



MUNICIPIO DE TEMAMATLA

**Dictamen de Estados Financieros y del Ejercicio
Presupuestal**

Al 31 de diciembre de 2022

30 de junio de 2023

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
ESTADOS FINANCIEROS Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
Con Informe de los Auditores Independientes

CONTENIDO:

	Pág.
Opinión de los Auditores Independientes (Financiera y Presupuestal)	3
Estados Financieros:	
Estado de Situación Financiera	6
Estado de Actividades	7
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública	8
Estado Analítico del Activo	9
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	10
Estado de Cambios en la Situación Financiera	11
Informe sobre Pasivo Contingentes	12
Estado de Flujos de Efectivo	13
Notas a los Estados Financieros:	
Notas de Desglose	14
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	29
Notas de Gestión Administrativa	32
Estados Presupuestarios:	
Estado Analítico de Ingresos	36
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:	
1. Clasificación por Objeto del Gasto	37
2. Clasificación Económica	38
3. Clasificación Administrativa	39
4. Clasificación Funcional	40

Temamatla, Estado de México, a 30 de junio de 2023

C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TEMAMATLA

C.P ROCÍO GUERRERO ÁLVAREZ
TESORERA MUNICIPAL DE TEMAMATLA

LIC. JOSE ESPINOZA JUAREZ
CONTRALOR MUNICIPAL DE TEMAMATLA

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **Municipio de Temamatla** que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, así como las notas explicativas a los Estados Financieros y Presupuestales que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Párrafo de opinión del auditor

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestales que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera con que fueron evaluados; así como el adecuado cumplimiento a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2022; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2022; Ley General de Contabilidad Gubernamental; Código Financiero del Estado de México y Municipios; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Dictaminación de los Estados Financieros y Presupuestales" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con

el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra revisión a los Estados Financieros y Presupuestales y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de revisión que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el segundo Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2023, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración sobre los Estados Financieros y Presupuestales.

La administración del **Municipio de Temamatla** es responsable de la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se describen en la Nota 5 a dichos Estados Financieros y Presupuestales y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

El titular del **Municipio de Temamatla** es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los Estados Financieros y Presupuestales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestales, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un Informe de Auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los Estados Financieros y Presupuestales.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y Presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de registros contables, así como las revelaciones hechas por la administración del **Municipio de Temamatla**.

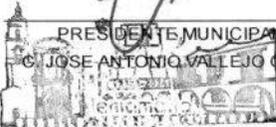
Nos comunicamos con los responsables de la administración del **Municipio de Temamatla** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la revisión y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

ATENTAMENTE

L.C. LUIS ARMANDO MOLINA AYALA
AUDITOR EXTERNO

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado de Situación Financiera Comparativo
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Nombre de la Cuenta	Año		Nombre de la Cuenta	Año	
	2022	2021		2022	2021
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,860,590.03	0.92	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,295,405.07	16,336,161.73
Bancos/Tesorería	4,920,996.31	0.92	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,048,161.18	1,002,236.97
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,939,593.72	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,846,300.11	5,981,300.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,765,878.68	2,336,336.73	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,655,317.71	6,189,712.10
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	2,765,878.68	2,336,336.73	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,745,626.07	3,161,902.55
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,000.00	25,000.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
ACTIVO CIRCULANTE	9,651,468.71	2,361,337.65	PASIVO CIRCULANTE	15,295,405.07	16,336,161.73
Activo no Circulante			Pasivo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,034,679.64	16,267,887.68	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Terrenos	4,913,306.00	4,913,306.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	3,921,910.91	3,921,910.91	Largo Plazo	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	11,199,462.73	7,432,670.77	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	15,810,968.40	12,296,711.05	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	2,016,770.54	1,752,778.60	PASIVO	15,295,405.07	16,336,161.73
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,241.48	35,241.48	Hacienda Pública/Patrimonio		
Vehículos y Equipo de Transporte	11,957,436.44	9,384,741.64	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	301,457.39	301,457.39	Aportaciones	0.00	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,460,318.55	802,747.94	Donaciones de Capital	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	39,744.00	39,744.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	23,218,604.48	9,093,363.91
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,602,084.20	-6,116,407.74	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	14,125,250.57	6,886,224.74
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-7,602,084.20	-6,116,407.74	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	14,125,250.57	6,886,224.74
Activos Diferidos	618,977.00	618,977.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	9,093,363.91	2,207,129.17
Otros Activos Diferidos	618,977.00	618,977.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	9,093,363.91	2,207,129.17
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Revalúos	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	28,862,640.84	23,067,167.99	Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
ACTIVO	38,514,009.55	25,428,505.64	Hacienda Pública/Patrimonio	23,218,604.48	9,093,363.91
			Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	38,514,009.55	25,428,505.64

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA

TEMAMATLA
Gobierno Municipal

TESORERA MUNICIPAL
C.P. ROCÍO SERRANO ALVAREZ

TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado de Actividades Comparativo
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
	Importe	Importe
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	7,375,876.68	9,122,692.13
Impuestos	5,144,249.33	6,141,531.33
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,276.00	17,043.02
Derechos	2,227,312.05	2,580,702.86
Productos	3,012.30	382,379.92
Aprovechamientos	27.00	935.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	81,216,591.76	62,015,700.42
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	81,216,591.76	62,015,700.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	167,061.00	663,917.12
Ingresos Financieros	0.00	450.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	167,061.00	563,467.12
Total de Ingresos y Otros Beneficios	88,759,519.44	71,702,209.67
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	60,862,647.73	41,316,062.37
SERVICIOS PERSONALES	33,840,269.69	29,741,251.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,776,475.70	2,823,385.32
SERVICIOS GENERALES	12,235,902.34	8,750,425.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	7,869,533.62	8,705,960.66
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	5,988,830.83	7,796,017.23
Ayudas Sociales	1,880,702.79	909,943.33
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,485,676.46	1,488,970.02
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,485,676.46	1,488,970.02
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	13,583,038.11	13,273,449.98
Inversión Pública no Capitalizable	13,583,038.11	13,273,449.98
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	843,372.95	32,542.00
Bienes Muebles e Intangibles	843,372.95	32,542.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	74,634,268.87	64,815,984.93
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,126,260.67	6,886,224.74

