



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 1 DE 3

2.1 Notas de Desglose		
I. NOTA AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
1.- ACTIVO		
1.1 Efectivo y equivalentes	20,609,505.64	
a) Efectivo Caja	0.00	Todos los cobros recibidos en efectivo fueron depositados en su totalidad al cierre de mes.
b) Bancos/Tesorería	20,609,505.64	Total de recurso disponible en cada una de las cuentas de bancos del Municipio al cierre de mes.
BANCOS BANORTE	260,863.10	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANORTE
BANORTE CTA 1018337373 RECURSOS PROPIOS	241,810.13	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANORTE CTA 1094904407 RECURSOS PROPIOS	19,052.97	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANCOS BANCOMER	2,366,649.09	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANCOMER
BANCOMER CTA 0115321379 FEFOM 2020	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
BANCOMER CTA 0116114105 FISM 2020 BIS	0.00	Total de recurso disponible de la cuenta de Restauración Museo del Ferrocarril al cierre de mes.
BANCOMER CTA 0116245781 RECURSOS PROPIOS	2,366,649.09	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANCOS BANCO AZTECA	17,968,832.52	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de AZTECA
AZTECA CTA 01720137178870 REC PROPIOS	303,466.19	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720143462913 FORTAMUNDF 2021	4,396,324.28	Total de recurso disponible de la cuenta FORTAMUNDF al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720151018824 FISMDF 2021	12,679,089.70	Total de recurso disponible de la cuenta FISMDF al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720151748056 REC PROPIOS	589,952.35	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANCOS SANTANDER	13,160.93	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de SANTANDER
SANTANDER CTA 18000177004 RECURSOS PROPIOS 2021	13,160.93	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
1.2 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	2,163,414.82	TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS
a) Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,758,818.10	Total de recurso disponible de Inversiones Financieras a Corto plazo al cierre del mes.
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	1,758,818.10	Representa el saldo al cierre de mes del Fondo de Ahorro Municipal, aprobado en acta de cabildo de fecha 01 de Enero de 2019.
b) Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	51,094.79	Representa el saldo por concepto de deudores diversos del mes que se informa.
c) Crédito al Salario	11,640.52	Representa el saldo por concepto de crédito al salario del mes que se informa.
SUBSIDIO AL EMPLEO RECURSOS PROPIOS 2021	9,924.80	Representa el saldo por concepto de subsidio al empleo por aplicar en el ISR del mes que se informa, mismo que se aplicará en el pago a realizarse en el mes de Abril del año 2021.
SUBSIDIO AL EMPLEO RAMO 33 2021	1,715.72	Representa el saldo por concepto de subsidio al empleo por aplicar en el ISR del mes que se informa, mismo que se aplicará en el pago a realizarse en el mes de Abril del año 2021.
d) Deudores Diversos	39,454.27	Representa el saldo por concepto de deudores diversos del mes que se informa.
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EL ORO	20,000.00	El saldo representa el importe por pagar del organismo descentralizado ODAPAS, como prestamo que se le otorgó para gastos de operación al mes que se informa.
MEJIA AVILA VALENTE	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
BANCO AZTECA SA	450.00	El saldo representa un pago de más en el cheque 129 por parte del Banco y a la fecha la devolución no se ha realizado por parte de la Institución Bancaria.
ISSEMYM	19,004.27	El saldo representa ingresos pendientes de aplicar a favor del municipio por parte del Instituto de Seguridad Social (ISSEMYM) del mes que se informa.
e) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	302,407.14	TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS
SECRETARIA DE FINANZAS	302,407.14	Representa el saldo de la ministración correspondiente a las retenciones del programa FISE 2019 del mes de Diciembre de 2019, no depositadas por Gobierno del Estado de México Oficio PM/500-B/12/2019
1.3 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
1.4 Inversiones Financieras	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
1.5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	224,389,351.05	Representa el saldo final de los bienes inmuebles y muebles al cierre de mes.
a) Bienes Inmuebles	196,478,377.57	Suma total de Bienes Inmuebles con valor catastral al cierre de mes.
Terrenos	118,530,146.00	Suma de los terrenos con valor catastral al cierre de mes.
Jardines	3,101,600.00	Monto de los Jardines con valor catastral al cierre de mes.
Panteones	10,651,313.00	Monto de los Panteones con valor catastral al cierre de mes.
Parques y Zoológicos	348,144.00	Monto de los Parques y Zoológicos con valor catastral al cierre de mes.
Predios no Edificados	96,102,466.00	Monto de los Predios no Edificados con valor catastral al cierre de mes.
Campos Deportivos (sin instalaciones)	8,326,623.00	Monto de los Campos deportivos con valor catastral al cierre de mes.
Edificios no Habitacionales	77,948,231.57	Suma total de edificios no Habitacionales al cierre de mes.
Bodegas y Depósitos	6,303,389.00	Monto de las Bodegas y Depósitos con valor catastral al cierre de mes.



