



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

MUNICIPIO DE EL ORO, 0022

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 30 Septiembre de 2021

HOJA 1 DE 3

2.1 Notas de Desglose		
I. NOTA AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
1.- ACTIVO		
5. Efectivo y equivalentes	39,761,272.60	Representa el Saldo Total de Efectivo y Equivalentes.
a) Efectivo Caja	0.00	No existen saldos en Efectivo Caja al cierre de mes.
b) Bancos/Tesorería	39,761,272.60	Total de recurso disponible en cada una de las cuentas de bancos del Municipio al cierre de mes.
BANCOS BANORTE	256,939.82	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANORTE.
BANORTE CTA 1018337373 RECURSOS PROPIOS	242,080.68	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANORTE CTA 1094904407 RECURSOS PROPIOS	14,859.14	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANCOS BANCOMER	86,910.16	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANCOMER.
BANCOMER CTA 0116245781 RECURSOS PROPIOS	73.53	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
BANCOMER CTA 0116419704 FASP 2021	86,836.63	Total de recurso disponible de la cuenta de FASP al cierre de mes.
BANCOS BANCO AZTECA	39,413,108.98	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de AZTECA.
AZTECA CTA 01720137178870 REC PROPIOS	136,386.58	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720143462913 FORTAMUNDF 2021	3,742,729.93	Total de recurso disponible de la cuenta FORTAMUNDF al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720151018824 FISMDF 2021	18,758,122.74	Total de recurso disponible de la cuenta FISMDF al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720151748056 REC PROPIOS	58,130.34	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720155412470 INMUJERES 2021	154,145.92	Total de recurso disponible de la cuenta de INMUJERES 2021 al cierre de mes.
AZTECA CAT 01720157012309 REC PROPIOS	1,365,744.37	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720156062908 PAD 2021	0.00	Total de recurso disponible de la cuenta PAD 2021 al cierre de mes.
AZTECA CTA 01720158433149 FEFOM 2021	15,197,849.10	Total de recurso disponible de la cuenta FORTAMUNDF al cierre de mes.
BANCOS SANTANDER	4,313.64	Total de recurso disponible en la Institución bancaria de SANTANDER.
SANTANDER CTA 18000177004 RECURSOS PROPIOS 2021	4,313.64	Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre de mes.
6. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	5,585,589.48	TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS
a) Inversiones Financieras de Corto Plazo	5,183,385.64	Total de recurso disponible de Inversiones Financieras a Corto plazo al cierre del mes.
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	5,183,385.64	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	99,796.70	Representa el saldo por concepto de deudores diversos del mes que se informa.
c) Credito al Salario	9,796.70	Representa el saldo por concepto de credito al salario del mes que se informa.
SUBSIDIO AL EMPLEO RECURSOS PROPIOS 2021	8,667.18	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 Octubre del año 2021.
SUBSIDIO AL EMPLEO RAMO 33 2021	1,129.52	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 Octubre del año 2021.
d) Deudores Diversos	90,000.00	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	90,000.00	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.
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
7. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
8. Inversiones Financieras	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
9. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	224,791,312.05	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 Depositos	6,303,389.00	Monto de las Bodegas y Depositos 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 30 de Septiembre 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	28,312,934.48	Representa el saldo final de los bienes muebles al cierre de mes.
Mobiliario y Equipo de Administración	4,350,657.50	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	17,324,633.63	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	32,798,311.13	Representa el monto acumulado de la depreciación al cierre del mes que se informa
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	10,893,663.57	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	21,904,647.56	Monto de la depreciación acumulada de los bienes muebles al cierre de mes. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.
10. Estimaciones y Deterioros	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
11. Otros Activos	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
12. PASIVO		
12.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,792,015.45	
a) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	5,143,820.64	Representa el saldo de sueldos por pagar a corto plazo.
b) Proveedores por pagar a Corto Plazo	1,917,410.91	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	1,730,783.90	Representa el saldo por pagar a diversas dependencias.
OTRAS RETENCIONES DE NOMINA	58,249.97	Representa el saldo por pagar de retenciones de nomina.
RETENCIONES DE ISSEMYM	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
RETENCIONES DE I.S.R.	1,370,126.79	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 Octubre 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	172,182.41	No existen saldos en la cuenta de Otras cuentas por pagar a corto plazo al cierre de mes.
ACREEDORES DIVERSOS	172,182.41	No existen saldos en la cuenta de Acreedores Diversos al cierre de mes.
III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
13. Ingresos de gestión	158,730,647.26	Representa el total de Ingresos de Gestión.
Impuestos Sobre el Patrimonio	8,378,209.37	Corresponden a ingresos recibidos en caja por impuestos sobre el patrimonio.
Accesorios de Impuestos	598,184.10	Corresponden a ingresos recibidos en caja por accesorios de impuestos.
Otros Impuestos	23,903.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por otros impuestos.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotacion de Bienes de Dominio Publico	230,932.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos.
Derechos por Prestación de Servicios	2,067,036.55	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos.
Registro Civil	581,344.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos de Registro Civil
Desarrollo Urbano y Obras Publicas	630,855.55	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Desarrollo Urbano y Obras Públicas
Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Publica	22,491.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios prestados por autoridades Fiscales.
Servicios de Rastros	116,236.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por derechos prestación servicios de rastros.
Servicios de Panteones	63,726.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios de panteones.
Expedición o Refrendo Anual de Licencias para la venta de Bebidas Alcoholicas al Publico	573,741.00	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 30 de Septiembre de 2021

