaudación federal y las repercusiones socioeconómicas por la pandemia de salud que aún prevalece.

Autorización e Historia (7)

En el año 2022 el Municipio de Huehuetoca cumplirá 197 años de creación y los cambios que en ese tiempo ha sufrido son diversos, destacando principalmente el crecimiento poblacional que a partir del año 2009 se detonó originado por el desarrollo inmobiliario en el territorio Municipal. Derivado de esta situación la estructura administrativa del Gobierno Municipal se ha tenido que adecuar en estructura y en cantidad de servidores públicos con la finalidad de atender las demandas de los más de 163 mil habitantes huehuetoquenses.

Organización y Objeto Social (8)

El Municipio de Huehuetoca tiene como objeto social principal actividad la prestación de servicios públicos, el régimen jurídico es el de personas morales con fines no lucrativos, su objetivo y funciones están establecidas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, así como en la Constitución política del Estado Libre y soberano de México. Dentro de las principales contribuciones a las que está obligado son las siguientes; En lo federal: Retención y entero de Impuesto Sobre la Renta (retenido a los trabajadores), Cobro y entero del Impuesto al Valor Agregado, pago de derecho de explotación de aguas nacionales y descargas de aguas residuales; en lo Estatal: pago de contribuciones por servicios ambientales, erogaciones, tenencia vehicular, aportaciones y entero de retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios, entre otros. Actualmente la estructura organizacional está diseñada para dar cumplimiento a las necesidades que demanda la población.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

La información financiera se presenta y registra en apego a la normatividad y legislación vigente, y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, los ordenamientos establecidos por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de Octubre de 2022

El registro contable se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente, las cifras que muestran los Estados Financieros reflejan la actualidad y realidad económica del ente municipal, los procedimientos de contabilización se llevan a cabo como se establecen en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, postulados y la respectiva normatividad para el registro fiscal, patrimonial, depreciación aplicable a los bienes muebles, y el reconocimiento de obligaciones institucionales.

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

SIN MOVIMIENTO

Reporte Analitico del Activo (12)

El Activo No Circulante integra los bienes muebles patrimoniales con los que cuenta el municipio, registrados a valor histórico y realizando su respectiva depreciación mediante método de línea recta con base a los porcentajes establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México; lo referente a la parte de Muebles e Inmuebles se analiza su integración y se llevará a cabo su actualización y depuración periódica para presentar de manera correcta los registros contables. En lo que concerniente a los demás rubros que integran el activo, estos se encuentran depurados al cierre del periodo, reflejando veracidad financiera para dar cumplimiento a los servicios y compromisos que el ejercicio gubernamental requiere.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudacion (14)

En el mes de OCTUBRE se obtuvo una recaudación por concepto de ingresos de gestión por un importe de $35,251,711.35 siendo en éste mes el rubro de impuestos el más representativo con $21,342,294.82 es importante mencionar que en este mes se vió reflejado el ingreso de un traslado de dominio el cuál permitió que al mes de Octubre se haya cumplido con lo presupuestado del ejercicio fiscal, en el rubro de derechos se recaudaron $11,544,052.14; en productos se recaudaron $1,292,170.77. Es importante considerar que la recaudación presenta un incremento considerable respecto al presupuesto del mes y en referencia a lo presupuestado de manera anualizada, al cierre del mes de manera general se superó con un 16.54; así mismo durante el mes de OCTUBRE se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $15,061,363.41 es importante resaltar que en este mes se realizó el complemento del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM); por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $15,702,075.90; mismas que corresponden a las aportaciones provenientes del ramo 33 (FISM Y FORTAMUN).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Actualmente el Municipio de Huehuetoca no cuenta con Deuda Pública: sin embargo los registros contables presentan un saldo de 10.91 MDP, que corresponden principalmente por adquisición de bienes, servicios y obligaciones tributarias mismas que son generadas y pagadas dentro del ejercicio fiscal 2022. Es importante mencionar que no se cuenta con algún riesgo o contingencia financiera que afecte el otorgamiento de servicios y cumplimiento de obligaciones en todos los aspectos, y NO afecta la liquidez de nuestra institución.