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 2 DE 3

2.1 Notas de Desglose		
Auditorios	27,801,912.00	Monto de los Auditorios con valor catastral al cierre de mes.
Edificios Administrativos	21,914,517.00	Monto de los Edificios Administrativos con valor catastral al cierre de mes.
Gimnacios y Centros Deportivos	2,895,859.00	Monto de los Gimnacios y centros deportivos con valor catastral al cierre de mes.
Mercados	5,183,509.57	Monto de los Mercados con valor catastral al cierre de mes.
Otros Edificios	11,303,512.00	Monto de Otros edificios con valor catastral al cierre de mes.
Rastros	2,545,533.00	Monto de los Rastros con valor catastral al cierre de mes.
b) Bienes Muebles	27,910,973.48	Representa el saldo final de los bienes muebles al cierre de mes.
Mobiliario y Equipo de Administración	4,318,177.50	Monto de los bienes muebles al cierre de mes que se informa. Mismo que se adquirió equipo de computo para diferentes areas del Ayuntamiento.
Equipo de Transporte	16,955,152.63	Monto de Equipo de transporte al cierre de mes que se informa.
Equipo de Defensa y Seguridad	476,844.99	Monto de Equipo de Defensa y Seguridad al cierre de mes que se informa.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	6,148,798.36	Monto de Maquinaria, otros equipos y herramientas al cierre de mes que se informa.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,000.00	Monto de Colecciones, obras de arte y objetos valiosos muebles al cierre de mes que se informa.
d) Depreciaciones	30,640,372.74	Representa el monto acumulado de la depreciación al cierre del mes que se informa
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	10,109,205.92	Monto de la depreciación acumulada de los bienes inmuebles al cierre de mes. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	20,531,166.82	Monto de la depreciación acumulada de los bienes muebles al cierre de mes. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.
1.6 Estimaciones y Deterioros	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
1.7 Otros Activos	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
2.- PASIVO		
2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,071,153.69	
a) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
b) Proveedores por pagar a Corto Plazo	735,427.16	Representa el saldo por pagar que tiene el Ayuntamiento con prestadores de bienes y servicios al mes que se informa, mismos que serán pagados en el año 2021.
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	1,335,726.53	Representa el saldo por pagar a diversas dependencias.
OTRAS RETENCIONES DE NOMINA	163,216.64	Representa el saldo por pagar a la instancia que corresponda, de la retención realizada a C. Servin Sandoval Enrique según Oficio No. 2269 Expediente 244/2019 del Juzgado Primero Civil del Distrito Judicial de El Oro, Mexico.
RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
RETENCIONES DE I.S.R.	870,102.75	Representa el saldo de retenciones de ISR por sueldos y salarios y honorarios del mes que se informa, mismo que será pagada en el mes de Marzo de 2021.
RETENCIONES POR CONTRATO OBRA 2019-2021	302,407.14	Representa el saldo de la ministración correspondiente a las retenciones del programa FISE 2019 del mes de Diciembre de 2019, no depositadas por Gobierno del Estado de México Oficio PM/500-B/12/2019
e) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
ACREEDORES DIVERSOS	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
1.- INGRESOS DE GESTION		
51,266,312.86		
Impuestos Sobre el Patrimonio	6,879,493.07	Corresponden a ingresos recibidos en caja por impuestos sobre el patrimonio.
Accesorios de Impuestos	317,588.93	Corresponden a ingresos recibidos en caja por accesorios de impuestos.
Otros Impuestos	9,581.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por otros Impuestos
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotacion de Bienes de Dominio Publico	52,783.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos.
Derechos por Prestación de Servicios	771,085.44	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos.
Registro Civil	111,948.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos de Registro Civil
Desarrollo Urbano y Obras Publicas	187,544.44	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Desarrollo Urbano y Obras Públicas
Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Informacion Publica	7,002.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios prestados por autoridades Fiscales.
Servicios de Rastros	36,448.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por derechos prestacion servicios de rastros.
Servicios de Panteones	27,495.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios de panteones.
Expedicion o Refrendo Anual de Licencias para la venta de Bebidas Alcoholicas al Publico	375,730.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Expendio o Refrendo anual de Licencias.



