



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO: EL ORO. 022 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE		COMENTARIO
Efectivo y Equivalentes (4)		
Bancos/Tesorería	10,379,322.11	TOTAL EN CUENTAS BANCARIAS DEL MUNICIPIO
BANCOS BANAMEX	86,006.21	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANAMEX
BANAMEX CTA 7001/3195801 INGRESOS PROPIOS 2013-2015	86,006.21	INGRESOS PROPIOS DEL MUNICIPIO
BANCOS BANORTE	3,823,971.56	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANORTE
BANORTE CTA 0859171027 RECURSOS PROPIOS 2013-2015	1,799,533.66	RECURSOS PROPIOS DEL MUNICIPIO
BANORTE CTA 0266995438 FORTAMUN 2015	1,420,194.08	PROGRAMA DE FONDO DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL 2015.
BANORTE CTA 0282711889 FEFOM 2015	604,243.82	PROGRAMA FEFOM 2015
BANCOS BANCOMER	6,469,344.34	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANCOMER
BANCOMER CTA 0198246211 FASP 2015	200,889.51	PROGRAMA FASP 2015.
BANCOMER CTA 0198551227 FISM 2015	112,911.27	PROGRAMA FISM 2015.
BANCOMER CTA. 0198478864 PROII 2015	396,086.30	PROGRAMA PROII 2015.
BANCOMER CTA 0198802068 F INF DEPORT 2015	136670.98	PROGRAMA INF DEPORTIVA 2015
BANCOMER CTA 0198780536 FDO DE PAVIMENTACIONES Y DESAR	42273.74	PROGRAMA FONDO DE PAVIMENTACIONES Y DESARROLLO
BANCOMER CTA 0199141243 EMPLEO TEMPORAL 2015	0.00	PROGRAMA DE EMPLEO TEMPORAL 2015
BANCOMER CTA 0199007563 FONDO DE CULTURA 2015	766581.42	PROGRAMA DE FONDO DE CULTURA 2015
BANCOMER CTA 0199740945 INMUJERES 2015	291,002.79	PROGRAMA INMUJERES 2015
BANCOMER CTA 0199976884 FONDO DE CONTINGENCIAS ECONOM	4,522,928.33	PROGRAMA FONDO DE CONTINGENCIAS ECONOMICAS
Inversiones Financieras de Corto Plazo	5458123.26	TOTAL DE INVERSIONES ANTE INSTITUCIONES BANCARIAS DIVERSAS
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	5,220,891.13	FONDO DE AHORRO MUNICIPAL SEGÚN CONVENIO CON GEM.
BANORTE CTA INV 0502173309 RP 2013 CH 0859171027	0.00	CUENTA DE INVERSION DE RECURSOS PROPIOS DEL 2015.
BANORTE CTA INV 0502859092 FORTA 2015 CH 5438	237,232.13	CUENTA DE INVERSION DE FORTAMUN DEL 2015.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)		
		COMPRENDE LOS SALDOS POR CONCEPTO DE SUBSIDIO AL EMPLEO POR APLICAR DEL MES DE AGOSTO EN EL PAGO DE IMPUESTOS POR UN MONTO DEL \$ 16,618.66 Y \$ 1709.80. ASI MISMO INGRESOS
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)		
		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIERO AL CIERRE DE MES.
Inversiones Financieras (7)		
		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIERO AL CIERRE DE MES.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)		
Terrenos	118,356,496.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
JARDINES	3,101,600.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PANTEONES	10,651,313.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PARQUES Y ZOOLOGICOS	348,144.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PREDIOS NO EDIFICADOS	95,652,466.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
CAMPOS DEPORTIVOS (sin instalaciones)	8,152,973.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Terreno (Basurero)	450,000.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Edificios no Habitacionales	78,121,881.57	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
BODEGAS Y DEPOSITOS	6,303,389.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
AUDITORIOS	27,801,912.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	21,914,517.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
GINNASIOS Y CENTROS DEPORTIVOS	3,069,509.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
MERCADOS	5,183,509.57	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
OTROS EDIFICIOS	11,303,512.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
RASTROS	2,545,533.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALUACION CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Mobiliario y Equipo de Administración	3,992,658.04	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Vehículos y Equipo de Transporte	11,300,399.56	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Equipo de Defensa y Seguridad	460,874.76	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	3,530,091.10	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,000.00	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Otros Bienes Muebles	13,449.99	MONTO DE LOS BIENES SIN TENER DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.