Nota 1 No se Incluyen: Utilidades de Intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO-SAMA
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024


TESORERA MUNICIPAL
C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		2,207,129.17	6,886,224.74		9,093,353.91
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,886,224.74		6,886,224.74
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,207,129.17			2,207,129.17
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	0.00	2,207,129.17	6,886,224.74	0.00	9,093,353.91
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		6,886,224.74	7,239,025.83		14,125,250.57
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			14,125,250.57		14,125,250.57
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,886,224.74	-6,886,224.74		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	0.00	9,093,353.91	14,125,250.57	0.00	23,218,604.48

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
 L.C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA

TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
PRESIDENCIA

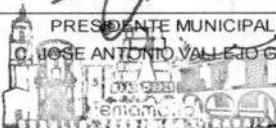
TESORERÍA MUNICIPAL
 C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ

TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado Analítico del Activo
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	2,361,337.65	150,726,227.68	143,436,096.62	9,651,468.71	7,290,131.06
Efectivo y Equivalentes	0.92	148,179,039.71	141,318,450.60	6,860,590.03	6,860,589.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,336,336.73	441,792.83	12,250.88	2,765,878.68	429,541.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,000.00	2,105,395.14	2,105,395.14	25,000.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	23,067,167.99	20,532,586.84	14,737,213.99	28,862,540.84	5,795,372.85
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,267,887.68	16,871,725.00	13,104,933.04	20,034,679.64	3,766,791.96
Bienes Muebles	12,296,711.05	3,535,137.35	20,880.00	15,810,968.40	3,514,257.35
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,116,407.74	125,724.49	1,611,400.95	-7,602,084.20	-1,485,676.46
Activos Diferidos	618,977.00	0.00	0.00	618,977.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Activo	25,428,505.64	171,258,814.52	158,173,310.61	38,514,009.55	13,085,503.91

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA

TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024


TESORERÍA MUNICIPAL
CE. RODOLFO GUERRERO ALVAREZ

TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA

PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SubDeuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subde Deuda Pública a Largo Plazo				
Otros Pasivos:				
Servicios personales por pagar a corto plazo			16,335,151.73	15,295,405.05
Proveedores por pagar a corto plazo			1,002,236.97	1,048,161.16
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo			5,981,300.11	5,846,300.11
Otras cuentas por pagar a corto plazo			6,189,712.10	5,655,317.71
			3,161,902.55	2,745,626.07
Deuda y Otros Pasivos			16,335,151.73	15,295,405.05

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
DR. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024

TESORERÍA MUNICIPAL
C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA
10

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Nombre de la Cuenta	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante	0.00	7,290,131.06
Efectivo y Equivalentes	0.00	6,860,589.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	429,541.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo no Circulante	1,485,676.46	7,281,049.31
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	3,766,791.96
Bienes Muebles	0.00	3,514,257.35
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,485,676.46	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo Circulante	0.00	1,039,746.66
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,039,746.66
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo no Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	14,125,250.57	0.00
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	7,239,025.83	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,886,224.74	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total	15,610,927.03	15,610,927.03

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024

TESORERA MUNICIPAL
C. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ
TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado de Flujos de Efectivo
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	17,067,309.77	-9,050,880.99
Impuestos	-997,282.00	38,771.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras	-15,767.02	6,891.02
Derechos	-353,390.81	106,276.75
Productos de Tipo Corriente	-379,387.62	317,958.23
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-908.00	-247,708.60
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en los Numerales Anteriores Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	19,200,891.34	-9,556,603.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	-396,866.12	283,533.59
Aplicación	9,818,283.94	-6,861,289.42
Servicios Personales	4,099,017.80	-6,866,191.07
Materiales y Suministros	1,953,090.38	-1,717,345.45
Servicios Generales	3,485,477.18	-5,742,499.12
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	-1,807,186.40	-963,597.75
Ayudas Sociales	970,759.46	-1,349,780.47
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,117,125.52	10,778,124.44
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,239,025.83	-3,189,691.57
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	1,485,676.46	16,566,103.47
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		15,891,041.22
Bienes Muebles		126,338.04
Otros Orígenes de Inversión	1,485,676.46	548,724.21
Aplicación	7,710,691.26	168,747.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,766,791.96	
Bienes Muebles	3,514,257.35	158,747.00
Otras Aplicaciones de Inversión	429,541.95	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-6,224,914.80	16,407,356.47
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	6,932,148.95	150,707.18
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	6,932,148.95	150,707.18
Aplicación	1,085,670.87	14,418,494.90
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,085,670.87	14,418,494.90
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,846,478.08	-14,267,787.72
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,860,589.11	-1,060,022.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0.92	1,060,023.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,860,590.03	0.92

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de mis/ras."


TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 C. JOSE ANTONIO VALLEJO
 2022-2024


TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 TESORERA MUNICIPAL
 C. ROCIO GUERRERO ALVAREZ
 2022-2024

PRESIDENCIA

TESORERÍA



**MUNICIPIO DE TEMAMATLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en Pesos)**

I. NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

Bancos

El saldo está integrado por el efectivo disponible depositado en Instituciones Bancarias a corto plazo registrados a su valor nominal. Al 31 de diciembre de 2022 el saldo es de 4,920,996.31 pesos.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
BANCOMER CTA 0112629275 CUENTA CORRIENTE 2019 - 2021	816.92
BBVA CTA 0118112134 INGRESOS PROPIOS	1,546,750.52
BBVA CTA 0118111995 CUENTA CORRIENTE	3,022,810.26
BBVA CTA 0118111871 FORTAMUN 2022	2,202.29
BBVA CTA 0118112053 FISM 2022	86,919.56
BBVA CTA 0118170606 FEFOM 2022	251,496.64
BBVA CTA 0118900698 PREDIAL	10,000.12
TOTAL DE BANCOS	4,920,996.31

Inversiones temporales

Al 31 de diciembre del 2022, este rubro se integra por un contrato de fondo de inversión con un saldo 1,939,593.72 pesos.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CONTRATO 2054210336 FONDO DE INVERSION BANCOMER	1,939,593.72
TOTAL DE INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)	1,939,593.72
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,860,590.03

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro corresponde al registro de deudores por 2,765,878.68 pesos.
Se integra como sigue:

Se observan saldos de ejercicios anteriores por un monto de 262,060.62 pesos, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en caso de que aplique, llevar a cabo su depuración o las acciones necesarias para su cancelación o reintegro de estos importes.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
SUBSIDIO AL EMPLEO	170,233.73
MULTAS SAT ADMINISTRACION 2013-2015	37,271.00
SUBSIDIO EMPLEO ADMON 2019 - 2021	3,625.74
SUBSIDIO AL EMPLEO ADMON 2022-2024	930.15
BLANCA ISELA FAJARDO PEREZ ADMON 2022-2024	50,000.00
TOTAL DE DEUDORES 2007	262,060.62

La subcuenta Deudores Diversos, presenta saldo de administraciones anteriores, por un monto de 2,503,818.06, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en caso de que aplique, llevar a cabo su depuración o las acciones necesarias para su cancelación o reintegro de estos importes.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
FERNANDO HERRERA MONTES	147,617.48
ANTONIO BELTRAN VAZQUEZ	9,584.00
JOSE ROSALIO MUÑOZ LOPEZ (ADMON 2013,2015)	9,765.00
TVEGA CONSTRUCCIONES SA DE CV	701,916.14
BENJAMIN GUILLERMO GAYTAN CONTRERAS	9,584.00
FRANCISCO JAVIER RUEDA GONZALEZ	378,611.80
LETICIA ROMERO CABALLERO	442,132.00
CFE DISTRIBUCION EMPRESA PRODUCTIVA SUBSIDIARIA	70,023.01
DIRECCION GENERAL DE LA INDUSTRIA MILITAR DE LA SEDENA	734,584.63
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	2,503,818.06
TOTAL DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,765,878.68

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Anticipo a proveedores

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro corresponde al registro del anticipo a proveedores por 25,000 pesos. Se integra como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
VICTOR HUGO PIZANO PALACIOS	25,000.00
TOTAL DE ANTICIPO A PROVEEDORES	<u>25,000.00</u>

En esta subcuenta se observa que presenta saldo al 31 de diciembre de 2022, se recomienda hacer la depuración correspondiente, o en su caso, realizar las acciones pertinentes con la finalidad de verificar la viabilidad de la recuperación de este importe, así como revisar al tipo de proveedor al que se le otorgó el anticipo y la razón por la cual no se entregaron los bienes o servicios adquiridos en su caso.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Bienes Muebles

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Activos Diferidos

Los inmuebles, equipo de transporte, maquinaria y equipo, mobiliario y equipo de oficina, equipo de cómputo y accesorios, se registran a su costo de adquisición o construcción, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado, debido a que el régimen fiscal del Municipio es de persona moral con fines no lucrativos, no contribuyentes.

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, deberán registrarse contablemente como un aumento en el activo no circulante y la unidad ejecutora del gasto que los adquiera deberá informar al área de control patrimonial para que los bienes sean incluidos en el sistema de control patrimonial a fin de que el saldo de la cuenta de bienes muebles corresponda al monto total del sistema de control patrimonial, incluyendo aquellos bienes adquiridos a través de fideicomisos. Dichos montos deberán ser conciliados semestralmente y aquellas adquisiciones con un importe menor se deberán registrar contablemente como un gasto. En ambos casos se afectará el presupuesto de egresos en la partida y programa correspondiente.

Para efectos del control administrativo, las adquisiciones de bienes muebles, con un costo igual o mayor a 35 veces el valor diario de la UMA, pero menor de 70 veces el valor diario de la UMA, también deberán incorporarse al sistema de control patrimonial, no así para la conciliación contable. Los bienes muebles adquiridos con un costo menor a 35 veces el valor diario de la UMA, se deberán considerar bienes no inventariables y no requerirán de control administrativo alguno.

Se actualizará el valor de los bienes muebles, su depreciación acumulada y del ejercicio, con base en lo estipulado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, que toma como base lo establecido en la NIF B-10, de las Normas de Información Financiera, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, a través del CINIF.

La obra pública se registra como construcciones en proceso con base en las autorizaciones de pago de las estimaciones físico-financieras, procediendo en su capitalización como activo no circulante e incorporándose al patrimonio cuando esta se concluye, de conformidad con el acta de entrega-recepción o con el acta administrativa de finiquito.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
PREDIOS NO EDIFICADOS	1,913,306.00
TERRENO DENOMINADO TLALCOMULCO FEBRERO 2016	3,000,000.00
TOTAL DE TERRENOS	4,913,306.00

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
BODEGAS Y DEPÓSITOS	157,770.29
EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	3,688,442.42
GIMNASIOS Y CENTROS DEPORTIVOS	75,698.20
TOTAL DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3,921,910.91

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
OBRAS FISM 2009 ADMON 2009-2012	357,710.87
OBRAS RECURSOS PROPIOS 2009-2012	10,143.04
OBRAS FISM 2010 (ADMON 2009-2012)	24,986.40
OBRAS PAGIM 2010 (ADMON 2009-2012)	1,455,168.79
OBRAS POR ADMINISTRACION 2011	28,088.32
OBRAS FOPAM ADMINISTRACION 2009-2012	59,536.54
OBRAS PAGIM 2011 (ADMON 2009-2012)	290,788.90
OBRAS GIS 2011 (ADMON 2009-2012)	736,788.94
OBRAS PRODER 2011 (ADMON 2009-2012)	161,181.00
OBRAS FISM 2012 (ADMON 2009-2012)	777,474.06
OBRAS FEFOM 2012 (ADMON 2009-2012)	3,530,803.91
OBRAS FISMDF 2022 POR CONTRATO	1,773,199.64
OBRAS FEFOM 2022 POR CONTRATO	1,993,592.32
TOTAL DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	11,199,462.73

TOTAL DE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	20,034,679.64
---	----------------------

La subcuenta Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público presenta saldos de administraciones anteriores, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en su caso aplicar la depuración de esta cuenta, verificando la integración completa de los expedientes y en su caso, la entrega recepción de las obras.



