



MUNICIPIO DE HUEYOXTITLA (01116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

AL NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO
Efectivo y Equivalente: la cuenta 1111 de Efectivo presenta un saldo de \$ 50,000.00 derivado de la creacion del fondo fijo de caja, sin variacion respecto del saldo del mes inmediato.
La cuenta 1112 bancos; presenta un saldo de \$ 40,340,966.65; al final del mes con una variación de incremento por \$ 10,637,285.69 respecto al mes anterior, derivado de recursos de ingresos propios; participaciones y aportaciones para ejecución de las diferentes obras y acciones del Municipio. Dicho saldo acumulado se integra principalmente por la cuenta bancaria de Recursos Propios e Ingresos, FASMUND 2024; FORTAMUN 2024 y FEFOM 2024.
Cuenta 1116 Depósito de Fondos de Terceros en Garantía; Saldo de \$ 0.00, al término de la administración municipal
Derechos a recibir: Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir: la cuenta 1121 Inversiones Financieras presentan un saldo de \$ 38,685,331.92 con un incremento por \$ 325,088.33 respecto del mes inmediato anterior.
El importe reflejado en la cuenta 1123 presenta un saldo de \$ 27,546,73 sin movimientos respecto al mes anterior, integrados a detalle por la cuenta de Subsidio al Empleo y del deudor de la Dirección General de la Industria Militar que es el de mayor importe
1124 Ingresos por recuperar a corto plazo; el saldo de la cuenta presenta un saldo de \$ 0.00 con movimiento de decremento respecto del mes inmediato anterior por concepto de ingresos aplicados de parte del ISSEMYM.
Derechos a recibir bienes o servicios: Con respecto a la cuenta 1131 Anticipo a proveedores, el saldo saldo es por \$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo: Con respecto a la cuenta 1134, el saldo es por \$ 8,917,748.76 con un incremento respecto al mes anterior de \$ 1,426,066.46 derivado del Anticipo a Contratistas de diversas obras que se están ejecutando en el municipio.
Bienes Disponibles para su transformación o Consumo: Sin Movimientos
Bienes Inmuebles: Sin movimientos
1235 Construcciones en Proceso de Dominio Público; la cuenta, presenta variación de decremento por \$ 15,262,132.97 respecto al mes anterior, reflejando un saldo al cierre del mes por \$ 3,175,213.58, lo cual se debe al registro de las actas de entrega recepción de varias obras en el municipio con Recursos Propios y del Fondo de Infraestructura Social Municipal.
Bienes Muebles: La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración presenta un saldo de \$ 3,172,791.03 con variación de incremento por la adquisición de mobiliario y equipo para la dirección de Seguridad Púlica municipal; de la cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo presenta un saldo de \$ 95,845.99 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio presenta un saldo de \$ 235,028.00 sin cambios con respecto al mes anterior; La cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte presenta un saldo de \$ 25,777,334.56, sin cambios con respecto al mes anterior. La cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad presenta un saldo de \$ 2,256,481.67 con variación respecto al mes anterior; la cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 3,115,490.39 con variación respecto al mes inmediato anterior.
Depreciación: Se hace referencia que se efectuó la Depreciación de los Bienes Inmuebles al presente Informe Mensual generando un saldo acumulado en las Cuentas Contables 1261 por la cantidad de \$ 4,524,892.20 y en el saldo de la cuenta 1263 correspondiente a los Bienes Muebles se generó saldo acumulado por \$ 22,903,382.39 derivado de la Depreciación Mensual.
PASIVO
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo; el saldo de \$ 65,465.60 con cambios respecto del mes inmediato anterior por la provision de las nominas de algunos empleados de la segunda quincena de Septiembre de 2024.
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo; En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 578,465.99 lo que representa las provisiones de pasivos generados en el mes de Septiembre 2024 y que aun quedan pendientes de liquidar.
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo; la cuenta presenta un saldo final de \$ 0.00 por sin variación respecto del mes anterior
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo; En el mes esta cuenta presenta un saldo acumulado por \$ 572,770.71 con una variación de decremento por \$ 17,078.04 con respecto al mes anterior y se integra por el Impuesto Sobre la Renta de retenciones de las prestaciones de seguridad social
2119 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo; al cierre del mes presenta un saldo Acumulado de \$ 17,721,186.98; que se integra por adeudos a la Comisión Federal de Electricidad, con cambio respecto al mes anterior
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión; saldo acumulado por importe \$ 22,019,824.80; de conceptos: Impuestos, derechos, productos y aprovechamientos conceptos de la recaudación de Recursos Propios, de los cuales el 32.74 % corresponde a Impuestos y el 46.43% corresponde a Derechos y ambos conceptos representan la mayor parte de los Ingresos de Gestión al cierre del mes.
Participaciones y Aportaciones: saldo acumulado de \$ 1,62,715,315.04; derivado de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones para el ejercicio 2024, del FASMUND 2024; FORTAMUN 2024 y FEFOM 2024.
Otros Ingresos y Beneficios: esta cuenta presenta saldo de 23,896.00 al 30 de Septiembre de 2024.
Gastos de funcionamiento; este rubro presenta un monto total acumulado de \$ 88,765,878.29 que considera un 42.27 % de Servicios Personales; un 18.30 % que corresponde a Materiales y Suministros como; papelería, teléfono, papelería, combustible; disposición de residuos sólidos y; un 39.43 % corresponde a Servicios Generales.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: monto total acumulado \$ 26,073,170.27, que se integran por un 45.40 % de Subsidios para Gastos de Operación proporcionados al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Hueyoxtitla y; un 54.60 % que corresponde a Ayudas Sociales proporcionados a la población del Municipio y Boficaciones de Accesorios.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023 un monto de \$ 60,485,693.81 y en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024 presenta un saldo total acumulado por \$ 107,623,404.58, según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 30 de Septiembre de 2024.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del mes presenta un saldo de \$ 40,390,966.56 al 30 de Septiembre de 2024, detallados en: Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto total de \$ 184,759,035.84; y una Aplicación por un monto total de \$ 133,606,733.59; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 12,227,824.63 y una Aplicación de \$ 10,833,833.60; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$ 0.00; y una Aplicación por un monto de \$ 17,553,065.29.
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES La conciliación de ingresos presupuestales y contables se dan por un importe de \$ 186,780,765.07; mientras que la conciliación de los gastos presupuestales y gastos contables son por \$ 150,075,201.50 al final del mes.

