



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024



Notas de Desglose.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo. Las cuentas de activo se clasifican en circulante y no circulante:

Activo circulante

**Efectivo y Equivalentes:** Este rubro muestra el efectivo existente, al cierre del mes presenta un monto de 491 mil 503 pesos que corresponde a operaciones del periodo 2013-2018 y es necesario contar con una resolución de la Contraloría Municipal para su depuración; adicionalmente el Fondo Fijo de Caja corresponde a recursos autorizados y entregados para atender necesidades urgentes relacionadas con las comisiones asignadas.

**Bancos:** Corresponde al efectivo disponible, depositado en Instituciones Bancarias y estos recursos se encuentran comprometidos principalmente para el gasto de inversión.

EFECTIVO		
		<b>Total:</b>
		<b>491,503.92</b>
Al 30 de nov	Caja	421,503.92
Al 30 de nov	Fondo Fijo de Caja	70,000.00

BANCOS		
		<b>Total:</b>
		<b>101,708,591.50</b>
Al 30 de nov	MIFEL	94,767,316.91
Al 30 de nov	AZTECA	1,352,776.68
Al 30 de nov	BANORTE	4,489,038.91
Al 30 de nov	BANCOMER	1,099,459.00

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** El saldo al cierre del periodo por 224 mil 753 pesos incluye principalmente los cobros realizados en plataforma y una vez identificado el concepto, se registran en la cuenta correspondiente, adicionalmente se identifica la adquisición de armamento en espera de su recepción.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
		<b>Total:</b>
		<b>224,753.50</b>
Al 30 de nov	Gobierno de Estado de México	637.66
Al 30 de nov	BBVA Bancomer (terminal punto de venta)	15,510.00
Al 30 de nov	Sistemas Integrales de Medición y Control STELLUM S	117,353.00
Al 30 de nov	Banco Azteca (Depósito ingresos)	18,354.00
Al 30 de nov	Notaría Pública número 86	17,821.00
Al 30 de nov	Dirección General de Industria Militar	55,077.84

**Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo:** En este apartado se registran los anticipos por gastos a comprobar; adicionalmente destacan en esta cuenta el monto de 505 mil 846 pesos que corresponden a registros del periodo 2013-2015, del cual es necesario su depuración mediante comité integrado por la Contraloría Municipal, Tesorería, Obra Públicas y Administración para presentarlas al Cabildo y solicitar la autorización correspondiente, su saldo se integra por los siguientes montos:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
		<b>Total:</b>
		<b>512,641.17</b>
Al 30 de nov	Gastos a comprobar	6,795.00
Al 30 de nov	Deudores diversos, varios	505,846.17



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024



Notas de Desglose.

**Anticipo a Contratistas por cobrar a Corto Plazo:** El saldo por 11 millones 904 mil 604 pesos representa los anticipos pagados a contratistas y pendientes de amortizar, durante este periodo se registro la amortización de anticipos hasta por un monto de 2 millones 493 mil 764 pesos.

ANTICIPOS A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO		Total:	11,904,604.84
Al 30 de nov	Constructora Eléctrica Rural Martínez S A		249,707.28
Al 30 de nov	Enrique Sánchez Gómez		1,126,784.34
Al 30 de nov	Fuerza Electromecánica de Villa S A de C V		520,900.02
Al 30 de nov	Constructora e Inmobiliaria TORY S A de C V		598,840.65
Al 30 de nov	Leonapo Constructora y Comercializadora S A de C V		1,395,518.04
Al 30 de nov	Sergio Pérez Rosales		2,230,963.12
Al 30 de nov	Ulises Eduardo Becerril Sánchez		335,851.16
Al 30 de nov	Constructora Leones de México S A de C V		467,484.77
Al 30 de nov	Ricardo Mancera Martínez		399,882.91
Al 30 de nov	Constructora PRINCOM S A de C V		879,318.40
Al 30 de nov	CARVH Infraestructura S A de C V		399,949.25
Al 30 de nov	Anticipos anteriores al 2021		3,299,404.90