El saldo de la subcuenta de Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2022 es de 15,810,968.40 pesos, se integra como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	1,677,835.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	338,935.54
TOTAL DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,016,770.54
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
EQUIPO DE SONIDO	35,241.48
TOTAL DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	35,241.48
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
VEHICULOS	11,957,436.44
TOTAL DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	11,957,436.44
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA Y ARMAS	301,457.39
TOTAL DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	301,457.39
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
EQUIPO DE VIDEO-VIGILANCIA Y SEGURIDAD	702,625.89
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	31,300.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	110,440.69
EQUIPO HIDRAULICO	349,908.20
EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN	266,043.77
TOTAL DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,460,318.55
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
BIENES ARTISTICOS E HISTORICOS Y CULTURALES	39,744.00
TOTAL DE COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	39,744.00
TOTAL DE BIENES MUEBLES	15,810,968.40

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

La depreciación de los activos no circulantes se calcula sobre valores de inversión por el método de línea recta a partir del mes siguiente a que se adquieren o entran en operación los bienes respectivos; aplicando los porcentos establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del Gobierno y Municipios de Estado de México como sigue:

Bienes	% Anual
Vehículos	10 %
Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias	20%
Equipo de cómputo	20 %
Mobiliario y equipo de oficina	3 %
Edificios	2 %
Maquinaria	10 %
El resto	10 %

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 7,602,084.20
TOTAL DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	- 7,602,084.20

Activos Diferidos

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro corresponde al registro de pagos anticipados a Servicio de Administración Tributaria del Municipio por pesos. Se integra como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
ISR - ISPT SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (DEDUCCIONES)	618,977.00
TOTAL DE ACTIVOS DIFERIDOS	618,977.00

En la cuenta de Otros Activos Diferidos, se observa que la subcuenta IRS-ISPT Secretarías de Administración Tributaria (deducciones), presenta un saldo de 618,977.00 pesos por lo que se recomienda realizar el análisis de esta cuenta con la finalidad de verificar la viabilidad de estos pagos a favor del Municipio o en su caso realizar la depuración de la cuenta con la finalidad de presentar saldos reales en los estados financieros.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro se integra como sigue:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta está integrada por sueldos ordinarios, salarios y toda otra remuneración en efectivo sin deducciones, por un saldo de 1,048,161.18 pesos, conforme a lo siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
DAVID SALVADOR RINCON DAZA 1QNA ABRIL 2019	5,591.67
DAVID SALVADOR RINCON DAZA PRIMA VACACIONAL 1A PARTE	1,096.92
TOTAL DE NOMINA ADMINISTRACIÓN 2019 - 2021	6,688.59
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1RA QNA ADMINISTRACION 2019-2021	474,841.12
2DA QNA ADMINISTRACION 2019-2021	463,833.65
JOSE ANGEL MARIN PEREZ (AGUINALDO 2020 Y SUELDOS)	56,873.61
TOTAL DE 1RA QNA ADMINISTRACION 2019-2021	995,548.38
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
SUELDOS POR PAGAR ADMON 2022-2024	45,924.21
TOTAL DE SUELDOS POR PAGAR ADMON 2022-2024	45,924.21
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,048,161.18

La cuenta Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, subcuenta NOMINA ADMINISTRACIÓN 2019 - 2021 presenta saldos de ejercicios anteriores, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en su caso aplicar la depuración de esta cuenta, verificando la integración completa de los expedientes.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta está integrada por contratos derivados de las adquisiciones de bienes o por la prestación de servicios, por un saldo de 5,846,300.11 pesos, conforme a lo siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	4,630,320.68
PUENTE LOS ARROLLOS, S.A. DE C.V.	261,681.34
CARLOS ALBERTO NAVARRO SERAFIN	413.60
FERNANDO VALENTIN JOSE REYES RAYON	20.00
ALINE LIZETH GARCIA MARTINEZ	138,549.24
DOLORES VIOLETA MARTINEZ FERREL	70,992.00
JOSE ISABEL SECUNDINO TLAPALA	2,320.00
SHOT INTEGRAL MM, S.A DE C.V	47,868.56
GOSBA PROYECTOS,S.A DE C.V.	349,352.00
J. GUADALUPE LUCIO CHAVEZ VALDOS	62,900.01
GUILLERMO BLANCAS LOZANO	109,891.44
NORBERTA ROJAS SOLIS	20,615.52
ALDETA BALD SERVICIOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	123,500.10
JOSE CARLOS AVILA SOSA	22,771.62
BASF INGENIERIA ESPECIALIZADA, .S.A. DE C.V.	5,104.00
TOTAL DE PROVEEDORES ADMON 2019 - 2021	<u>5,846,300.11</u>

La cuenta Proveedores por Pagar a Corto Plazo presenta saldos de ejercicios y administraciones anteriores, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en su caso aplicar la depuración de esta cuenta, verificando la integración completa de los expedientes.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro refleja el total de las obligaciones que tiene el Municipio, por concepto de Retenciones de ISSEMYM, Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR), Cuotas Sindicales y otros conforme a lo siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
PRESTAMOS A MEDIANO PLAZO	- 2,395.16
ISSEMYM SERVICIOS DE SALUD 2019 - 2021	- 36,517.07
ISSEMYM FONDO SOLIDARIO DE REPARTO 2019 - 2021	- 48,163.75
ISSEMYM CUTOAS PARA EL S.C.I. 2019 - 2021	- 11,076.68
PRESTAMOS DE ISSEMYM A CORTO PLAZO ADMON 2019 - 2021	2,970.39
TOTAL DE RETENCIONES DE ISSEMYM	- 95,182.27

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
RETENCIONES DE I.S.P.T.	4,825,305.13
10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	24,686.67
RETENCIONES I.S.R. 2019 - 2021	- 27,350.23
RETENCIONES I.S.R. ASIMILADOS 2019 - 2021	- 68,068.96
RETENCIONES I.S.R. 10% HONORARIOS 2019 - 2021	256.21
RETENCIONES I.S.R. OTROS 2019 - 2021	- 351.17
RETENCIONES I.S.P.T. ADMON 2022-2024	385,617.95
RETENCIONES ISR POR HONORARIOS ADMN 2022-2024	7,732.79
RETENCIONES ASMIMILADOS A SALARIOS 2022 2024	203,508.96
TOTAL DE RETENCIONES DE I.S.R.	5,351,337.35