Calificaciones Otorgadas (16)

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de Octubre de 2022

SIN MOVIMIENTO
Proceso de Mejora (17)
Información por Segmentos (18)
SIN MOVIMIENTO
Eventos Posteriores al Cierre (19)
SIN MOVIMIENTO
Partes Relacionadas (20)
No existen partes relacionadas
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)
La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003

2.1 Notas de Desglose

Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022

Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **NOVIEMBRE** 2022.

PASIVO (12)

De manera general al mes de **NOVIEMBRE** la cuenta de pasivo tiene un saldo de $10,774,517.80 misma que presenta una disminción respecto del saldo al cierre del mes anterior; integrado por **Servicios Personales por pagar a corto plazo** $665,660.02 principalmente por la provisión de finiquitos y liquidaciones por pagar; **Proveedores por pagar a corto plazo** por un importe de $2,193,075.81; **Contratistas por obrsa públicas por pagar a corto plazo** presenta un saldo de $10,575.36 correspondiente a pagos pendietes a contratistas; **retenciones y contribuciones por pagar a corto Plazo** presenta un saldo de $3,907,780.03 agrupando cuentas como retenciones de seguridad social, retenciones por cuotas sindicales, retenciones de ISR y pensiones alimenticias. **Otras cuentas por pagar a corto plazo** presentan un saldo de $3,997,426.58; considerando acreedores como Comisión Federal de Electricidad, CAEM y CONAGUA.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

En el mes de **NOVIEMBRE** se obtuvo una recaudación por concepto de **ingresos de gestión** por un importe de $13,413,067.65 siendo en éste mes el rubro de derechos el más representativo con $8,302,453.39, en el rubro de impuestos se recaudaron $4,544,372.94; en productos se recaudaron $499,715.13. Es importante considerar que la recaudación presenta un incremento respecto al presupuesto del mes en un 17.83%.

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

Durante el mes de **NOVIEMBRE** se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $19,104,799.16 es importante resaltar que en este mes se realizó el depósito de recursos del Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD); por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $10,157,522.50; mismas que corresponden a las aportaciones provenientes del ramo 33 (FISM Y FORTAMUN).

Otros ingresos y beneficios

En el mes de **NOVIEMBRE** este rubro de ingreso no se presentan movimientos.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

En el mes de **NOVIEMBRE** en el rubro de gastos la partida de servicios personales (1000) cuenta con un gasto ejercido de $16,346,557.69, dando cumplimiento al pago de sueldos de los trabajadores de la administración municipal; la partida de materiales y suministros (2000) presenta un saldo de $4,074,213.20 que corresponde a la adquisición de insumos de papaleria, materiales de limpieza, combustible, entre otras; la partida de servicios generales (3000) presenta un presupuesto ejercido de $6,563,063.36 que corresponde al cumplimiento de obligaciones financieras como: energía eléctrica, derechos por extracción de agua, entre otros; la partida de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (4000) presenta un presupuesto ejercido de $9,202,245.15, siendo la cuenta de subsidios y apoyos otorgados a los organismos de Sistema Municipal DIF de Huehuetoca e Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Huehuetoca una de las partidas de mayor representatividad por el otorgamiento de las participaci20,298,239.29o que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $15,702,075.90; mismas que corresponden a las aportaciones provenientes del ramo 33 (FISM Y FORTAMUN).iones y descuentos; la cuenta de Bienes muebles, inmuebles e intangibles se ejercieron $15,834,354.25, correspondiente a la adquisición de eq