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 3 DE 3

2.1 Notas de Desglose		
Servicios prestados por las Autoridades de Catastro	24,918.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicio prestados por Autoridades de Catastro.
Accesorios de Derechos	6,251.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Accesorios de Derechos
Otros Productos (Intereses Ganados)	193,778.86	Corresponden a ingresos recibidos en caja por otros Productos.
Las participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos federales aplicables	22,060,448.09	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Fondo General de Participaciones, Fondo de Fomento Municipal, Fondo de Fiscalización y Recaudación, Impto Sobre Producción y Servicios, etc.
Las participaciones derivadas de la aplicación de la fracción II del artículo 219 del Código Financiero del Estado de México y Municipios	708,630.12	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Tenencia, Adquisición de Vehículos, Loterías, Bebidas, etc.
Aportaciones	19,166,579.36	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de los programas de FISM Y FORTAMUN 2020
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	600.66	Representa el monto de los intereses financieros generados en cada una de las cuentas del Municipio
Otros Ingresos y Beneficios Varios	328,407.89	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de otros convenios al mes que se informa.
2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	34,604,887.29	
Gastos de Funcionamiento	24,270,096.15	La mayor parte de este monto se representa por el pago de nomina (servicios personales) al mes que se informa.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,248,827.46	La totalidad representa los subsidios otorgados al DIF, ODAPAS, IMCUFIDE y de apoyos diverso otorgados a la población al mes que se informa.
Otros gastos y Pérdidas extraordinarias	1,076,979.19	Representa el saldo de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles, calculada por porcentaje al cierre de mes.
Bienes Muebles e Intangibles	8,984.49	Representa el saldo de los bienes adquiridos al mes que se informa.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA		
1.- Hacienda Pública/Patrimonio		
Patrimonio contribuido	198,430,212.50	
Patrimonio generado	48,161,348.41	Representa el saldo al mes que se informa.
Patrimonio generado	150,268,864.09	Representa el saldo al mes que se informa.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
1.- Efectivo y Equivalentes		
	Marzo	Febrero
a) Efectivo Caja	0.00	0
b) Bancos/Tesorería	20,609,505.64	16,572,643.96
Total de Efectivo y Equivalentes	20,609,505.64	16,572,643.96
2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios		
	Marzo	Febrero
Depreciación	30,640,372.74	30,280,521.18
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
	Presupuestal	Contable
Ingresos	50,573,875.08	50,573,875.08
Egresos	33,728,168.10	34,604,887.29

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

TESORERO MUNICIPAL



L.C. VALENTE MEJÍA ÁVILA



AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2019 - 2021



Av. Constitución, No. 24,
Col. Centro, El Oro,
Estado de México, C.P. 50600.

T. (711) 12 5 00 36 | 99
www.eloromexico.gob.mx



2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 1 DE 2

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS		
I.- Contables:	0.00	
Valores	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
Emisión de obligaciones	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
Avales y Garantías	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
Juicios	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
Bienes en concesión y en comodato	0.00	Este tipo de cuentas no muestran saldo ni movimientos al cierre del mes.
II.- Presupuestarias:		
1) Cuentas de Ingresos		
a) Ley de Ingresos Estimada	230,105,250.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Impuestos Sobre el Patrimonio	7,466,943.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Accesorios de Impuestos	482,470.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Otros Impuestos	58,202.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	247,439.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Derechos por Prestación de Servicios	2,102,106.95	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Accesorios de Derechos	43,264.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Productos	1,027,496.05	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Participaciones	133,611,867.92	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Aportaciones	69,359,387.87	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Fondos Distintos de Aportaciones	13,504,253.05	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	59,506.16	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,142,314.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
b) Ley de Ingresos por ejecutar	179,531,374.92	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Impuestos Sobre el Patrimonio	587,449.93	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Accesorios de Impuestos	164,881.07	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Otros Impuestos	48,621.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	194,656.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Derechos por Prestación de Servicios	1,331,021.51	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Accesorios de Derechos	37,013.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Productos	755,069.53	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Participaciones	110,842,789.71	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Aportaciones	50,192,808.51	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Fondos Distintos de Aportaciones	13,504,253.05	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	58,905.50	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,813,906.11	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
c) Ley de Ingresos Devengada	\$ -	Al cierre de mes la cuenta no presenta movimientos.
d) Ley de Ingresos Recaudada	50,573,875.08	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Impuestos Sobre el Patrimonio	6,879,493.07	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Accesorios de Impuestos	317,588.93	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Otros Impuestos	9,581.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	52,783.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Derechos por Prestación de Servicios	771,085.44	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Accesorios de Derechos	6,251.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Productos	223,302.86	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Participaciones	22,769,078.21	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Reintegros	49,123.66	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Aportaciones	19,166,579.36	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	600.66	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	328,407.89	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
2) Cuentas de Egresos		
a) Presupuesto de Egresos Aprobado	230,105,250.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	107,402,979.95	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,062,514.05	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	100,000,655.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles	639,101.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
b) Presupuesto de Egresos por Ejercer	196,377,081.90	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	83,132,883.80	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,813,686.59	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.