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CUOTAS SINDICALES 2019 - 2021	36,330.45
FONDO DE RESISTENCIA 2019 - 2021	496.00
CUOTAS SINDICALES ADMON 2022-2024	17,498.58
FONDO DE RESISTENCIA ADMON 2022-2024	254.00
RETENCIONES I.S.R. 10% HONORARIOS 2022 2024	0.80
TOTAL DE CUOTAS SINDICALES	54,579.83

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
JOSE LUIS MIRANDA VANEGAS	2,765.63
TOTAL DE PENSION ALIMENTICIA	2,765.63

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	2688.07
2% SUPERVISION DE OBRA FIS MDF 2022	82,420.49
2% SUPERVISION DE OBRA FEFOM 2022	183,878.43
0.2% CMIC FEFOM 2022	18,387.84
0.5 ICIC FEFOM 2022	45,969.60
TOTAL DE RETENCIONES POR CONTRATO DE OBRA	333,344.43

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
RETENCIONES IVA ADMON 2022 2024	0.58
TOTAL DE RETENCIONES IVA ADMON 2022 2024	0.58

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
RETENCIONES RESICO 2022 2024	8,472.16
TOTAL DE RETENCIONES RESICO 2022 2024	8,472.16
TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,655,317.71

En la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo se observan saldos negativos lo cual es contrario a su naturaleza contable y saldos de ejercicios anteriores, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en su caso aplicar la depuración de esta cuenta, verificando la integración completa de los expedientes.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro refleja el total de las obligaciones que tiene el Municipio por conceptos distintos a los anteriores y conforme a lo siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CFE	721,122.80
TOTAL DE ACREEDORES 2016	721,122.80



	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CFE		1,077,013.45
TOTAL DE ACREEDORES 2017		1,077,013.45

	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CFE		628,136.06
GUSTAVO DIAZ VALDOS		0.13
PAULA MOEDANO		0.93
ISAAC FLORES SANTANA		56,565.18
TOTAL DE ACREEDORES 2018		684,702.30

	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
ESCUELA ALFREDO DEL MAZO GONZALEZ T.M.		24,850.00
ESCUELA ALFREDO DEL MAZO GONZALEZ T.V.		15,400.00
PRIMARIA CONFEDERACION NACIONAL CAMPESINA T.M.		16,520.00
PRIMARIA CONFEDERACION NACIONAL CAMPESINA T.V.		19,750.00
PRIMARIA BICENTENARIO DE LA INDEPENDENCIA DE MEXICO T.M.		14,250.00
PRIMARIA TENOCHTITLAN		23,200.00
PRIMARIA MIGUEL HIDALGO DELEGACION REYES ACATLIXHUAYAN		13,500.00
PRIMARIA MIGUEL HIDALGO DELEGACION SANTIAGO ZULA		28,350.00
SECUNDARIA TECNICA NO. 70 JOSE MARIA PINO SUAREZ		71,400.00
SECUNDARIA OFICIAL 457 DR, GUSTAVO BAZ PRADA		33,750.00
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS ADMINISTRACIÓN 2019 - 2021		260,970.00

	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
ROCIO GUERRERO ALVAREZ (TESORERA)		1,465.27
ALEJANDRO CESAR VAZQUEZ RUBIO		352.25
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS ADMON 2022 2024		1,817.52

TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,745,626.07
---	--	---------------------

La cuenta Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo presenta saldos de ejercicios y administraciones anteriores, se recomienda realizar el análisis de estos saldos y en su caso aplicar la depuración de esta cuenta, verificando la integración completa de los expedientes.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos se reconocen cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, por los siguientes conceptos: impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos y otros ingresos y beneficios varios, integrándose de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
IMPUESTOS	5,144,249.33
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1,276.00
DERECHOS	2,227,312.05
PRODUCTOS	3,012.30
APROVECHAMIENTOS	27.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	81,216,591.76
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	167,051.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>88,759,519.44</u>

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos reflejan el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Los conceptos que integran este rubro son los siguientes:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
SERVICIOS PERSONALES	33,840,269.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,776,475.70
SERVICIOS GENERALES	12,235,902.34
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	5,988,830.83
AYUDAS SOCIALES	1,880,702.79
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,485,676.46
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	13,583,038.11
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	843,372.95
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>74,634,268.87</u>

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado de Ejercicios Anteriores

Representa el importe del Ahorro/Desahorro de los ejercicios desde el inicio de operaciones del Municipio hasta el ejercicio inmediato pasado por un importe 9,093,353.91 pesos.

Resultado del Ejercicio

Representa el importe del Ahorro/Desahorro del ejercicio al 31 de diciembre de 2022 que refleja un ahorro de 14,125,250.57 pesos.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El importe del efectivo al 31 de diciembre de 2022 es de 6,860,590.03 pesos.

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
BANCOS / TESORERIA	4,920,996.31
INVERSIONES TEMPORALES	1,939,593.72
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,860,590.03

Altas y bajas de Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2022, se realizaron las siguientes altas al activo fijo del Municipio.

NOMBRE DE LA CUENTA	Altas 2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	263,991.94
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	657,825.28
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,592,694.80
TOTAL DE MOVIMIENTOS DE BIENES MUEBLES	3,514,512.02

Los saldos que presenta el reporte de altas y bajas de bienes muebles enviado en la cuenta pública 2022, no son coincidentes con el saldo de la variación que presenta el estado de situación financiera en la cuenta de bienes muebles al 31 de diciembre de 2022, reflejando una diferencia de 254.67 pesos.

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

CONCEPTO	SALDO
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,239,025.83
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 6,224,914.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	5,846,478.08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	0.92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	6,860,590.03

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

MUNICIPIO DE TEMAMATLA CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Cifras en Pesos)	
	<u>2022</u>
CUENTAS DEUDORAS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	89,085,291.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	51,269,117.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,869,533.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,317,975.17
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INVERSIÓN PÚBLICA	17,389,485.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	135,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7,918,272.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INVERSIÓN PÚBLICA	3,944.21
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	181,962.51
	<u>178,170,582.16</u>
CUENTAS ACREEDORAS	
LEY DE INGRESOS RECAUDADO	88,759,519.44
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	325,771.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	59,187,390.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,869,533.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	135,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INVERSIÓN PÚBLICA	17,393,429.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,499,937.68
	<u>178,170,582.16</u>

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos
Presupuestarios y los Gastos Contables.**

Municipio de Temamatla Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Cifras en Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	88,759,519.44
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	-
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	-
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	88,759,519.44

Municipio de Temamatla	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en Pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	80,981,111.72
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	7,834,143.31
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	147,459.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	76,877.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	2,592,694.80
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	657,570.61
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	3,766,791.96
Obra Pública en Bienes Propios	39,655.13
Acciones y Participaciones de Capital	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	135,000.00
Otros Egresos Presupuestales no Contables	418,094.00
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	1,487,300.46
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,485,676.46
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	1,624.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	74,634,268.87

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

La presente administración 2022-2024 ha tenido especial interés en realizar una gestión transparente con fuertes principios de austeridad y racionalidad situación que se ve plasmada principalmente en los ahorros presupuestales reflejados en distintas partidas del gasto no obstante se han considerado para este punto la seguridad del municipio, el desarrollo y principalmente la gestión para conseguir más programas en beneficio del municipio de Temamatla.

