

MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2024

NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: El rubro de "Efectivo" refleja una disminución por ingresos del último día del mes de marzo depositado en el mes de abril; "Bancos" presenta una disminución por el inicio de obras recursos de Ramo 33 programa FAISMUN 2024 y varios pagos del programa FORTAMUN 2024.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR; "Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo" Sin movimiento

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO: Sin movimiento

INVERSIONES FINANCIERAS: Presenta un incremento por inversión del Fondo Financiero de Apoyo Municipal.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES: en el rubro de "Mobiliario y Equipo de Administración" Presenta un incremento por compra de proyector para el área de administración; "Equipo de Transporte" Sin movimientos; "Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico" Presenta un incremento por el inicio de obras del programa faismun 2024; "Maquinaria, otros equipos y Herramientos" sin movimiento.

OTROS ACTIVOS: "Depreciaciones" Presenta un incremento por el registro la depreciación del mes de marzo 2024.

PASIVO

En Pasivo Circulante el rubro de "Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo" presenta una variación por provisión de liquidaciones por convenios ante el tribunal; "Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo" presenta una variación derivada de Retenciones de I.S.R. en nómina; "Proveedores por pagar a corto plazo" Sin movimiento; "Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo" Sin movimiento.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION: los ingresos de gestión del mes es por un importe de \$ 893,105.13 (Ochocientos noventa y tres mil ciento cinco pesos 13/100 M.N.) y representa el 4.33% sobre los ingresos totales.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS: El gasto total del mes fue de \$ 13,958,131.55 (Trece millones novecientos cincuenta y ocho mil ciento treinta y un pesos 55/100 M.N.) por el pago de nómina, subsidio al DIF Municipal.



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2024

NOTAS DE DESGLOCE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El saldo neto en la hacienda pública patrimonio es de \$243,470,089.40 (Doscientos cuarenta y tres millones cuatrocientos setenta mil ochenta y nueve pesos 40/100 M.N.) de los cuales las aportaciones del mes son por \$5,245,440.67 (Cinco millones doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta pesos 67/100 m.n.) el resultado del ejercicio es de \$206,166,975.05 (Doscientos seis millones ciento sesenta y seis mil novecientos setenta y cinco pesos 05/100 M.N.)

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Mes Anterior	Mes actual	
174,751.16	155,660.16	Efectivo –Tesorería
15,484,175.38	9,663,444.30	Bancos –Tesorería
15,658,926.54	9,819,104.46	Tótal de Efectivo y Equivalentes

El origen de los recursos es por un importe de \$28,436,220.59 (Veintiocho millones cuatrocientos treinta y seis mil doscientos veinte pesos 59/100 M.N.) la aplicación de dichos recursos es por un total de \$21,761,661.45 (Veintiun millones setecientos sesenta y un mil seiscientos sesenta y un pesos 45/100 M.N.) el saldo de efectivo y equivalentes al final del mes es de \$9,819,104.46 (Nueve millones ochocientos diecinueve mil ciento cuatro pesos 46/100 M.N.)

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

Ingresos Presupuestales y Contables: Sin variación en el mes.

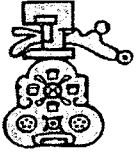
Egresos Presupuestales y Contables: Sin variación en el mes.


M.A.N. VÍCTOR MANUEL GARCÍA MORENO
TESORERO MUNICIPAL



Gobierno Municipal de
Temascaltepec
Administración 2022-2024

Tesorería



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2024

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

VALORES: Sin movimiento

EMISION DE OBLIGACIONES: Sin movimiento

AVALES Y GARANTIAS: Sin movimiento

JUICIOS: Sin movimiento

CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES: Sin movimiento

BIENES EN CONCESION Y EN COMODATO: Sin movimiento

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE INGRESOS: El diario de ingresos refleja diferencias por intereses y participaciones y aportaciones ya que los importes se conocen con posterioridad al cierre de mes.

CUENTAS DE EGRESOS: la diferencia que presenta entre la cuenta de egresos y las presupuestales es por el registro de activo fijo.