2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 2 DE 2

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	100,000,655.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	429,856.51	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
c) Presupuesto de Egresos Comprometido	-	No existen saldos que reportar al cierre de mes.
d) Presupuesto de Egresos Devengado	737,015.92	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	732,540.84	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.09	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,474.99	No existen saldos que reportar al cierre de mes.
e) Presupuesto de Egresos Pagado	32,991,152.18	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	23,537,555.31	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,248,827.37	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	204,769.50	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.

TESORERO MUNICIPAL

L.C. VALENTE MEJÍA ÁVILA



**AYUNTAMIENTO
DE EL ORO 2019 - 2021**

TESORERÍA





2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del Q1 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 1 DE 2

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
Introducción (4)	La Contabilidad Gubernamental y los Estados Financieros del H. Ayuntamiento de El Oro México, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como de los Lineamientos para la Integración del Informe Mensual publicados por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México que han permitido la generación de la información necesaria de las actividades económicas realizadas, toda vez que es un instrumento básico para ordenar, analizar y registrar las operaciones del Municipio. Por ello la Contabilidad Gubernamental debe proporcionar información contable y presupuestal veraz, confiable y oportuna que apoye en la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración pública municipal 2019-2021.
Panorama Económico y Financiero(5)	Se informa que las principales condiciones económico financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron favorables y por inicio de ejercicio fiscal; sin embargo por la caída del precio del petróleo y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración en cuanto a los recortes presupuestarios; tanto a nivel local como federal.
Autorización e Historia (6)	El municipio fue creado por decreto de Ley en la Gaceta de Gobierno del Estado de México de fecha 02 de marzo del 1993, considerado como uno de los municipios de tamaño medio en la entidad y de su creación a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.
Organización y Objeto Social (7)	
Objeto social	Ser una administración municipal, que potencialice los elementos de carácter entrópicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo mágico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo un poblado de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios.
Principal actividad	El municipio ha desarrollado su potencial social y económico en la región y a nivel estatal y nacional, destacando su riqueza en el sector turístico que ha permitido ser uno de los municipios del Estado de México y nivel nacional que por su importancia de especialización el giro de la minería a finales del siglo XIX y principios del XX, el municipio a través de la explotación de las minas de oro de la región, por lo cual la Secretaría de Turismo federal en colaboración con diversas instancias gubernamentales y gobiernos estatales y municipales, contribuyo a evaluarlo y calificarlo como pueblo mágico, que para los visitantes nacionales y extranjeros es y será una entidad de belleza y tradición.
Ejercicio Fiscal	En la presente administración 2019-2021, esta operando el Tercer Año año fiscal de su gestión que es el año de 2021.
Regimen Jurídico	Los diferentes ordenamientos legales en materia jurídica establecen las bases para la integración y funcionamiento del municipio y el Plan de Desarrollo Municipal se fundamenta particularmente en la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios y su reglamento, donde se establecen las obligaciones en materia de planeación que se llevan a cabo en los ámbitos estatal y municipal, teniendo como base legal en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; en la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios y su Reglamento; la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México, la Ley Orgánica Municipal del Estado de México y el Código Financiero del Estado de México y Municipios, dentro de éstas se identifica.
Consideraciones Fiscales del ente	El municipio se considera una persona moral con fines no lucrativos y esta obligado a realizar retenciones y pagos de ISR por sueldos y salarios, servicios personales independientes (honorarios) y del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, mismos que se realizan los enteros ante las dependencias correspondientes en los terminos y fechas que establecen las leyes fiscales y estatales vigentes en la materia.
Estructura organizacional basica	El municipio cuenta con una estructura administrativa definida con las principales áreas de atención al público, con la finalidad de responder a las demandas sociales, entre ellas: presidencia, sindicatura, secretaria del ayuntamiento, registro civil, dirección de obras públicas y desarrollo urbano, dirección planeación, dirección de servicios públicos, dirección de administración, tesorería municipal, instituto de la Mujer, dirección de desarrollo agropecuario, reguladoras, contraloría interna, dirección de desarrollo social, dirección de gobernación, dirección de asuntos jurídicos, dirección de seguridad pública, protección civil y bomberos, etc.
Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.	El municipio no cuenta con algun fideicomiso al mes que se informa.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	La información financiera del Ayuntamiento se sustenta en el marco jurídico de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (pbcg); cuyos ordenamientos se desprenden los criterios generales que rigen a la contabilidad y la emisión de información financiera del Municipio, con el fin de lograr una adecuada armonización y facilitar el registro y las fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, donde la Entidad Pública empleó las técnicas contables nacionales para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por el H. Ayuntamiento del Municipio de El Oro, México, los documentos soportes de la información que se generan en la Entidad Pública, se conservan debidamente archivados en original y en medios magnéticos.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscal, sin embargo no se actualiza o reevalua con algun método para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda publica/patrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.
	-Como no se realiza el registro en la cuenta de inventarios. No hay un sistema y método de valuación de inventarios porque los consumibles se van directamente al gasto.
	- Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, no se realiza debido a que la actual administración no ejecuta este tipo de movimientos.
	-Se realizan las Provisiones: definiendo el objetivo de su creación, monto y plazo, debidamente autorizadas.
	-No se realizan registros de Reservas: por lo cual no hay objetivo de su creación, monto y plazo.
	-Con los Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, son prospectivos pues ayudan a tener una información financiera veraz y actualizada.
	-Reclasificaciones: se revelan todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, con el debido soporte y autorización correspondiente.
	-Continuamente se realiza la Depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorización correspondiente.