2. 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.

3. 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.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION DE RIESGO CAMBIARIO

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

CONCEPTO	Saldo Final
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
	9,651,468.71
Efectivo y Equivalentes	6,860,590.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,765,878.68
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,000.00
Inventarios	0.00
Almacenes	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	
	28,862,540.84
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,034,679.64
Bienes Muebles	15,810,968.40
Activos Intangibles	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,602,084.20
Activos Diferidos	618,977.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00
Total del Activo	38,514,009.55

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

La administración no cuenta con Fideicomisos, mandatos y contratos análogos.

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	7,375,876.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	81,216,591.76
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	167,051.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	88,759,519.44

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No se cuenta con créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto plazo de impuestos de ISR y 3% sobre nómina

12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

No aplica.

13. 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, así como 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.

14. 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.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Se envía cada mes al OSFEM el Estado Financiero para ser fiscalizado.

16. PARTES RELACIONADAS

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

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA

TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
PRESIDENCIA


TESORERA MUNICIPAL
C.P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ

TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Cifras en Pesos)							
Rubro de los Ingresos	Ingresos					% de Avance de la Recaudación	Ingresos Excedentes
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
Ingresos y Otros Beneficios							
Ingresos de Gestión	4,833,949.55	2,541,397.90	7,375,347.45	0.00	7,375,876.68	100.01	529.23
Participaciones, Aportac, Convenios, Incentiv Deriv de la Colaborac Fiscal, Fond Distint de Aport, Transfer, A	75,351,712.60	6,191,180.03	81,542,892.63	0.00	81,216,591.76	99.60	-326,300.87
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	167,051.00	167,051.00	0.00	167,051.00	100.00	0.00
TOTAL INGRESOS:	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	88,759,519.44	99.63	-325,771.64

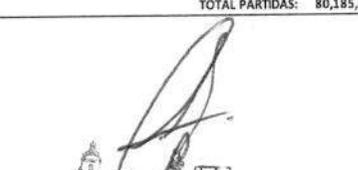
MUNICIPIO DE TEMAMATLA ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Cifras en Pesos)							
Rubro de los Ingresos	Ingresos					% de Avance de la Recaudación	Ingresos Excedentes
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
Ingresos y Otros Beneficios							
Ingresos de Gestión	4,833,949.55	2,541,397.90	7,375,347.45	0.00	7,375,876.68	100.01	529.23
Impuestos	2,894,880.07	2,249,369.26	5,144,249.33	0.00	5,144,249.33	100.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	8,000.00	-6,724.00	1,276.00	0.00	1,276.00	100.00	0.00
Derechos	1,593,769.48	633,542.57	2,227,312.05	0.00	2,227,312.05	100.00	0.00
Productos	330,300.00	-327,816.93	2,483.07	0.00	3,012.30	121.31	529.23
Aprovechamientos	7,000.00	-6,973.00	27.00	0.00	27.00	100.00	0.00
Participaciones, Aportac, Convenios, Incentiv Deriv de la Colaborac Fiscal, Fond Distint de Aport, Transfer, A	75,351,712.60	6,191,180.03	81,542,892.63	0.00	81,216,591.76	99.60	-326,300.87
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	75,351,712.60	6,191,180.03	81,542,892.63	0.00	81,216,591.76	99.60	-326,300.87
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	167,051.00	167,051.00	0.00	167,051.00	100.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	167,051.00	167,051.00	0.00	167,051.00	100.00	0.00
TOTAL INGRESOS:	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	88,759,519.44	99.63	-325,771.64