M.A.N. VÍCTOR MANUEL GARCÍA MORENO
TESORERO MUNICIPAL

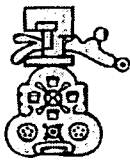


Gobierno Municipal de

Temascaltepec

Administración 2022-2024

Tesorería



MUNICIPIO DE TEMASCALTEPEC

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Por lo que corresponde a la información financiera emitida por el Municipio de Temascaltepec es veraz y oportuna, ya que se cuenta con un sistema de contabilidad actualizado y autorizado (GMT-SyConGob); la disminución de los recursos o recorte presupuestal afectan los niveles de crecimiento financiero en los periodos posteriores.

Panorama Económico y Financiero: Se trabaja con recursos tanto Federales, Estatales y Municipales para realizar obras con dichos programas y con los recursos propios se realizan gastos del H. Ayuntamiento; se realizan campañas para el pago de impuestos y derechos, así como diferentes gestiones financieras entre los diferentes ordenes de gobierno.

Autorización e Historia: El Municipio fue creado en el año de 1861 y hasta el momento ha sufrido diferentes modificaciones en cuanto su estructura y prestación de los servicios públicos.

Organización y Objeto Social: El objeto social del Municipio es gobernar y mantener la paz social entre sus habitantes, la principal actividad es la prestación de servicios públicos, que se rige por un periodo constitucional de 3 años, manteniendo un régimen jurídico de persona moral con actividades no lucrativas; lo cual está obligada a retener el ISR, de honorarios, de sueldos y salarios, y demás deducciones de ISSEMYM y SUTEYM; así como las retenciones por concepto de obra por concepto de supervisión y control de obra pública, su estructura organizacional esta plasmada en un organigrama.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Para la preparación de los Estados Financieros estamos alineados a la normatividad vigente emitida por la CONAC y demás disposiciones legales aplicables, tomando en consideración los postulados básicos.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se actualizan de forma regular los pasivos y la hacienda pública municipal/patrimonio en cada informe mensual emitido al OSFEM, las provisiones de realizan para el pago de servicios prestados al Municipio de prestadores de servicios o contratistas, la reclasificación de algunas pólizas es ocupada de manera sustancial, la cancelación de saldos regularmente los hacemos en la cuenta de anticipos, impuestos u otros deudores diversos en el ejercicio correspondiente.

Reporte Analítico del Activo: en este rubro no hay aplicación alguna de la tasa de depreciación, deterioro o amortización del activo utilizado, la falta de capital financiero nos impide la capacidad de invertir en investigación y desarrollo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Hasta el momento no tenemos fideicomiso alguno que beneficie a el Municipio.

Reporte de la Recaudación: La recaudación no se llevo al 100 % ya que la gente del municipio no tiene la cultura del pago de sus impuestos y derechos establecidos en el código financiero del Estado de México, por lo que se realizan campañas oportunas para la recaudación de ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Con respecto a la deuda con instituciones financieras se programo una a mediano plazo, de la cual fue cubierto de manera oportuna en tiempo y forma y por lo que respecta a la deuda de obra y proveedores se provisionaron las facturas para su pago.

Calificaciones Otorgadas: No tenemos registro alguno de créditos otorgados por instituciones financieras.

Proceso de Mejora: Dentro de las políticas de control interno ; se tomaron decisiones positivas para reducir el gasto publico beneficiando así las finanzas publicas.

Información por Segmentos: Dentro de la información financiera tenemos plenamente identificados cada una de las operaciones económicas del municipio debido a la organización que se tiene.

Eventos Posteriores al Cierre: No hemos aplicado estos hechos debido a que la información corresponde al periodo correspondiente informado al OSFEM.

Partes Relacionadas: No existe parte relacionada alguna que infiera en la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La información contable y financiera está firmada en cada página requerida con la protesta de decir verdad , que los estados financieros , sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


M.A.N. VÍCTOR MANUEL GARCÍA MORENO
TESORERO MUNICIPAL



Gobierno Municipal de
Temascaltepec
Administración 2022-2024

Tesorería