

MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente	<p>Fondo Fijo: Se hace la cancelacion del fondo fijo por la cantidad de \$40,000.00 por cambio de Tesorero Municipal.</p> <p>El saldo en caja es cero. Se depositaron todos los ingresos pendientes.</p> <p>Se obtiene un saldo en bancos por el total de \$ 18,201,382.09 al cierre del mes de septiembre de 2023. Este importe permite tener movilidad para continuar dando respuesta a la ciudadanía en necesidades prioritarias.</p> <p>El Municipio no pudo acceder al Fondo Financiero de Ahorro Municipal, de ahí la importancia de mantener un buen ahorro, con la finalidad de cubrir un ahorro necesario para afrontar las obligaciones patronales de fin de año. El saldo mostrado a fin de septiembre es de \$ 16,474,882.52, sin embargo, se tiene que realizar el registro de la cancelacion de la inversion en pagaré de \$2,000.000.00 el cual fue entregado en el mes de agosto y paerturado un pagaré nuevo solo por \$1,000,000.00 el cual tiene vencimiento al día 08 de enero de 2024.</p>
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	<p>La cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo al 30 de septiembre de 2023, registra un saldo de \$ 2,790,974.23</p> <p>Manifiesta un pequeño aumento del saldo de subsidio al empleo.</p> <p>Algunos saldos manifestados corresponden a administraciones anteriores por lo que se tiene que depurar.</p> <p>Asi mismo se trae como saldo en esta cuenta la cantidad de \$734,584.63 a nombre de Direccion General de la Industria Militar de la Sedena por adquisicion de armamento, pendiente de entrega.</p>
Inventarios	No se realizan procesos de transformación
Almacenes	No se tienen bienes en el almacén
Inversiones Financieras a largo plazo	No se tienen inversiones financieras a largo plazo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y Construcciones en Proceso	<p>No se realizan adquisiciones de bienes inmuebles e intangibles durante el mes de septiembre de 2023.</p> <p>La cuenta 1241 de Mobiliario y equipo de administracion registro movimientos por adquisicion de equipo de computo, una impresora multifuncional, así como un gabinete metalico con inst para video camaras todo utilizado en el area de presidencia.</p> <p>Tambien se adquiere una vitrina para estrados asignada al área juridica. Se compra un abanca para sala de espera de metal y asientos cubiertos vinil asiganda a presidencia.</p> <p>Se realiza la adquisicion de una cuatrimoto y dos motocicletas para seguridad public. Se compraron 2 campanas de bronce para el festejo de las fiestas patrias , una motobomba, dos desbrozadoras y 3 bicicletas.</p> <p>Las Construcciones en proceso no presentan movimientos en este periodo.</p>
Estimaciones y deterioros	En este mes se realizo aplicacion de depreciacion de bienes muebles, de acuerdo a lo establecido en lineamientos requeridos por el CONAC.
Otros activos	No se tienen otros activos circulantes

PASIVOS

MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Cuentas y documentos por pagar	<p>El rubro de pasivos esta seriamente comprometido. Mencionando solo algunos de los renglones registrados contablemente son: Cuenta 2111 Servicios personales por pagar a corto plazo, registra un pequeño aumento y cierra con el saldo de \$1,019,937.85 Cuenta 2112, proveedores por pagar a corto plazo, no registra movimientos que afecten el saldo, quedando en un saldo de \$5,846,300.11 Cuenta 2113 Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo, no registra movimientos que afecten el saldo, permanece en cero. Cuenta 2117, Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, presenta una pequeña disminucion por los impuestos por salarios ISR, y continuaran siendo pagados en los meses siguientes, cierra con un saldo de \$ 5,161,674.28 Cuenta 2119, Otras cuentas por pagar a corto plazo, no registro movimientos, maniene un saldo de \$ 2,689,033.89. Mencionando que durante la administracion anterior se realizaron solo pagos parciales en el ISR, asi como en el 3% sobre remuneraciones al trabajo personal.</p>
Fondos y bienes de terceros en garantia y/o Administracion	No se realizan registros en esta rubro.
Pasivos diferidos	No se realizan registros en esta rubro.
Provisiones	No se realizan registros en esta rubro.
Otros pasivos	No se realizan registros en esta rubro.

II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros beneficios	<p>El total de los ingresos y otros beneficios al 30 de septiembre son \$ 78,061,067.48 y se desglosan a continuacion: Los Ingresos por gestion al 30 de septiembre son \$ 7,562,200.58 Los Ingresos por Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la Colaboracion Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones al 30 de septiembre son \$ 70,236,478.20 Otros ingresos y Beneficios al 30 de septiembre son \$ 262,388.70</p>
Gastos y Otras Perdidas	<p>El total de gastos y otras perdidas al 30 de septiembre son \$ 50,274,338.10 y a continuacion se desglosa: Gastos de Funcionamiento al 30 de septiembre son \$ 40,333,469.57 Transferencias, subsidio y otras ayudas al 31 de agosto son \$ 7,653,692.63 Participaciones y aportaciones: 0.00 Inversion Pública: \$ 874,342.44 Intereses, comisiones y otro gastos de la deuda pública: 0.00 Otros gastos y perdidas extraordinarias al 30 de septiembre son \$ 1,412,833.46</p>

Se genero un ahorro acumulado por la cantidad de \$ 27,786,729.38 correspondiente al mes de septiembre de 2023.