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024

TESORERA MUNICIPAL
C. P. ROGIO GUERRERO ALVAREZ
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA								
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)								
(Cifras en Pesos)								
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022								
Concepto	Egresos							Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	35,266,643.94	-1,008,280.25	34,258,363.69	0.00	0.00	34,258,363.69	34,258,363.69	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	23,297,129.85	-9,757,050.09	13,540,079.76	0.00	0.00	13,540,079.76	13,540,079.76	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	11,192,257.13	11,192,257.13	0.00	0.00	11,192,257.13	11,192,257.13	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,076,569.74	-1,167,516.29	4,909,053.45	0.00	0.00	4,909,053.45	4,909,053.45	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	3,771,044.35	-320,701.77	3,450,342.58	0.00	0.00	3,450,342.58	3,450,342.58	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,121,900.00	-955,269.23	1,166,630.77	0.00	0.00	1,166,630.77	1,166,630.77	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,915,561.58	1,154,743.04	5,070,304.62	0.00	0.00	4,776,475.70	4,776,475.70	293,828.92
OFICIALES	916,837.00	50,024.27	966,861.27	0.00	0.00	850,661.64	850,661.64	116,199.63
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	45,600.00	240,421.10	286,021.10	0.00	0.00	267,558.16	267,558.16	18,462.94
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	110,900.00	209,516.30	320,416.30	0.00	0.00	319,111.36	319,111.36	1,304.94
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	249,000.00	-172,931.42	76,068.58	0.00	0.00	31,068.58	31,068.58	45,000.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,523,832.89	855,501.39	2,379,334.28	0.00	0.00	2,379,334.28	2,379,334.28	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	684,497.00	-50,196.22	634,300.78	0.00	0.00	611,184.00	611,184.00	23,116.78
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	136,594.69	-81,594.69	55,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	248,300.00	104,002.31	352,302.31	0.00	0.00	317,557.68	317,557.68	34,744.63
SERVICIOS GENERALES	16,376,222.93	3,482,499.13	19,858,722.06	0.00	0.00	12,234,278.34	12,234,278.34	7,624,443.72
SERVICIOS BÁSICOS	6,054,000.18	-213,760.08	5,840,240.10	0.00	0.00	5,741,282.09	5,741,282.09	98,958.01
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	72,331.80	72,331.80	0.00	0.00	72,331.80	72,331.80	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,620,360.00	-502,441.13	1,117,918.87	0.00	0.00	1,009,853.30	1,009,853.30	108,065.57
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	220,255.87	-179,962.76	40,293.11	0.00	0.00	40,293.11	40,293.11	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	521,414.05	358,045.67	879,459.72	0.00	0.00	612,777.04	612,777.04	266,682.68
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	177,000.00	-154,515.51	22,484.49	0.00	0.00	22,483.58	22,483.58	0.91
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	37,580.00	37,580.00	0.00	0.00	37,580.00	37,580.00	0.00
SERVICIOS OFICIALES	1,695,800.00	5,901,386.64	7,597,186.64	0.00	0.00	3,504,114.54	3,504,114.54	4,093,072.10
OTROS SERVICIOS GENERALES	6,087,392.83	-1,836,165.50	4,251,227.33	0.00	0.00	1,193,562.88	1,193,562.88	3,057,664.45
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,770,000.00	-900,466.38	7,869,533.62	0.00	0.00	7,869,533.62	7,869,533.62	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	7,420,000.00	-1,431,169.17	5,988,830.83	0.00	0.00	5,988,830.83	5,988,830.83	0.00
AYUDAS SOCIALES	1,350,000.00	530,702.79	1,880,702.79	0.00	0.00	1,880,702.79	1,880,702.79	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	629,967.12	3,869,970.56	4,499,937.68	0.00	0.00	4,317,975.17	4,317,975.17	181,962.51
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	291,400.00	68,371.50	359,771.50	0.00	0.00	177,809.00	177,809.00	181,962.50
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	76,877.82	76,877.82	0.00	0.00	76,877.81	76,877.81	0.01
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	338,567.12	2,254,127.68	2,592,694.80	0.00	0.00	2,592,694.80	2,592,694.80	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	1,470,593.56	1,470,593.56	0.00	0.00	1,470,593.56	1,470,593.56	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	14,227,267.00	3,166,162.41	17,393,429.41	0.00	0.00	17,389,485.20	17,389,485.20	3,944.21
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	14,227,267.00	-15,916.51	14,211,350.49	0.00	0.00	14,207,799.39	14,207,799.39	3,551.10
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	3,182,078.92	3,182,078.92	0.00	0.00	3,181,685.81	3,181,685.81	393.11
DEUDA PÚBLICA	999,999.58	-864,999.58	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	999,999.58	-864,999.58	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00
TOTAL PARTIDAS:	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	0.00	80,981,111.72	80,981,111.72	8,104,179.36


PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024


TESORERA MUNICIPAL
C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ
TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
(Cifras en Pesos)
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Concepto	Egresos							Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
Gasto Corriente	64,328,428.45	2,728,495.54	67,056,923.99	0.00	0.00	59,138,651.35	59,138,651.35	7,918,272.64
Gasto de Capital	14,857,234.12	7,036,132.97	21,893,367.09	0.00	0.00	21,707,460.37	21,707,460.37	185,906.72
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos	999,999.58	-864,999.58	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	0.00	80,981,111.72	80,981,111.72	8,104,179.36

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


 PRESIDENTE MUNICIPAL
 C. JOSE ANTONIO VALLEJO GAMA

 TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
PRESIDENCIA


 TESORERA MUNICIPAL
 C.P. ROCÍO GUERRERO ALVAREZ

 TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa
(Cifras en Pesos)
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

DEPENDENCIA	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
A00 PRESIDENCIA	9,147,030.21	6,333,719.95	15,480,750.16	0.00	0.00	11,605,691.77	11,605,691.77	3,875,058.39
A02 DERECHOS HUMANOS	201,790.00	-39,356.33	162,433.67	0.00	0.00	162,433.67	162,433.67	0.00
B00 SINDICATURAS	585,816.84	-49,449.98	536,366.86	0.00	0.00	497,802.86	497,802.86	38,564.00
C01 REGIDURÍA I	551,723.71	-67,076.97	484,646.74	0.00	0.00	453,050.34	453,050.34	31,596.40
C02 REGIDURÍA II	611,723.71	-207,451.80	404,271.91	0.00	0.00	371,371.91	371,371.91	32,900.00
C03 REGIDURÍA III	551,723.71	-149,402.08	402,321.63	0.00	0.00	369,421.63	369,421.63	32,900.00
C04 REGIDURÍA IV	611,723.71	-170,103.07	441,620.64	0.00	0.00	408,720.64	408,720.64	32,900.00
C05 REGIDURÍA V	581,723.71	-70,475.80	511,247.91	0.00	0.00	450,825.91	450,825.91	60,422.00
C06 REGIDURÍA VI	572,723.71	-149,654.18	423,069.53	0.00	0.00	369,169.53	369,169.53	53,900.00
C07 REGIDURÍA VII	551,723.71	-149,872.01	401,851.70	0.00	0.00	370,461.20	370,461.20	31,390.50
D00 SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO	1,628,138.55	-409,553.50	1,218,585.05	0.00	0.00	1,198,407.99	1,198,407.99	20,177.06
E00 ADMINISTRACIÓN	2,346,091.00	2,364,551.05	4,710,642.05	0.00	0.00	4,590,612.45	4,590,612.45	120,029.60
E02 INFORMÁTICA	251,565.24	-39,599.67	211,965.57	0.00	0.00	210,064.94	210,064.94	1,900.63
F00 DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS	16,006,019.00	2,806,061.45	18,812,080.45	0.00	0.00	18,772,475.84	18,772,475.84	39,604.61
F01 DESARROLLO URBANO Y SERVICIOS PÚBLICOS	361,080.00	-2,202.14	358,877.86	0.00	0.00	341,423.73	341,423.73	17,454.13
G00 ECOLOGÍA	206,472.03	-107,028.90	99,443.13	0.00	0.00	69,963.62	69,963.62	29,479.51
H00 SERVICIOS PUBLICOS	10,540,031.24	2,448,194.68	12,988,225.92	0.00	0.00	12,971,573.93	12,971,573.93	16,651.99
I01 DESARROLLO SOCIAL	685,830.86	-87,555.22	598,275.64	0.00	0.00	573,948.44	573,948.44	24,327.20
I02 SALUD	296,969.00	-12,808.05	284,160.95	0.00	0.00	277,960.95	277,960.95	6,200.00
K00 CONTRALORIA	910,021.00	-418,432.40	491,588.60	0.00	0.00	465,618.59	465,618.59	25,970.01
L00 TESORERIA	19,201,198.05	-6,090,451.59	13,110,746.46	0.00	0.00	10,220,730.13	10,220,730.13	2,890,016.33
M00 CONSEJERIA JURIDICA	1,014,379.96	-260,070.32	754,309.64	0.00	0.00	713,684.64	713,684.64	40,625.00
N00 DIRECCIÓN DE DESARROLLO ECONOMICO	577,660.27	-125,846.16	451,814.11	0.00	0.00	406,305.11	406,305.11	45,509.00
O00 EDUCACIÓN CULTURAL Y BIENESTAR SOCIAL	173,172.00	-21,053.98	152,118.02	0.00	0.00	151,718.02	151,718.02	400.00
P00 ATENCIÓN CIUDADANA	196,972.00	161,449.74	358,421.74	0.00	0.00	347,476.85	347,476.85	10,944.89
Q00 SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO	9,153,653.69	2,945,349.07	12,099,002.76	0.00	0.00	11,736,237.75	11,736,237.75	362,765.01
R00 CASA DE LA CULTURA	842,512.00	296,367.08	1,138,879.08	0.00	0.00	1,078,535.56	1,078,535.56	60,343.52
S00 PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN	209,469.00	174,935.52	384,404.52	0.00	0.00	371,960.14	371,960.14	12,444.38
T00 PROTECCIÓN CIVIL	1,616,724.24	-3,555.46	1,613,168.78	0.00	0.00	1,423,463.58	1,423,463.58	189,705.20
TOTAL:	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	0.00	80,981,111.72	80,981,111.72	8,104,179.36