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.1 Notas de Desglose Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022
I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (5)
El saldo al mes de **NOVIEMBRE** que se presenta en este apartado está integrado por tres **Fondos Fijos de caja** por un importe total de $70,000.00 creados para el mejor desempeño de las direcciones de Administración y Tesorería Municipal. También se considera la cuenta de **Bancos** por un importe total de $68,996,488.41 las cuáles incluyen cuentas bancarias de recaudación propia, así como cuentas de recursos federales y estatales en dónde se depositan Participaciones, Aportaciones y otros programas del ejercicio fiscal 2022; así mismo están incluidas dos cuentas bancarias de administraciones anteriores mismas que se encuentran en procedimiento judicial identificadas como "BANCOMER ADMON 2013-2015" y el importe de ambas es de $3,504.36. En este apartado también está incluida **Inversiones Financiera a corto plazo** por un importe de $86,985,731.86 distribuidos de la siguiente forma; con la institución Bancaria BBVA Bancomer $66,687,492.57 y del Fondo Financiero de Ahorro Municipal con el Gobierno del Estado de México $20,298,239.29
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)
Al cierre del mes de **NOVIEMBRE** de 2022 la cuenta de deudores diversos presenta un saldo de $57,435.98 integrada por subsidio al empleo por $60.98 y $57,375.00 a nombre de José Joaquin Bernardo Marquez poe gastos a comprobar mismo que se comprueba en meses subsecuentes. La cuenta de anticipo a contratistas presentan un saldo acumulado de $31,437,187.80 correspondiente a los anticipos otorgados a empresas constructoras por inicio de obras públicas a ejecutarse en este ejercicio fiscal.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)
La cuenta de Almacén presenta un saldo al mes de **NOVIEMBRE** de $638,461.36 integrado por los siguientes conceptos; materiales para construcción, material electrico, aceites y lubricantes para parque vehicular, refacciones para mantenimiento a parque vehicular, alimento y medicamento para ser aplicados a perros y gatos del centro de atención animal.
Inversiones Financieras a Largo Plazo (8)
En este rubro no se presentan movimientos, ni saldo al cierre del mes de **NOVIEMBRE**.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)
Este apartado presenta movimientos en el mes de **NOVIEMBRE**; el saldo que se refleja está integrado de la siguiente forma; **Bienes Inmuebles,** por $248,026,743.64 , con una **depreciación acumulada de bienes inmuebles** de $166,575.81; **Infraestructura y Construcciones en Proceso,** con un saldo de $14,133,564.64 correspondiente al registro de las obras que están en ejecución en el presente ejercicio fiscal; **Bienes Muebles** por $112,738,929.35; con una **depreciación acumulada de Bienes Muebles** de $46,084,013.48 y la cuenta de **Activos intangibles** no presenta saldo. El incremento en la cuenta de bienes muebles se debe a la adquisición de 1 impresora para , 2 archiveros metalicos, 1 máquina cortadora de concreto, 1 martillo demoledor, 1 kit de cámaras para monitorero de circuito cerrado; asi mismo se regstró la baja por la donación de de un tractopodador al Instututo Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Huehuetoca.
Estimaciones y Deterioros (10)
Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **NOVIEMBRE** 2022.
Otros Activos (11)

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.1 Notas de Desglose Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)
La variación en este documento representa el ahorro en la actividad financiera correspondiente al mes de **NOVIEMBRE**, así mismos se muestra solidez en el ejercicio de los recursos y se muestra el resultado acumulado de ejercicios anteriores.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)
Los movimientos reflejados dentro del periodo considera los gastos realizados por la operación de servicios municipales; así mismo la disponibilidad de efectivo con el que se cuenta al cierre del mes de **NOVIEMBRE.** Se observa que existe solvencia económica para hacer frente a los gastos presupuestados de los meses subsecuentes.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)
INGRESOS PRESUPUESTARIOS
En el mes de **NOVIEMBRE** no existe diferencia en los ingresos presupuestarios.
EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.
La variación presentada en el mes de **NOVIEMBRE** corresponde a las partidas por el registro contable de la depreciación, registro por adquisición de activo fijo, registro de construcciones en proceso, registro de anticipos a proveedores y contratistas, así como el registro de la cuenta de almacén.