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** En el mes de noviembre se adquirieron 2 escaleras para uso de la Dirección de Servicios Públicos; es importante resaltar que el control administrativo de los bienes muebles se realiza mediante el sistema denominado CREG patrimonial y permite complementar la información del estado que guarda el inventario de bienes muebles bajo el resguardo de los servidores públicos, ya sean de bajo costo o patrimoniales, el saldo de las cuentas al cierre del mes es el siguiente:

BIENES MUEBLES		Total:	106,619,157.45
Al 30 de nov	Mobiliario y Equipo de Administración		13,428,004.28
Al 30 de nov	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		83,030.00
Al 30 de nov	Vehiculos y Equipo de Transporte		60,761,223.52
Al 30 de nov	Equipo de Defensa y Seguridad		3,229,018.38
Al 30 de nov	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		27,079,042.27
Al 30 de nov	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		2,038,839.00

BIENES INMUEBLES		Total:	36,967,869.59
Al 30 de nov	Panteones		1,259,979.38
Al 30 de nov	Auditorios		40,473.76
Al 30 de nov	Predios no edificados		32,799,661.43
Al 30 de nov	Edificios administrativos		1,367,755.02
Al 30 de nov	Mercados		1,500,000.00

**Construcciones en Proceso:** El importe de esta cuenta por 124 millones 430 mil 047 pesos, representa las obras en proceso sin acta de entrega recepción de obra; durante este periodo se registraron 2 actas de entrega de obra publica, resaltar que respecto a obras de ejercicios anteriores, debieron reconocerse como gasto al cierre del ejercicio por ser obras del dominio público, por lo anterior se trabaja al interior del comité y continuar con su depuración.

**Estimaciones y Deterioros:** De acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios de Estado de México, se registra contablemente la depreciación de los bienes, calculándose y aplicando los porcentajes establecidos y su fin es de índole informativo.

DEPRECIACIÓN		Total:	69,469,525.46
Al 30 de nov	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		518,634.35
Al 30 de nov	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		68,950,891.11

**Otros Activos:** Se integra por un depósito en garantía en el mes de noviembre de 2016 por 14,219.00 para la instalación de una bajada de energía eléctrica, y la garantía continua vigente.



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024



Notas de Desglose.

**Pasivo**

**El Pasivo Circulante;** Este grupo del pasivo se integra por las cuentas: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo; Proveedores por pagar a Corto Plazo; Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo; Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Representa el importe neto de los sueldos y salarios devengados pendientes de pagar al servidor público derivado de alguna resolución emitida por autoridad jurídica y al cierre del mes la cuenta presenta un saldo de 1 millón 503 mil 578 pesos.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Su saldo por 8 millones 911 mil 280 pesos y representa las facturas ingresadas a la Tesorería Municipal y que están programadas para pago.

**Contratistas por Obras por Pagar a Corto Plazo:** El monto que presenta corresponde a las facturas ingresadas a la Tesorería por concepto de obra pública pendientes de pago; y al cierre del mes refleja un monto por 1 millón 036 mil 158 pesos del cual 836 mil 627 pesos corresponde a operaciones del periodo 2016 al 2018

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Durante este periodo se registraron las retenciones relacionadas con las nóminas, listas de raya, arrendamientos, y honorarios; realizándose el pago de retenciones al ISSEMyM; y durante los primeros días del mes siguiente se realiza el entero de retenciones a la Secretaría de Hacienda y Crédito Públicos; adicionalmente se programó el pago por retención a pensionadas y retenciones varias.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos y otros beneficios:

	Del mes	Al mes
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>2,877,236.55</b>	<b>35,401,392</b>
Impuestos	973,116.74	13,411,935
Derechos	1,775,466.84	19,268,943
Productos	41,967.84	1,775,067
Aprovechamientos	86,683.00	783,737
Otros Ingresos	2.13	161,709

	Del mes	Al mes
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,</b>	<b>18,503,803.34</b>	<b>377,551,275</b>
Participaciones	18,503,803.34	377,551,275



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024



Notas de Desglose.