HOJA 3 DE 3

2.1 Notas de Desglose			
Servicios prestados por las Autoridades de Catastro	78,643.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicio prestados por Autoridades de Catastro.	
Accesorios de Derechos	29,821.00	Corresponden a ingresos recibidos en caja por Accesorios de Derechos	
Otros Productos (Intereses Ganados)	878,889.48	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	62,343,682.12	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	22,362,971.24	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Tenencia, Adquisición de Vehículos, Loterías, Bebidas, etc.	
Aportaciones	58,422,520.50	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de los programas de FISM Y FORTAMUN 2020	
Fondos Distintos de Aportaciones	200,000.00	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Fondos Distintos de Aportaciones	
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	11,446.00	Representa el monto de los intereses financieros generados en cada una de las cuentas del Municipio	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,116,015.35	Representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de otros convenios al mes que se informa.	
14. Gastos y Otras Pérdidas	107,590,902.82	Representa el total de gastos y otras pérdidas.	
Gastos de Funcionamiento	81,164,050.76	La mayor parte de este monto se representa por el pago de nómina (servicios personales) al mes que se informa.	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,171,314.03	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	3,234,917.58	Representa el saldo de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles, calculada por porcentaje al cierre de mes.	
Bienes Muebles e Intangibles	20,620.45	Representa el saldo de los bienes adquiridos al mes que se informa.	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA			
15. Hacienda Publica/Patrimonio	198,430,212.50	Representa el saldo total en Hacienda Publica/Patrimonio	
Patrimonio contribuido	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			
16. Efectivo y Equivalentes	Septiembre	Agosto	
a) Efectivo en Bancos - Tesorería	39,761,272.60	29,479,770.41	Total de recurso disponible en cada una de las cuentas de bancos del Municipio al cierre de mes.
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	5,183,385.64	4,595,313.14	Representa el saldo al cierre de mes del Fondo de Ahorro Municipal, aprobado en acta de cabildo de fecha 01 de Enero de 2019.
Fondos de afectación específica	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Total de Efectivo y Equivalentes	44,944,658.24	34,075,083.55	Total de Efectivo y Equivalentes
2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios			
	Septiembre	Agosto	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	32,798,311.13	32,436,088.89	
Movimientos departidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00	La suma acumulada de la depreciación al mes que se informa.
Depreciación	32,798,311.13	32,436,088.89	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Amortización	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Incremento en las provisiones	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
Partidas extraordinarias	0.00	0.00	No existen saldos en los estados financieros al cierre de mes.
17. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables			
	Presupuestal	Contable	
Ingresos	156,834,030.37	156,834,030.37	Representa el saldo acumulado de los ingresos presupuestarios y contables al mes que se informa.
Egresos	124,044,938.28	116,104,964.96	Representa el saldo acumulado de los egresos presupuestarios y gastos contables al mes que se informa.

