



Municipio de Ocuilán 0062  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo al 30 de Septiembre de 2019 (3)

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (4) El saldo que se tiene al 30 de septiembre 2019 \$28,785,926.29

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) \$14,330,431.75 y \$625,000.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Por la naturaleza de la institucion no contamos con estos bienes.

Inversiones Financieras (7) Se cuenta con un saldo de \$9,244,059.74 en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se realizo la baja de una obra correspondiente al ejercicio 2018, por lo que se tuvo una disminución por un importe de 9,069,396.53.

Estimaciones y Deterioros (9) Tenemos un saldo de \$0.00.

Otros activos (10) La cuenta de Activo Deudores Diversos por cobrar a corto plazo presenta un saldo de \$5,086,372.01, en el activo no circulante la cuenta de construcciones en proceso de bienes de dominio publico presenta un saldo de \$15,766,794.37

Pasivo (11) Se tiene \$481,310.26 en la cuenta de proveedores, los cuales se pagaran en el transcurso del ejercicio fiscal 2019, se tiene un saldo histórico del ISR (\$7,668,334.48) que corresponde administraciones anteriores, ya que la administracion actual ha cumplido con el entero de estas retenciones.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos principales en la recaudacion del municipio son en Predial, Traslado de dominio, uso de áreas públicas, registro civil y las sanciones administrativas con un importe de \$305,447.89

Participaciones por \$6,442,241.78, otros ingresos por \$88,943.70, Gastos y Otras Pérdidas por \$7,969,441.39, culminando con un resultado del ejercicio con un importe de **-\$1,124,548.02**

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)** Tenemos un importe final de \$83,062,259.27

**IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)**

Tenemos un saldo en las cuentas de origen de \$125,375,661.91 y un saldo en las cuentas de aplicación de \$83,609,001.57, con un saldo al final del mes en efectivo y equivalentes de \$28,785,926.29

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)**

L.C. GERARDO NAVA AGUILAR  
TESORERO MUNICIPAL



**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

Valores no contamos

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías, no contamos por el momento con garantías

Juicios, se tienen juicios pendientes por el concepto de laudos laborales: se tienen juicios laborales pendientes de pago debido a la falta de recursos para poder realizarlos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato: Se tienen en comodato unidades de transporte de servidores publicos para el funcionamiento de sus actividades

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos. Se realizaran las transferencias presupuestales de ingresos en meses posteriores

Cuentas de Egresos. Se realizaran las transferencias presupuestales de egresos en meses posteriores

\_\_\_\_\_  
L.C. GERARDO NAVA AGUILAR  
TESORERO MUNICIPAL



Municipio de Ocuilán 0062  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo al 30 de Septiembre de 2019

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (4) El presente ejercicio fiscal a diferencia del año anterior se cuenta con saldo para poder realizar las actividades propias del Ayuntamiento.

Panorama Económico (5) Se pudo dar cumplimiento a las obligaciones financieras que adquirió el Ayuntamiento.

Autorización e Historia (6) El municipio de Ocuilán cuenta con asentamientos prehispánicos que datan entre los años 1000 y 1300

Organización y Objeto Social (7) Es un Municipio que el 70% aproximadamente de la población se dedica al comercio por la actividad turística de la zona y venta de comida típica de la zona

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Son las que nos marca el CONAC tomando como base las disposiciones que marca el manual único de contabilidad gubernamental para los municipios.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) De acuerdo al manual único de contabilidad gubernamental para los municipios del Estado de México y a los lineamientos para la integración del informe mensual 2019

Reporte Analítico del Activo: Se tiene de Activo circulante la cantidad de \$48,876,195.93 los cuales corresponden a la cuenta efectivo y equivalentes \$28,785,926.29, derechos a recibir efectivos y equivalentes 14,330,431.75, derechos a recibir bienes o servicios \$5,759,837.89 y Activo no circulante por un importe de \$50,104,400.22 que corresponden a las cuentas de bienes muebles, infraestructura y construcciones en proceso por \$32,964,904.37, la cuenta de bienes muebles por \$25,240,637.83 y depreciación por \$-8,101,141.98.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) El fideicomiso que se tiene se descuenta vía participación

Reporte de la Recaudación (12) El municipio tiene pocos ingresos propios, por lo que opera gracias a las participaciones federales y estatales y en este mes la partida importante de recaudación es predial y traslado de dominio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Se va pagando mes a mes hasta quedar saldado el adeudo que se tiene

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15) Se ha mejorado en la presentación de los informes ante las dependencias correspondientes en comparación de años anteriores.

Información por Segmentos (16) Se cuenta con la información necesaria cuando sea requerida.

Eventos Posteriores al Cierre (17) Se tiene que seguir operando de manera austera para poder dar cumplimiento a las obligaciones financieras.

Partes Relacionadas (18) No existe ninguna influencia de algo o de alguien en la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Se realiza de manera correcta ya que se podría caer en responsabilidades a futuro.

---

**L.C. GERARDO NAVA AGUILAR**  
**TESORERO MUNICIPAL**