



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

Bienes Disponibles para su transformación o consumo	1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	El municipio no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costeo.			
Activo no Circulante		Activo Fijo	Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente o de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente o el del avalúo en caso de que sea producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuente con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición en apego a la normatividad de registros de contabilidad gubernamental.			
	1231 - 1233	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	CUENTA	FEBRERO 2025	MARZO 2025	Variacion Abs.
			1231-2 Jardines	203,641,331.00	203,641,331.00	-
			1231-3 Panteones	1,464,475.50	1,464,475.50	-
Activo no Circulante			1231-4 Parques y zoologicos	1,121,909.00	1,121,909.00	-
			1231-5 Predios no edificadas	422,738,079.14	422,738,079.14	-
			1231-6 Campos deportivos	52,893,772.00	52,893,772.00	-
				681,859,566.64	681,859,566.64	-
Activo no Circulante			1233-5 Edificios administrativos	3,446,399.00	3,446,399.00	-
			TOTALES	685,305,965.64	685,305,965.64	-
	1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		FEBRERO 2025	MARZO 2025	Variacion Abs.
			PAVIMENTACION CDA. RIO DENVER BO. SALITRILLO	0.00	550,436.64	
Activo no Circulante			PAVIMENTACION C. LIRIO Y CLAVEL	0.00	125,395.00	
			OFICINA Y CUARTO DE MANTENIMIENTO EN VALVULAS STA TERESA IV	0.00	779,874.88	
			TROTA PISTA LAGO DE LOS PATOS BO. CAÑADA	0.00	22,190.00	
				0.00	1,477,896.52	
Activo no Circulante			CUENTA	FEBRERO 2025	MARZO 2025	Variacion Abs.
			1241- Mobiliario y Equipo de Administración	14,755,145.90	14,765,513.06	10,367.16
			1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,293,648.90	1,293,648.90	-
			1243- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	46,941.10	46,941.10	-
Activo no Circulante			1244- Vehículos y Equipo de Transporte	108,545,599.55	108,545,599.55	-
			1245- Equipo de Defensa y Seguridad	5,501,253.75	5,501,253.75	-
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	20,128,180.17	20,499,566.72	371,386.55
			1247- Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	921,636.00	921,636.00	-
Activo no Circulante			TOTALES	150,270,769.37	150,652,523.08	381,753.71
			1241- MOVIMIENTOS DEL PERIODO			
			1241-4-1-707 LAPTOP DELL INSPIRION 3535 CRAVONER			10,367.16
						10,367.16
Activo no Circulante	1241 a la 1249	Bienes Muebles	1246- MOVIMIENTOS DEL PERIODO			
			VIBRADOR P/CONCRETO			14,400.00
			REGLA VIBRATORIA			38,300.00
			REVOLVEDORA DE CONCRETO			39,799.99
Activo no Circulante			FLOTA DE ALTA RESISTENCIA 48 PULG			9,000.00
			FLOTA DE ALTA RESISTENCIA 48 PULG			9,000.00
			LLANA TIPO BUL 48 PULG			13,500.00
			LLANA TIPO BUL 48 PULG			13,500.00