Gastos y Otras Pérdidas:

	Del mes	Al mes
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>22,397,277.12</b>	<b>225,770,229</b>
Servicios Personales	13,715,329.90	151,588,014
Materiales y Suministros	1,854,617.09	19,971,956
Servicios Generales	6,827,330.13	54,210,260
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay</b>	<b>3,618,510.07</b>	<b>37,970,379</b>
Subsidios y Subvenciones	2,205,251.29	26,358,087
Ayuda Sociales	1,413,258.78	11,612,292
<b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>	<b>1,965,773.65</b>	<b>18,296,086</b>
Depreciaciones/ otros gastos	966,148.01	10,405,316
Inversión Pública	999,625.64	7,890,770

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: al cierre del mes se generó ahorro acumulado de 130 millones 915 mil 972 pesos

	Del mes	Al mes
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>21,381,039.89</b>	<b>412,952,667</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>27,981,560.84</b>	<b>282,036,695</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)</b>	<b>-6,600,520.95</b>	<b>130,915,972</b>



MUNICIPIO DE TEMOAYA 0104  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2024



Notas de Desglose.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Durante el periodo comprendido del 01 al 30 de noviembre el efectivo disminuyó en 9 millones 062 mil 479 pesos.

Efectivo y equivalentes		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Efectivo	491,504	506,504
Bancos	101,708,592	110,756,071
Inversiones temporales	0	0
<b>Total</b>	<b>102,200,095</b>	<b>111,262,575</b>
Adquisiciones de Actividades de inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>161,397,918</b>	<b>156,169,116</b>
Terrenos	34,059,641	34,059,641
Edificios no habitacionales	2,908,229	2,908,229
Construcciones en proceso	124,430,048	119,201,246
<b>Bienes Muebles</b>	<b>106,619,157</b>	<b>106,596,305</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	13,428,004	13,428,004
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	83,030	83,030
Vehículos y Equipo de Transporte	60,761,224	60,761,224
Equipo de Defensa y Seguridad	3,229,018	3,229,018
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	27,079,042	27,056,190
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,038,839	2,038,839
Otras Inversiones	0	0
<b>Total</b>	<b>268,017,075</b>	<b>262,765,421</b>

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
TEMOAYA 0104	
2024	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	Noviembre
<b>Origen</b>	
Impuestos	13,411,935.32
Derechos	19,268,943.43
Productos	1,775,066.94
Aprovechamientos	783,737.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	377,551,275.27
Otros Origenes de Operación	161,708.93
<b>TOTAL</b>	<b>412,952,666.89</b>
<b>Aplicación</b>	
Servicios Personales	151,588,013.57
Materiales y Suministros	19,971,955.74
Servicios Generales	54,210,259.80
Subsidios y Subvenciones	26,358,087.01
Ayuda Sociales	11,612,292.35
Otras Aplicaciones de Operación	18,296,086.09
<b>TOTAL</b>	<b>282,036,694.56</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>130,915,972</b>

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

	Del mes	Al mes
<b>Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>21,381,040</b>	<b>469,561,140</b>
<b>Mas:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Contables No Presupuestarios	0	0
<b>Menos:</b>	<b>0</b>	<b>56,608,473</b>
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables (Remanentes de ejercicios anteriores)	0	56,608,473
<b>Total de Ingresos Contables</b>	<b>21,381,040</b>	<b>412,952,667</b>

	Del mes	Al mes
<b>Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>21,291,563</b>	<b>-455,810,787</b>
<b>Menos:</b>	<b>26,065</b>	<b>201,923,131</b>
Egresos Presupuestarios No Contables	26,065	142,114,004
Bienes Muebles		2,691,673
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		57,117,454
<b>Mas:</b>	<b>6,716,063</b>	<b>28,149,038</b>
Gastos Contables No Presupuestarios	5,749,915	17,743,722
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	966,148	10,405,316
<b>Total de Egresos Contables</b>	<b>27,981,561</b>	<b>282,036,694</b>

M.H.P. ALBERTO JORGE MILLÁN MENDOZA  
TESORERO MUNICIPAL