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca
2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3) Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)	
Contables	
Valores:	NO APLICA
Emisión de Obligaciones:	NO APLICA
Avales y Garantías:	NO APLICA
Juicios:	NO APLICA
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	NO APLICA
Bienes en Concesión y en Comodato:	NO APLICA
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Los ingresos al cierre del mes de **NOVIEMBRE** mostraron un exedente del 8.71% en relación a la proyección anual, incluida la recaudación del periodo conjuntamente con las aportaciones y participaciones; es importante mencionar que al cierre del mes de **noviembre** el rubro de ingresos de gestión lo recaudado superó con un 18.23% lo presupuestado, por lo que respecta al rubro de participaciones y aportaciones se ha recibido 5.24% mayor a lo presupuestado, esto es principalmente originado por el depósito adicional respecto al Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)	
Cuentas de Egresos	
El ejercicio del gasto dentro del rubro EJERCIDO, mostró un avance al cierre del mes de **NOVIEMBRE** del 86.74% en relación al proyecto anual, siendo el principal retraso la ejecución de obra pública.	

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022

Introducción (5)

Las bases financieras y presupuestales para el presente ejercicio se han realizado bajo principios normativos y económicos con la finalidad de precisar la recaudación y ejercicio de los recursos en todos los aspectos. El reto y misión del gobierno municipal es buscar el crecimiento local y atender los servicios que por mandato constitucional corresponde; es importante señalar que las limitantes en el crecimiento económico nacional e internacional, consecuencia de la contingencia sanitaria, afectará la pronta recuperación en la economía municipal lo cual implicará implementar acciones en la contención del gasto y mantener control en los egresos, sin descuidar la parte asistencial, el fomento a la cultura, deporte y el desarrollo de infraestructura en obra pública. Se buscará eficientar la recaudación y recuperar el rezago tributario.

Panorama Económico (6)

La situación y proyección financiera nacional no refleja un incremento inmediato dentro del municipio, el bajo crecimiento económico ocasionó la limitación de algunos recursos en el ejercicio anterior, provocando rezago en la ejecución de proyectos gubernamentales, motivo por el cual se buscará implementar acciones y estrategias en la recaudación para fortalecer las finanzas municipales, eficientar los flujos de efectivo para contrarrestar los efectos económicos externos como la fluctuación cambiaria, la inestabilidad en el mercado internacional de los hidrocarburos, la recaudación federal y las repercusiones socioeconómicas por la pandemia de salud que aún prevalece.

Autorización e Historia (7)

En el año 2022 el Municipio de Huehuetoca cumplirá 197 años de creación y los cambios que en ese tiempo ha sufrido son diversos, destacando principalmente el crecimiento poblacional que a partir del año 2009 se detonó originado por el desarrollo inmobiliario en el territorio Municipal. Derivado de esta situación la estructura administrativa del Gobierno Municipal se ha tenido que adecuar en estructura y en cantidad de servidores públicos con la finalidad de atender las demandas de los más de 163 mil habitantes huehuetoquenses.

Organización y Objeto Social (8)

El Municipio de Huehuetoca tiene como objeto social principal actividad la prestación de servicios públicos, el régimen jurídico es el de personas morales con fines no lucrativos, su objetivo y funciones están establecidas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, así como en la Constitución política del Estado Libre y soberano de México. Dentro de las principales contribuciones a las que está obligado son las siguientes; En lo federal: Retención y entero de Impuesto Sobre la Renta (retenido a los trabajadores), Cobro y entero del Impuesto al Valor Agregado, pago de derecho de explotación de aguas nacionales y descargas de aguas residuales; en lo Estatal: pago de contribuciones por servicios ambientales, erogaciones, tenencia vehicular, aportaciones y entero de retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios, entre otros. Actualmente la estructura organizacional está diseñada para dar cumplimiento a las necesidades que demanda la población.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

La información financiera se presenta y registra en apego a la normatividad y legislación vigente, y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, los ordenamientos establecidos por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022

El registro contable se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente, las cifras que muestran los Estados Financieros reflejan la actualidad y realidad económica del ente municipal, los procedimientos de contabilización se llevan a cabo como se establecen en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, postulados y la respectiva normatividad para el registro fiscal, patrimonial, depreciación aplicable a los bienes muebles, y el reconocimiento de obligaciones institucionales.

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

SIN MOVIMIENTO

Reporte Analitico del Activo (12)

El Activo No Circulante integra los bienes muebles patrimoniales con los que cuenta el municipio, registrados a valor histórico y realizando su respectiva depreciación mediante método de línea recta con base a los porcentajes establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México; lo referente a la parte de Muebles e Inmuebles se analiza su integración y se llevará a cabo su actualización y depuración periódica para presentar de manera correcta los registros contables. En lo que concerniente a los demás rubros que integran el activo, estos se encuentran depurados al cierre del periodo, reflejando veracidad financiera para dar cumplimiento a los servicios y compromisos que el ejercicio gubernamental requiere.