ATENCIÓN

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYOXTITLA

MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA
CONTABLE:
Valores: Sin Movimientos
Emission de Obligaciones: Sin Movimientos
Avales y Garantías: Sin Movimientos
Juicios: Sin Movimientos
Contratos para Inversion Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos
Bienes en concesion y en comodato: Sin Movimientos
CUENTAS DE ORDEN: Sin Movimientos
CUENTAS PRESUPUESTARIAS:
Ley de Ingresos
Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 272,740,425.00 para al cierre del ejercicio 2024.
Ley de Ingresos por Ejercitar: Por un monto pendiente de recaudar de \$ 85,979,659.93; al final del mes.
Ley de Ingresos Recaudada : Por un monto recaudado de \$ 186,760,765.07; al final del mes.
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento: Presenta un monto autorizado de \$ 139,284,672.62; al final del mes.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas: Presenta un monto autorizado de \$ 38,560,512.54; al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otros gastos: Presenta un monto autorizado de \$ 3,125,389.78 al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica: Presenta un monto autorizado de \$ 81,242,080.55 al final del mes
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un monto autorizado de \$ 10,527,769.51; al final del mes
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER
Presupuesto de Egresos por ejercer de Gastos de Funcionamiento: Presenta un monto por ejercer de \$ 50,518,794.33; al final del mes.
Presupuesto de Egresos por ejercer de Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas: Presenta un monto por ejercer de \$ 12,487,342.27; al final del mes
Presupuesto de Egresos por ejercer de Intereses, comisiones y Otros gastos: Presenta un monto por ejercer de \$ 642,073.05; al final del mes
Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversion Publica: Presenta un monto por ejercer de \$ 49,634,850.19; al final del mes.
Presupuesto de Egresos por ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un saldo de \$ 9,382,163.65; al final del mes.
PRESUPUESTARIAS:
Cuentas de Ingresos: se refleja un monto recaudado por un importe de \$ 186,760,765.07, que representa un 68.52% del presupuesto total de ingresos y respecto al desglose de la recaudacion al cierre del mes, se desglosa de la siguiente manera: un 3.86% de impuestos, un 0.02% de Contribuciones de Mejoras, un 5.47% de Derechos, un 2.42% de Productos, un 0.00% de Aprovechamientos; un 88.19% de Fondos y Aportaciones y; un 0.01% de Otros Ingresos y Beneficios.
Cuentas de Egresos: se refleja un monto ejercido de \$ 130,075,201.50, que representa un 55.06% del presupuesto de egresos anual, y respecto al desglose del ejercicio se integra de la siguiente manera: el 25.00% a Servicios personales, el 10.82% a Materiales y suministros, el 23.31% a Servicios generales, el 17.37% a Transferencias y ayudas, el 0.76% a Bienes muebles, el 21.06% a Inversion Publica y, el 1.65% a Deuda Publica.

ATENTAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
 TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA



MUNICIPIO DE HUEYPOXTLA (0116)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción: El Municipio brinda servicios a la ciudadanía, por lo que el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mejor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Panorama Económico: Se pretende tener una solvencia económica frente a los obligaciones que se presenten en la administración actual, realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura vial, agua potable, drenaje, educación, espacios deportivos y recreativos, entre otros de demanda ciudadana.

Autorización e Historia: El nombre oficial del Municipio es Hueyapoxtla, el mismo de su Cabecera Municipal el cual ha conservado desde la época prehispánica.

El nombre Hueyapoxtla es de origen náhuatl y se compone de los términos: huei que significa "grande", poch que se deriva de pochtecatl o pochtlí, que se refiere a "comerciante o mercader" y tla que corresponde a la terminología tlán que significa "abundancia o mucho", por lo tanto quiere decir, "lugar de grandes mercaderes".

El Gifto del municipio está representado por una cabeza humana con el rostro pintado de rojo, los labios de color azul, un tocado amarillo con plumas de color verde-azul, estos elementos en conjunto simbolizan al mercader o comerciante.

Para tomar las determinaciones, el ayuntamiento tiene presente lo establecido y dispuesto por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política Libre y Soberana del Estado de México, las leyes federales y locales, la Ley Orgánica Municipal, el Bando Municipal y de Buen Gobierno y Reglamentos Municipales; como interno del Ayuntamiento, de Obra Pública Municipal, de Catastro Municipal, de Participación Ciudadana, de Protección Civil, de Espectáculos y Diversiones Públicas, de Expendios de Bebidas Alcohólicas, de Agua Potable, de Drenaje y Alcantarillado, de Seguridad Pública, de Tránsito y Vialidad, de Pavimentación, de Panteones y Cementerios, de Parques y de Transporte.

Organización y Objeto Social: Persona moral con fines no lucrativos así como Política Social, haciendo cumplir las leyes y derechos que tenga la ciudadanía.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados financieros del Municipio están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el CONAC y demás disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables vigentes y lineamientos emitidos por el OSFEM.

Reporte Analítico del Activo: En esta cuenta se encontro que hay activos que no se pueden identificar ya se englobaron en una cuenta, y se esta aplicando la depreciacion conforme al Código Financiero.

Fidelcomiso, Mandatos y Contratos Análogos: Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación: En este rubro se ha mentenido estable.

Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Pasivos de administraciones anteriores.

Calificaciones Otorgadas: Sin Movimientos.

Proceso de Mejora: Mejoramiento del control interno de nuestras finanzas.

Información por Segmentos: Sin Movimientos Relevantes.

Eventos Posteriores al Cierre: Sin Movimientos.

Parte Relacionadas: No existen partes relacionadas que perjudiquen al ente público.

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.

ATENTIAMENTE

L.C. ONESIMO EDUARDO JARQUIN LOPEZ
TESORERO MUNICIPAL DE HUEYPOXTLA