"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. OCTAVIO LÓPEZ ZAMITIZ



AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2019 - 2021

TESORERÍA





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 30 de Septiembre de 2021

HOJA 1 DE 2

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

5. Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:		
I. Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias		
1. 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.
2. Presupuestarias:		
2.1 Cuentas de Ingresos		
a) Ley de Ingresos Estimada	235,335,054.39	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Impuestos Sobre el Patrimonio	9,501,076.97	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
Accesorios de Impuestos	483,019.19	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	136,806,989.15	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	Representa el saldo de la Ley de ingresos Autorizada por el Ayuntamiento en sesión de cabildo.
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	78,501,024.02	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,122,867.60	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Accesorios de Impuestos	-115,164.91	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Otros Impuestos	34,299.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	-1,200.00	
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	16,507.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Derechos por Prestación de Servicios	35,070.40	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Accesorios de Derechos	13,443.00	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Productos	28,510.57	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Reintegros	-49,123.66	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Participaciones	52,100,335.79	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Aportaciones	10,936,867.37	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Fondos Distintos de Aportaciones	13,304,253.05	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	48,060.16	Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del mes.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,026,298.65	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	156,834,030.37	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Impuestos Sobre el Patrimonio	8,378,209.37	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Accesorios de Impuestos	598,184.10	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Otros Impuestos	23,903.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	1,200.00	
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	230,932.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Derechos por Prestación de Servicios	2,067,036.55	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Accesorios de Derechos	29,821.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Productos	998,985.48	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Participaciones	84,706,653.36	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	58,422,520.50	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Fondos distintos de aportaciones	200,000.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	11,446.00	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,116,015.35	Representa el saldo de la Ley de ingresos recaudada acumulada al cierre del mes.
2.2 Cuentas de Egresos		
a) Presupuesto de Egresos Aprobado	235,335,054.39	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	110,003,279.62	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,820,468.66	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	98,312,005.11	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles	2,199,301.00	Representa el total de presupuesto de egresos autorizado.
b) Presupuesto de Egresos por Ejercer	111,290,116.11	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	28,839,228.86	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	1,649,154.63	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 30 de Septiembre de 2021

HOJA 2 DE 2

2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	79,225,273.07	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	1,576,459.55	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	7,886,996.51	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	7,421,407.71	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	644,051.67	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-210,942.87	
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	32,480.00	Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado acumulado al cierre del mes.
e) Presupuesto de Egresos Pagado	116,157,941.77	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	73,742,643.05	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,527,262.36	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	19,297,674.91	Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer acumulado al cierre del mes.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	590,361.45	Representa el total del presupuesto de egresos pagado al cierre del mes.

"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. OCTAVIO LÓPEZ ZAMITIZ



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 01 al 30 de Septiembre de 2021

HOJA 1 DE 2

2.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
Introducción (5)	La Contabilidad Gubernamental y los Estados Financieros del H. Ayuntamiento de El Oro México, se cñen 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 la 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(6)	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 (7)	El municipio fue creado por decreto de Ley en la Gaceta de Gobierno del Estado de Mexico 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 (8)	
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 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 Errogaciones 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, regidurías, contraloría interna, dirección de desarrollo social, dirección de gobernanza, 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 (9)	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 Entida 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 (10)	Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscal, sin embargo no se actualiza o revalua 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 30 de Septiembre de 2021

HOJA 2 DE 2

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)	
	a) Activos en moneda extranjera: No se cuenta con activos en moneda extranjera al cierre del mes.
	b) Pasivos en moneda extranjera: No se cuenta con pasivos en moneda extranjera al cierre del mes.
	c) Posición en moneda extranjera: No se cuenta con posición en moneda extranjera al cierre del mes.
	d) Tipo de cambio: No se cuenta con tipo de cambio al cierre del mes.
	e) Equivalente en moneda nacional: No se cuenta con equivalente en moneda nacional.
	f) Métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio: No se cuenta con métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.
Reporte Analítico del Activo (12)	
	<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.
	<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 (13)	
El municipio no realiza operaciones de este tipo.	
Reporte de la Recaudación (14)	
	Recaudada
Ingresos recaudados locales	12,377,395.16
Ingresos recaudados federales	143,329,173.86
Proyección de recaudación de ingresos locales a mediano plazo	14,038,633.39
Proyección de recaudación de ingresos federales a mediano plazo	222,969,774.11
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)	3,648,194.81
Calificaciones Otorgadas (16)	El Ayuntamiento durante el ejercicio que se informa no ha obtenido calificación debido a que no ha tenido la necesidad de contraer deuda para gasto corriente.
Proceso de Mejora (17)	
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 (18)	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 (19)	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 (20)	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 (21)	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".

"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. OCTAVIO LÓPEZ ZAMITIZ



**AYUNTAMIENTO
DE EL ORO 2019 - 2021**


TESORERÍA
 AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2019 - 2021
 PUEBLOS MÁGICOS