Fideicomisos. Mandatos y Contratos Análogos (13)

SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (14)

En el mes de NOVIEMBRE se obtuvo una recaudación por concepto de ingresos de gestión por un importe de $13,413,067.65 siendo en éste mes el rubro de derechos el más representativo con $8,302,453.39, en el rubro de impuestos se recaudaron $4,544,372.94; en productos se recaudaron $499,715.13. Es importante considerar que la recaudación presenta un incremento respecto al presupuesto del mes en un 17.83%. Así mismo se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $19,104,799.16 es importante resaltar que en este mes se realizó el depósito de recursos del Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD); por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $10,157,522.50; mismas que corresponden a las aportaciones provenientes del ramo 33 (FISM Y FORTAMUN).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Actualmente el Municipio de Huehuetoca no cuenta con Deuda Pública; sin embargo los registros contables presentan un saldo de 10.77 MDP, que corresponden principalmente por adquisición de bienes, servicios y obligaciones tributarias mismas que son generadas y pagadas dentro del ejercicio fiscal 2022. Es importante mencionar que no se cuenta con algún riesgo o contingencia financiera que afecte el otorgamiento de servicios y cumplimiento de obligaciones en todos los aspectos, y NO afecta la liquidez de nuestra institución.

Calificaciones Otorgadas (16)

SIN MOVIMIENTO

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.3 Notas de Gestión Administrativa (3) Del 01 al 30 de NOVIEMBRE de 2022
Proceso de Mejora (17)
Información por Segmentos (18)
SIN MOVIMIENTO
Eventos Posteriores al Cierre (19)
SIN MOVIMIENTO
Partes Relacionadas (20)
No existen partes relacionadas
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)
La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003

2.1 Notas de Desglose

Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Al cierre del mes de **DICIEMBRE** el saldo de las cuentas de **Fondos Fijos de caja** se presentan en ceros derivado del cierre del ejercicio fiscal. La cuenta de **Bancos** presenta un saldo total de $48,017,959.05 las cuáles incluyen cuentas bancarias de recaudación propia, así como cuentas de recursos federales y estatales en dónde se depositan Participaciones, Aportaciones y otros programas del ejercicio fiscal 2022; así mismo están incluidas dos cuentas bancarias de administraciones anteriores mismas que se encuentran en procedimiento judicial identificadas como "BANCOMER ADMON 2013-2015" y el importe de ambas es de $3,504.36. En este apartado también está incluida **Inversiones Financiera a corto plazo** por un importe de $33,209,583.54 correspondiente a los fondos contratados con la institución Bancaria BBVA Bancomer $66,687,492.57 cabe hacer mención que el saldo del Fondo Financiero de Ahorro Municipal con el Gobierno del Estado de México se utilizó para cubrir las prestaciones de finde año de los servidores publicos de la administarción municipal.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

Al cierre del mes de **DICIEMBRE** de 2022 la cuenta de deudores diversos presenta un saldo de $60.98 que corresponde al subsidio al empleo, misma que se cancela en meses subsecuentes. La cuenta de anticipo a contratistas qedó cancelada al cierre del ejercicio fiscal 2022.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

La cuenta de Almacén presenta un saldo al mes de **DICIEMBRE** de $401,017.79 integrado por los siguientes conceptos; material electrico, aceites y lubricantes para parque vehicular, refacciones para mantenimiento a parque vehicular, alimento y medicamento para ser aplicados a perros y gatos del centro de atención a especies animales.