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


 PRESIDENTE MUNICIPAL
C. JOSE ANTONIO VALLEJO GAMA

TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
PRESIDENCIA


 TESORERA MUNICIPAL
C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ

TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
TESORERÍA

MUNICIPIO DE TEMAMATLA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
(Cifras en Pesos)
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Finalidad y Función	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercido
01 Gobierno	48,858,575.78	2,144,307.71	51,002,883.49	0.00	0.00	43,408,158.20	43,408,158.20	7,594,725.29
01 Legislación								
02 Justicia	201,790.00	-39,356.33	162,433.67	0.00	0.00	162,433.67	162,433.67	0.00
03 Coordinación de la política de gobierno	15,406,870.60	2,848,636.23	18,255,506.83	0.00	0.00	14,247,913.13	14,247,913.13	4,007,593.70
04 Relaciones exteriores								
05 Asuntos financieros y hacendarios	21,433,066.01	-3,597,483.49	17,835,582.52	0.00	0.00	14,816,586.94	14,816,586.94	3,018,995.58
06 Seguridad nacional								
07 Asuntos de orden público y seguridad interior	10,770,377.93	2,941,793.61	13,712,171.54	0.00	0.00	13,159,701.33	13,159,701.33	552,470.21
08 Otros servicios generales	1,046,471.24	-9,282.31	1,037,188.93	0.00	0.00	1,021,523.13	1,021,523.13	15,665.80
02 Desarrollo social	25,460,938.24	6,494,833.59	31,955,771.83	0.00	0.00	31,593,204.01	31,593,204.01	362,567.82
01 Protección ambiental	11,778,226.98	1,713,713.98	13,491,940.96	0.00	0.00	13,412,909.46	13,412,909.46	79,031.50
02 Vivienda y servicios a la comunidad	8,609,739.98	4,848,499.12	13,458,239.10	0.00	0.00	13,341,426.54	13,341,426.54	116,812.56
03 Salud	296,969.00	-12,808.05	284,160.95	0.00	0.00	277,960.95	277,960.95	6,200.00
04 Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	2,179,131.42	38,133.06	2,217,264.48	0.00	0.00	2,092,024.56	2,092,024.56	125,239.92
05 Educación	1,500,000.00	-210,488.53	1,289,511.47	0.00	0.00	1,289,499.72	1,289,499.72	11.75
06 Protección social	1,096,870.86	117,784.01	1,214,654.87	0.00	0.00	1,179,382.78	1,179,382.78	35,272.09
07 Otros asuntos sociales								
03 Desarrollo económico	5,866,148.13	260,487.63	6,126,635.76	0.00	0.00	5,979,749.51	5,979,749.51	146,886.25
01 Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	581,723.71	-70,475.80	511,247.91	0.00	0.00	450,825.91	450,825.91	60,422.00
02 Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza								
03 Combustibles y energía	572,723.71	1,120,826.19	1,693,549.90	0.00	0.00	1,639,649.90	1,639,649.90	53,900.00
04 Minería, manufacturas y construcción								
05 Transporte	4,159,977.00	-639,990.75	3,519,986.25	0.00	0.00	3,518,812.50	3,518,812.50	1,173.75
06 Comunicaciones								
07 Turismo	551,723.71	-149,872.01	401,851.70	0.00	0.00	370,461.20	370,461.20	31,390.50
08 Ciencia, tecnología e innovación								
09 Otrs industrias y otros asuntos económicos								
04 Otras no clasificadas en funciones anteriores								
01 Transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda								
02 Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno								
03 Saneamiento del sistema financiero								
04 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores								
Total:	80,185,662.15	8,899,628.93	89,085,291.08	0.00	0.00	80,981,111.72	80,981,111.72	8,104,179.36

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

PRESIDENTE MUNICIPAL
 DR. JOSÉ ANTONIO VALLEJO GAMA
 TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
PRESIDENCIA

TESCNERA MUNICIPAL
 C.R. ROCIO GUERRERO ALVAREZ
 TEMAMATLA
 Gobierno Municipal
 2022-2024
TESORERÍA