2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2021

HOJA 2 DE 2

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA		
Reporte Analítico del Activo (10)		<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Los estados financieros reflejan la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. <input type="checkbox"/> No ha habido Cambios en el porcentaje de depreciación (línea recta) o valor residual de los activos <input type="checkbox"/> No se refleja el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
		<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Los estados financiero no reflejan Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)		El municipio no realiza operaciones de este tipo.
Reporte de la Recaudación (12)	Recaudada	
Ingresos recaudados locales	7,206,663.00	El saldo corresponde al ingreso recaudado, representa el 3% respecto del total autorizado en en ejercicio fiscal 2021 al cierre de mes.
Ingresos recaudados federales	8,309,208.96	El saldo corresponde al ingreso recaudado, representa el 4% respecto del total autorizado en en ejercicio fiscal 2021 al cierre de mes.
Proyección de recaudación de ingresos locales a mediano plazo	14,038,633.39	La proyección de la ley de ingresos locales estimada a mediano plazo del municipio es del 3% de incremento.
Proyección de recaudación de ingresos federales a mediano plazo	222,969,774.11	La proyección de la ley de ingresos federales estimada a mediano plazo del municipio es del 3% de incremento.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	2,071,153.59	Representa el saldo al mes que se informa de las obligaciones por pagar del Municipio correspondiente al Impuesto Sobre la Renta, proveedores, retenciones por contrato de obra publica 2019, mismos que serán pagados en los meses subsecuentes del ejercicio fiscal 2021.
Calificaciones Otorgadas (14)		El Ayuntamiento fue calificado con capacidad de pago del crédito obtenido a corto plazo para gasto corriente, con la debida autorización en sesión de cabildo No. 39 de fecha 11 de Octubre de 2019.
Proceso de Mejora (15)		
Políticas de control interno		El municipio de El Oro a través de la tesorería municipal debe planear, organizar, coordinar y supervisar las actividades relacionadas con la recaudación, la contabilidad, contratar y administrar la deuda pública, los gastos de las dependencias y unidades administrativas que integran la administración pública municipal, así como manejar, resguardar los fondos y valores y en general el patrimonio municipal a su cargo, cuya aplicación es para atender las necesidades municipales con apego al presupuesto de egresos aprobado por el ayuntamiento para el ejercicio fiscal anual de que se trate.
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance		Ser un municipio con una tesorería que cuente con sus unidades administrativas con elevado nivel de desempeño, contando con las condiciones óptimas financieras y administrativas para el desarrollo de actividades y cumplimiento de objetivos, dentro de un marco de legalidad y calidad.
Información por Segmentos (16)		El municipio de El Oro, cuando se considere necesario podrá revelar información financiera de manera segmentada, debido a la diversidad de actividades y operaciones que realiza.
Eventos Posteriores al Cierre (17)		El municipio, informa el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre, mediante sus informes mensuales y su cuenta pública anual, así como el informe de gobierno municipal.
Partes Relacionadas (18)		El municipio al cierre del mes correspondiente, tiene establecido por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)		La Información Contable se presenta debidamente firmada en cada página de la misma, además se incluye en cada Estado Financiero de entrega la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERO MUNICIPAL

L.G. VALENTE MEJIA ÁVILA



AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2019 - 2021

TESORERÍA