Inversiones Financieras a Largo Plazo (8)

En este rubro no se presentan movimientos, ni saldo al cierre del mes de **DICIEMBRE**.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Este apartado presenta movimientos en el mes de **DICIEMBRE**; el saldo que se refleja está integrado de la siguiente forma; **Bienes Inmuebles,** por $248,026,743.64 , con una **depreciación acumulada de bienes inmuebles** de $172,319.78; **Infraestructura y Construcciones en Proceso,** con un saldo de $14,260,252.35 correspondiente al registro de las obras que están en ejecución en el presente ejercicio fiscal; **Bienes Muebles** por $118,093,317.76; con una **depreciación acumulada de Bienes Muebles** de $47,041,045.36 y la cuenta de **Activos intangibles** no presenta saldo. El incremento en la cuenta de bienes muebles se debe a la adquisición de 1 multifuncional, 1 plotter, 1 archivero metálico, 1 consola, 2 microfonos, 2 rotomartillos, 1 ecalera de aluminio, 2 medidores de distancia, 10 desbrozadoras, 1 motobomba, 3 sopladoras de mochila y 8 camionetas pickup acondicionadas para patrullas.

Estimaciones y Deterioros (10)

Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **DICIEMBRE** 2022.

Otros Activos (11)

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.1 Notas de Desglose
Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022

Esta cuenta no presenta saldo al cierre del mes de **DICIEMBRE** 2022.

PASIVO (12)

De manera general al mes de **DICIEMBRE** la cuenta de pasivo tiene un saldo de $33,486,218.94 misma que presenta un incremento respecto del saldo al cierre del mes anterior; integrado por **Servicios Personales por pagar a corto plazo** $742,028.10 principalmente por la provisión de finiquitos y liquidaciones por pagar; **Proveedores por pagar a corto plazo** por un importe de $5,430,515.22; **Contratistas por obrsa públicas por pagar a corto plazo** presenta un saldo de $14,050,353.21 correspondiente a pagos pendietes a contratistas; **retenciones y contribuciones por pagar a corto Plazo** presenta un saldo de $6,371,167.97 agrupando cuentas como retenciones de seguridad social, retenciones por cuotas sindicales, retenciones de ISR y pensiones alimenticias. **Otras cuentas por pagar a corto plazo** presentan un saldo de $6,892,154.44; considerando acreedores como Comisión Federal de Electricidad, CAEM y CONAGUA.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

En el mes de **DICIEMBRE** se obtuvo una recaudación por concepto de **ingresos de gestión** por un importe de $21,235,254.85; en el rubro de impuestos se tiene un ingreso de $9,187,135.45, en derechos $9,428,879.20; en productos se recaudaron $1,277,324.66. Es importante mencionar que en terminos generales la recaudación fue superior a los que se presupuesto al inicio del ejercicio fiscal presenta un incremento respecto al presupuesto del mes en un 17.83%.

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

Durante el mes de **DICIEMBRE** se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $14,735,226.05; por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $10,157,522.50; mismas que corresponden a la aportación provenientes del ramo 33 del FISM.

Otros ingresos y beneficios

En el mes de **DICIEMBRE** este rubro de ingreso no se presentan movimientos.

Gastos y Otras Pérdidas (14)

En el mes de **DICIEMBRE** en el rubro de gastos la partida de servicios personales (1000) cuenta con un gasto ejercido de $42,330,614.78, dando cumplimiento al pago de sueldos y prestaciones de fin de año de los trabajadores de la administración municipal; la partida de materiales y suministros (2000) presenta un saldo de $6,299,355.54 que corresponde a la adquisición de insumos de papaleria, materiales de limpieza, combustible, entre otras; la partida de servicios generales (3000) presenta un presupuesto ejercido de $25,427,342.42 que corresponde al cumplimiento de obligaciones financieras como: energía eléctrica, derechos por extracción de agua, entre otros; la partida de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (4000) presenta un presupuesto ejercido de $18,520,205.16, siendo la cuenta de subsidios y apoyos otorgados a los organismos de Sistema Municipal DIF de Huehuetoca e Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Huehuetoca una de las partidas de mayor representatividad por el blicos de la administarción municipal.esupuestadas para estos organismos; así como el registro por los subsidios otorgados a los contribuyentes derivados de la campaña de bonificaciones y descuentos; la cuenta de Bienes muebles, inmuebles e intangibles se ejercieron $15,834,354.25, correspondiente a la adquisición de equipo para seguridad pública, asi como otros bienes; la cuenta de Inversión pública presenta un saldo de $15,473,993.94 correspondiente al inicio de las obras previstas en el Programa anual de obras 2022.

