



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.  
2.1 NOTAS DE DESGLOSE  
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	
Efectivo y Equivalente	Se crea el fondo fijo del ejercicio fiscal 2022, a nombre de la C.P. Rocío Guerrero Álvarez, Tesorera Municipal, por un monto de \$ 40,000.00 (cuarenta mil pesos 00/100 M.N.)
	El saldo en caja reporta \$63,113.17 originado por los cobros de ingresos. Sin embargo, por la distancia no es posible realizar los depósitos diarios. Es de gran importancia resaltar que en los meses subsecuentes se realizaran los depósitos correspondientes.
	Se obtiene un saldo en bancos por el total de \$ 21,682,110.41 al cierre del mes de septiembre de 2022. Este importe permite tener movilidad para continuar dando respuesta a la ciudadanía en necesidades prioritarias.
	Sin movimientos en este mes. 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 \$ 4,779,720.31
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	La cuenta de deudores diversos por un total de \$2,706,872.66, entre los saldos manifestados algunos corresponden a administraciones anteriores por lo que se tiene que depurar. No hubo grandes movimientos.
	Así mismo se trae como saldo en esta cuenta la cantidad de \$734,584.63 a nombre de Dirección General de la Industria Militar de la Sedena por adquisición de armamento, pendiente de entrega.  Se incremento la cuenta de de anticipo a contratistas por obras publicas a corto plazo por la cantidad de \$ 1,011,340.64 cerrando el mes con un saldo de \$1,529,725.89
Derechos a recibir Bienes o Servicios	Sin movimientos. Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo, de donde se desprende un anticipo al C. Víctor Hugo Pizano Palacios por \$25,000.00 saldo heredado por administraciones anteriores.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	No aplica
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Solo existe un aumento en la cuenta de Construcciones en proceso de bienes de dominio público, debido a que se esta generando avance en las obras.
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	Sin movimientos
PASIVOS	El rubro de pasivos esta seriamente comprometido. Mencionando solo algunos de los renglones registrados contablemente son: Servicios personales por pagar a corto plazo, este mes no registro cambio en el saldo respecto del mes anterior. Los proveedores por pagar a corto plazo, tampoco registran ni aumentos ni disminuciones. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, presenta un pequeño aumento por las declaraciones del entero de ISR por retenciones a sueldos y salarios, así como asimilados a salarios correspondiente al ejercicio 2022. Otras cuentas por pagar a corto plazo, se disminuye muy poco para quedar con un saldo de 2,796,823.17 Mencionando que durante la administracion anterior se realizaron solo pagos parciales en el ISR, así como en el 3% sobre remuneraciones al trabajo personal.



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.  
2.1 NOTAS DE DESGLOSE  
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	Se tuvo una recaudación de ingresos por los conceptos cobros de impuesto. La recaudación de ingresos de gestión acumulada asciende a \$6,437,875.51
Gastos y Otras Perdidas	Se registraron gastos durante el mes de septiembre por la cantidad de \$ 4,768,874.23

Se generó un ahorro por la cantidad de \$ 2,623,102.94 correspondiente al mes de septiembre de 2022. Cabe señalar que también se contaron con ingresos de participaciones y aportaciones con lo que se realizaron los gastos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

El resultado del ejercicio acumulado al mes de agosto muestra un ahorro de \$30,203,954.54

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de \$ 26,564,943.89 correspondiente al mes de septiembre del 2022 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 \$ 7,391,977.17 y los **ingresos presupuestales** corresponden a \$7,391,977.17 no existe diferencia. Los **egresos contables** registrados \$ 4,768,874.23 y los egresos presupuestales por \$8,012,663.40 presentan una variación; por la construcción de proceso \$1,209,31.73; anticipo a proveedores por 648,545.92; y la depreciación del mes de septiembre por 127,346.32.

TESORERO MUNICIPAL

C.P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ



TEMAMATLA  
Gobierno Municipal  
2022-2024

TESORERÍA



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.  
2.2 NOTAS DE MEMORIA  
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

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 \$ 6,836,239.58 contra \$ 7,759,210.01 estimados.

Cuentas de egresos Registra una diferencia del presupuesto aprobado del mes es de \$8,129,070.59 contra el ejercido \$8,012,663.40 debido a que se contuvo el gasto.

No se realizaron modificaciones presupuestales en este mes.

TESORERO MUNICIPAL  
  
C.P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ

  
TEMAMATLA  
Gobierno Municipal  
2022-2024  
TESORERÍA



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.  
2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA  
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

### 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 vera 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 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.



MUNICIPIO DE TEMAMATLA, 017.  
2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA  
PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

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**

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



TEMAMATLA  
Gobierno Municipal  
2022-2024

TESORERÍA