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

			REGLA DE ALUMINI 2*4 PULG DE 3M	9,100.00		
			REGLA DE ALUMINI 2*4 PULG DE 3M	9,100.00		
			PEINE TEXTARURIZADOR P/CONCRETO 60 PULG	10,406.00		
			PEINE TEXTARURIZADOR P/CONCRETO 60 PULG	10,406.00		
			ALMACENADORA HYUNDAI	37,000.00		
			GENERADOR DE LUZ FAC FEA9523	33,000.00		
			MOTOSIERRA MA LUISA 706E42	34,900.00		
			MOTOSIERRA MA LUISA 706E42	26,000.00		
			TRANSFORMADOR 15 KVA T/SECO TRIF 440V RT 26111600	38,174.56		
			MOTO BOMBA HONDA	12,900.00		
			MOTO BOMBA HONDA	12,900.00		
				371,386.55		
Estimaciones y Deterioros	1263	Depeciación	La depreciación del periodo Marzo 2025 asciende a \$ 2,429,149.03			
Otros Activos	1279	Depositos en Garantia	Representa el saldo por Depositos en Garantía:			
			CONCEPTO	FEBREERO 2025	MARZO 2025	VARIACION
			CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	133,602.80	133,602.80	\$ -
			\$ 133,602.80 \$ 133,602.80			
El importe representa la garantía, por la contratación de servicios prestados de CFE.						
PASIVO	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	Al 28 de Febrero de 2025, no se tiene adeudo con algun servidor público del municipio de Huehuetoca			
	2112	Proveedores por pagar a corto plazo	El saldo de esta cuenta al cierre de MARZO 2025 a 10,206,884.44, corresponde \$ 9,825,901.00 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS derivado de la energía electrica consumida, la cual será pagada en abril 2025. CARLOS ALBERTO OLVERA JUAREZ \$ 380,983.44.			
	2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo		FEBREERO 2025	MARZO 2025	
			PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	135,023.13	-58,881.95	
			ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	896,977.34	2,653,557.69	
			ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	680,086.50	2,011,921.47	
			ISSEMYM SEGURO DE VIDA	39,736.00	-1,572.00	
			ISSEMYM RETENCION DE CUOTAS S C I	196,747.49	581,497.68	
			ISSEMYM APORTACIONES S C I	-293,038.20	-585,316.21	
			ISSEMYM APORTACION GASTOS DE ADMINISTRACION	-1,040,155.76	-2,075,178.31	
ISSEMYM APORTACION PRIMAS DE RIESGO			-1,371,879.47	-2,736,987.92		
RETENCIONES DE I.S.P.T.			1,607,624.83	4,712,691.02		
CUOTAS SINDICALES SUTEYM	66,393.07	65,992.69				
CUOTAS SINDICALES SUTEYM POR DEFUNCION	81,800.00	40,800.00				
RETENCION POR INCAPACIDAD Y ADMINISTRATIVOS	155,243.59	446,322.58				
IVA POR PAGAR (AGUA)	26,799.43	200,873.83				
TOTAL		1,181,357.95	5,255,720.57			
Para el mes de marzo, se realiza el pago de las retenciones.						
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo	Durante el periodo se pago sé realizaron operaciones principalmente con:				
			FEBREERO 2025	MARZO 2025		
		GEM, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES	-	443,441.00		
		NORMA RUTH SERRANO SANTOS	-	2,400,000.00		
		INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE HUEHEUTOCA	1,350,000.00	-		
		SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	3,171,060.88	-		
		INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE MEXICO Y MUNICIPIOS	2,879,470.99	-		
		ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES	-	50,129.39		

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		MES ACTUAL	MES ANTERIOR	VARIACION
Ingresos de Gestión	Impuestos	59,173,868.88	53,381,237.19	-10%
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00 0.00	0.00 0.00	
	Contribuciones de Mejoras	158,432.00	158,432.00	0%
	Derechos	25,457,580.11	19,492,345.96	-23%
	Productos	3,276,430.61	2,010,029.35	-39%
	Aprovechamientos	435,371.18	220,545.00	-49%
	Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	
	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	138,996,420.74	94,580,328.10	-32%
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,575.02	526.58	
	Total	227,502,678.54	169,843,444.18	

Gastos y Otras Pérdidas	Cuenta	Concepto	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	VARIACION
		Funcionamiento:			
	1000	Servicios Personales	54,889,190.13	34,401,806.81	47%
	2000	Materiales y Suministros	5,393,760.36	1,543,988.85	5%
	3000	Servicios Generales	27,145,492.34	14,891,158.07	23%
	4000	Subsidios y subvenciones	19,876,459.76	15,869,757.09	17%
	5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,235,342.83	4,806,193.80	6%
	6000	Inversión Pública	1,092,414.89	225,959.39	1%
	9000	Deuda Publica	0.00	0.00	
	Total		115,632,660.31	71,738,864.01	
El 47.47 % del gasto esta representa en el pago de Servicios Personales debido al pago de las dos quincenas del mes; 4.66% en materiales y suministros debido a la contención del gasto; 23.47 % servicios generales, 17.18 % los subsidios y subvencione, 6.26% Bienes Muebles, Inversión Pública 0.94%.					