III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

La Hacienda publica/Patrimonio generado registra un saldo total de \$ 51,068,865.09 el cual se conforma por:
El resultado del ejercicio acumulado al mes de septiembre muestra un ahorro de \$ 27,786,729.38
Resultados de Ejercicios anteriores por \$ 23,282,135.71

MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 34,676,264.61 correspondiente al mes de septiembre del 2023 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos.

VI. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Los **ingresos contables** corresponden a \$ 7,648,187.06 y los **ingresos presupuestales** corresponden a \$ 14,841,737.34 la diferencia que se registra obedece al registro de los ingresos del ejercicio inmediato anterior. Los **egresos contables** registrados \$ 6,872,790.59 y los egresos presupuestales por \$ 7,457,323.48, la diferencia es el registro de la depreciación de bienes del

TESORERO MUNICIPAL

C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE MEMORIA
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS
CONTABLES

Valores	No se consideran registros
Emisión de obligaciones	No se consideran registros
Avales y garantías	No se consideran registros
Juicios	No se consideran registros
Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	
Bienes en concesión y en comodato	No se consideran registros

PRESUPUESTARIAS

Cuentas de ingresos

Se registraron ingresos recaudados de \$ 14,841,737.34 contra \$ 6,872,439.00 estimados.

Cuentas de egresos

Registra egresos ejercidos por \$ 10,828,737.60 contra \$ 7,457,323.48 presupuestados.

No se realizaron modificaciones presupuestales en este mes.

TESORERO MUNICIPAL

C.P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ

MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Introducción

La administración 2022 - 2024 tiene especial interés para realizar una gestión transparente con principios de austeridad y racionalidad. Sin embargo se deberán gestionar los recursos para aplicación de programas, lo que se verá reflejado en el Municipio y la ciudadanía.

Panorama Económico	En la recepción de la administración, nos percatamos de un endeudamiento registrado por más de 16 millones de pesos. Sin embargo, diferentes instancias llaman para notificar los diferentes adeudos de los que nos hicimos acreedores. Este hecho sorprendentemente no fue registrado en su totalidad en la contabilidad, imposibilitando el acceder a diversos recursos para pagar los mismos. Las deudas tendrán que irse pagando disminuyendo la posibilidad de realizar de manera pronta los compromisos adquiridos con la ciudadanía.
Autorización e Historia	En el año de 1843 es ratificado y elevado a la categoría de Municipio. Ubicado en el Estado de México Temamatla es uno de los 125 municipios que conforman la entidad. Su cabecera municipal es Temamatla y es parte de la Región I Amecameca. Según datos del último censo del INEGI (2020), en Temamatla habitan 14,130 personas, siendo 7,202 mujeres y 6,928 hombres.
Organización y Objeto Social	El municipio de Temamatla es una persona moral con fines no lucrativos. Su principal función es dotar de infraestructura a su ciudadanía y así poder erradicar la marginación social. También otorga asistencia social a la población más vulnerable, con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	Se realizan en base a la normatividad del CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México
Políticas de Contabilidad Significativa	Los registros contables se realizan conforme a la contabilidad patrimonial y presupuestal, así como lo establecido en lineamientos federales, estatales y municipales. Nuestra base es el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.
Reporte Analíticos del Activo	Se muestra nuestro patrimonio actual del Municipio de Temamatla
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	La administración no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos análogos.
Reporte de la Recaudación	Se recaudan los conceptos de impuestos, derechos, aprovechamientos, así como de participaciones recibidas.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Calificaciones Otorgadas	No tenemos créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto plazo de impuestos de ISR Y 3% sobre nómina del mes.
Proceso de Mejora	Se tienen manuales de organización y de procedimientos que tendrán que ser modificados para coincidir con la nueva organización adoptada por la nueva administración 2022 - 2024. Continuar con la depuración de la información financiera tanto de activos como de pasivos con la finalidad de contar con información financiera más confiable y actualizada.
Información por segmentos	Se envía información financiera a la página de Transparencia así como los apoyos otorgados y los formatos que deben de cumplir con la CONAC.

Eventos posteriores al cierre

MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Se envía cada mes al OSFEM nuestro Estado Financiero para ser fiscalizados.

Partes Relacionadas

No existe partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Toda la información contable esta firmada en cada pagina de la misma.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERO MUNICIPAL

C.P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