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.1 Notas de Desglose Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)
La variación en este documento representa el ahorro en la actividad financiera correspondiente al mes de **DICIEMBRE**, así mismos se muestra solidez en el ejercicio de los recursos y se muestra el resultado acumulado de ejercicios anteriores.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)
Los movimientos reflejados dentro del periodo considera los gastos realizados por la operación de servicios municipales; así mismo la disponibilidad de efectivo con el que se cuenta al cierre del mes de **DICIEMBRE.** Se observa que existe solvencia económica para hacer frente a los gastos presupuestados de los meses subsecuentes.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)
INGRESOS PRESUPUESTARIOS
En el mes de **DICIEMBRE** no existe diferencia en los ingresos presupuestarios.
EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.
La variación presentada en el mes de **DICIEMBRE** corresponde a las partidas por el registro contable de la depreciación, registro por adquisición de activo fijo, registro de construcciones en proceso, registro de anticipos a proveedores y contratistas, así como el registro de la cuenta de almacén.

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3) Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)	
Contables	
Valores:	NO APLICA
Emisión de Obligaciones:	NO APLICA
Avales y Garantías:	NO APLICA
Juicios:	NO APLICA
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	NO APLICA
Bienes en Concesión y en Comodato:	NO APLICA
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Los ingresos al cierre del mes de **DICIEMBRE** mostraron un exedente del 8.78% en relación a la proyección anual, incluida la recaudación del periodo conjuntamente con las aportaciones y participaciones; es importante mencionar que al cierre del mes de **diciembre** el rubro de ingresos de gestión lo recaudado superó con un 24% lo presupuestado al incio del ejercicio fiscal. Por lo que respecta al rubro de participaciones y aportaciones se recibió un 2.9% mayor a lo presupuestado, esto es principalmente originado por el depósito adicional respecto al Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)	
Cuentas de Egresos	
El ejercicio del gasto dentro del rubro EJERCIDO, mostró un avance al cierre del mes de **DICIEMBRE** del 96.08 % en relación al proyecto anual, siendo la partida de servicios personales el rubro que presenta mayor ahorro.	

Tesorera Municipal

Mtra. Alma Delia Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO

M1-2-2

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022

Introducción (5)

Las bases financieras y presupuestales para el presente ejercicio se han realizado bajo principios normativos y económicos con la finalidad de precisar la recaudación y ejercicio de los recursos en todos los aspectos. El reto y misión del gobierno municipal es buscar el crecimiento local y atender los servicios que por mandato constitucional corresponde; es importante señalar que las limitantes en el crecimiento económico nacional e internacional, consecuencia de la contingencia sanitaria, afectará la pronta recuperación en la economía municipal lo cual implicará implementar acciones en la contención del gasto y mantener control en los egresos, sin descuidar la parte asistencial, el fomento a la cultura, deporte y el desarrollo de infraestructura en obra pública. Se buscará eficientar la recaudación y recuperar el rezago tributario.

Panorama Económico (6)

La situación y proyección financiera nacional no refleja un incremento inmediato dentro del municipio, el bajo crecimiento económico ocasionó la limitación de algunos recursos en el ejercicio anterior, provocando rezago en la ejecución de proyectos gubernamentales, motivo por el cual se buscará implementar acciones y estrategias en la recaudación para fortalecer las finanzas municipales, eficientar los flujos de efectivo para contrarrestar los efectos económicos externos como la fluctuación cambiaria, la inestabilidad en el mercado internacional de los hidrocarburos, la recaudación federal y las repercusiones socioeconómicas por la pandemia de salud que aún prevalece.

Autorización e Historia (7)

En el año 2022 el Municipio de Huehuetoca cumplirá 197 años de creación y los cambios que en ese tiempo ha sufrido son diversos, destacando principalmente el crecimiento poblacional que a partir del año 2009 se detonó originado por el desarrollo inmobiliario en el territorio Municipal. Derivado de esta situación la estructura administrativa del Gobierno Municipal se ha tenido que adecuar en estructura y en cantidad de servidores públicos con la finalidad de atender las demandas de los más de 163 mil habitantes huehuetoquenses.