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio del H. Ayuntamiento de Huehuetoca está constituido por:

	Hacienda Pública	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Patrimonio Contribuido		5,156,159.17	5,156,159.17
Ejercicios Anteriores.		767,195,683.31	770,240,176.24
Patrimonio Generado del Ejercicio		111,870,018.23	98,104,580.17
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio		884,221,860.71	873,500,915.58

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo	188,496.37	188,496.37
Bancos	134,539,366.98	114,286,425.05
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	134,727,863.35	114,474,921.42



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

DEL 1 AL 31 MARZO 2025

INGRESOS PRESUPUESTALES	57,659,234.36
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	-
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES	57,659,234.36
GASTOS PRESUPUESTALES	43,324,297.50
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	381,753.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,477,896.52
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	-6,012.47
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,429,149.03
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	43,899,808.77

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES
TESORERA MUNICIPAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

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 totales al cierre del mes de MARZO es superior por 2 millones de pesos respecto de lo presupuestado para el ejercicio fiscal, lo que representa una recaudación superior del 9%: Por lo que se refiere a los ingresos de gestión al mes de MARZO la recaudación representa 8 % respecto de lo presupuestado para todo el ejercicio fiscal. Con referencia a las participaciones se registró un ingreso de 2 millones de pesos importe mayor respecto de lo presupuestado para el mes.

Cuentas de Egresos

El ejercicio del gasto total del mes de MARZO representa un 97% respecto del presupuesto considerado al mismo periodo.

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES
TESORERA MUNICIPAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE GESTION

Introducción (1)

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, afecta 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 eficiente la recaudación y recuperar el rezago tributario.

Panorama Económico (2)

La situación económica nacional posteriores a la pandemia derivada del virus SARS COV-2 ha originado un crecimiento económico nacional lento, sin embargo ha ido incrementando con el transcurso de los meses, para el año 2025 la proyección de crecimiento económico prevé un 3% en el producto interno Bruto, estos factores no refleja un incremento inmediato dentro del municipio, sin embargo se han realizado esfuerzos de manera transversal en la administración municipal para que la recuperación económica del municipio, poco a poco vaya retomando fuerza. Por lo anterior se buscará implementar acciones y estrategias en la recaudación propia 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 derivada de diversos factores externos al entorno municipal.

Autorización e Historia (3)

En el año 2025 el Municipio de Huehuetoca proyecta cambios 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 huehuetecoquenses de acuerdo al censo de población del año 2020.

Organización y Objeto Social (4)

El Municipio de Huehuetoca tiene como objeto social principal 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:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

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 Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas (6)

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 Dependencias y 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 (7)

SIN MOVIMIENTO

Reporte Analítico del Activo (8)

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 Dependencias y 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 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 (9)

SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (10)

Los ingresos totales al cierre del mes de MARZO es superior por 2 millones de pesos respecto de lo presupuestado para el ejercicio fiscal, lo que representa una recaudación superior del 9%: Por lo que se refiere a los ingresos de gestión al mes de MARZO la recaudación representa 8 % respecto de lo presupuestado para todo el ejercicio fiscal. Con referencia a las participaciones se registró un ingreso de 2 millones de pesos importe mayor respecto de lo presupuestado para el mes.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

Los registros contables presentan un saldo en pasivos de 3.9 MDP y representa el 6.43% respecto de la recaudación total del mes y corresponden principalmente la retenciones a enterar en febrero. 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 (12)

SIN MOVIMIENTO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

Proceso de Mejora (13)

La administración 2025-2027 tiene como principales políticas de control interno la contención del gasto en lo que se refiere a gastos de operación, buscando en todo momento que los ahorros se dirijan a acciones de inversión que le brinden a los ciudadanos beneficios en su entorno de vida. Esta administración busca y enfoca sus esfuerzos en incrementar la recaudación propia lo que permita contar con más recursos financieros para desarrollar obras y acciones en beneficio de los ciudadanos de Huehuetoca. Aspiramos que al cierre de la presente administración se deje un Municipio sano financieramente que permita a las administraciones subsecuentes enfocar sus esfuerzos a la prestación de servicios y no al pago de deuda.

Información por Segmentos (14)

SIN MOVIMIENTO

Eventos Posteriores al Cierre (15)

SIN MOVIMIENTO

Partes Relacionadas (16)

No existen partes relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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"

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES
TESORERA MUNICIPAL