Organización y Objeto Social (8)

El Municipio de Huehuetoca tiene como objeto social principal actividad la prestación de servicios públicos, el régimen jurídico es el de personas morales con fines no lucrativos, su objetivo y funciones están establecidas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, así como en la Constitución política del Estado Libre y soberano de México. Dentro de las principales contribuciones a las que está obligado son las siguientes; En lo federal: Retención y entero de Impuesto Sobre la Renta (retenido a los trabajadores), Cobro y entero del Impuesto al Valor Agregado, pago de derecho de explotación de aguas nacionales y descargas de aguas residuales; en lo Estatal: pago de contribuciones por servicios ambientales, erogaciones, tenencia vehicular, aportaciones y entero de retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios, entre otros. Actualmente la estructura organizacional está diseñada para dar cumplimiento a las necesidades que demanda la población.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

La información financiera se presenta y registra en apego a la normatividad y legislación vigente, y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, los ordenamientos establecidos por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

M1-2-3

Municipio de Huehuetoca No. 0003
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022

El registro contable se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente, las cifras que muestran los Estados Financieros reflejan la actualidad y realidad económica del ente municipal, los procedimientos de contabilización se llevan a cabo como se establecen en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, postulados y la respectiva normatividad para el registro fiscal, patrimonial, depreciación aplicable a los bienes muebles, y el reconocimiento de obligaciones institucionales.

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

SIN MOVIMIENTO

Reporte Analítico del Activo (12)

El Activo No Circulante integra los bienes muebles patrimoniales con los que cuenta el municipio, registrados a valor histórico y realizando su respectiva depreciación mediante método de línea recta con base a los porcentajes establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México; lo referente a la parte de Muebles e Inmuebles se analiza su integración y se llevará a cabo su actualización y depuración periódica para presentar de manera correcta los registros contables. En lo que concerniente a los demás rubros que integran el activo, estos se encuentran depurados al cierre del periodo, reflejando veracidad financiera para dar cumplimiento a los servicios y compromisos que el ejercicio gubernamental requiere.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (14)

En el mes de DICIEMBRE se obtuvo una recaudación por concepto de ingresos de gestión por un importe de $21,235,254.85; en el rubro de impuestos se tiene un ingreso de $9,187,135.45, en derechos $9,428,879.20; en productos se recaudaron $1,277,324.66. Es importante mencionar que en terminos generales la recaudación fue superior a los que se presupuesto al inicio del ejercicio fiscal presenta un incremento respecto al presupuesto del mes en un 17.83%. Durante el mes de DICIEMBRE se registró una recaudación por concepto de participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal por un importe de $14,735,226.05; por lo que respecta a las aportaciones estas presentan un ingreso de $10,157,522.50; mismas que corresponden a la aportación provenientes del ramo 33 del FISM.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Los registros contables presentan un saldo de 33.48 MDP, que corresponden principalmente por adquisición de bienes, pagos pendientes a contratistas, servicios y obligaciones tributarias mismas que son generadas y que serán pagadas dentro del ejercicio fiscal 2023. Es importante mencionar que no se cuenta con algún riesgo o contingencia financiera que afecte el otorgamiento de servicios y cumplimiento de obligaciones en todos los aspectos, y NO afecta la liquidez de nuestra institución ya que el recurso para hacer frente a estos pagos se deja en las cuentas bancarias.

Calificaciones Otorgadas (16)

Municipio de Huehuetoca No. 0003 2.3 Notas de Gestión Administrativa (3) Del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2022
SIN MOVIMIENTO
Proceso de Mejora (17)
Información por Segmentos (18)
SIN MOVIMIENTO
Eventos Posteriores al Cierre (19)
SIN MOVIMIENTO
Partes Relacionadas (20)
No existen partes relacionadas
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)
La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorera Municipal

Mtra. Alma De La Sánchez Mendoza

Huehuetoca 2022 - 2024
TESORERÍA MUNICIPAL
GOBIERNO CERCANO