TESORERO

ABEL AGUILAR CONCEPCION



TESORERIA MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO: EL ORO. 022

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE		COMENTARIO
Estimaciones y Deterioros (9)		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIERO AL CIERRE DE MES.
Otros Activos (10)		CORRESPONDE A UN DEPOSITO EN GARANTIA A LA AGENCIA DE SEGURIDAD ESTATAL EJERC 2012.
PASIVO (11)		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,212,724.80	CORRESPONDE A ADEUDOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES SIN ACLARACION A LA FECHA.
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,519,114.11	CORRESPONDE A ADEUDOS CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO.
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	14,160,349.08	CORRESPONDE A ADEUDOS CON CONTRATISTAS DE OBRAS QUE SERAN PAGADAS DE INMEDIATO.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	971,389.94	CORRESPONDE A RETENCIONES DE NOMINA E ISR DE TRABAJADORES Y RETENCIONES DE OBRAS.
Otras cuentas por pagar a corto plazo	40,500.00	CORRESPONDE A ADEUDOS CON ACREEDORES DIVERSOS DEL AYUNTAMIENTO
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	707,062.72	CORRESPONDE AL SALDO DEL CREDITO CON BANOBRAS DEL ANTICIPO DEL FISM EJERCICIO 2013.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión (12)		
Impuestos sobre el Patrimonio	7,001,588.26	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO.
Accesorios de Impuestos	284,238.18	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR ACCESORIOS DE IMPUESTOS.
Otros Impuestos	115,846.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR OTROS IMPUESTOS.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	285,218.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR DERECHOS.
Derechos por Prestación de Servicios	1,226,179.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR DERECHOS PRESTACION SERVICIOS.
Accesorios de Derechos	11,232.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR ACCESORIOS DE DERECHOS.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	424,650.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR PRODUCTOS.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	453,107.46	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR OTROS PRODUCTOS.
Reintegros	27,062.06	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR REINTEGROS.
Participaciones	58,535,123.98	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR PARTICIPACIONES DEL GEM.
Aportaciones	79,018,440.93	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR APORTACIONES DEL GEM.
Subsidios y Subvenciones	783,183.42	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR SUBSIDIOS.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	112,812.70	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR INTERESES.
Gastos y Otras Pérdidas (13)		
Gastos de Funcionamiento	61,582,051.65	
PRESIDENCIA Secretaría Técnica	2,154,827.17	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Comunicación Social Comunicación Social	336,454.34	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Derechos Humanos Derechos Humanos	73,152.70	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SINDICATURAS Oficialía Conciliadora	231,969.86	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SINDICATURAS Area Juridica	1,742,011.42	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	660,390.44	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	680,861.08	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	732,882.15	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	695,122.46	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	827,599.30	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	655,428.16	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	633,313.74	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	550,111.93	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	949,683.92	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
REGIDURIAS Regiduría	725,134.83	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO Registro Civil	562,376.25	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO Control Patrimonial	3,217,807.36	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
ADMINISTRACIÓN Administración y Desarrollo de Personal	5,985,078.71	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
ADMINISTRACIÓN Recursos Materiales	1,593,669.84	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
ADMINISTRACIÓN Atención a la Mujer	118,967.72	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Planeación Información, Planeación, Programación y Evalú	210,422.75	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Informática Información, Planeación, Programación y Eval	390,153.99	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Eventos Especiales Acción Cívica	478,280.47	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS Obras Públicas	3,690,333.28	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Desarrollo Urbano y Servicios Públicos Desarrollo Urbano	29,519.66	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
ECOLOGÍA Parques y Jardines	1,500.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SERVICIOS PUBLICOS Limpia	5,275,341.26	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SERVICIOS PUBLICOS Alumbrado Público	7,767,097.60	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SERVICIOS PUBLICOS Parques y Jardines	316,523.26	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SERVICIOS PUBLICOS Panteones	108,167.48	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.

TESORERO

ABEL AGUILAR CONCEPCION



TESORERIA MUNICIPAL

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

Tels: (771) 5-01-91

h_ayuntamiento@eloromexico.gob.mx www.eloromexico.gob.mx



EL ORO
PUEBLO MAGICO

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS	
MUNICIPIO: EL ORO. 022	PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE	COMENTARIO	
SERVICIOS PUBLICOS Rastro	579,483.25	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Desarrollo Social Urbanismo y Vivienda	642,765.73	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Desarrollo Social Atención a los Pueblos Indigenas	55,050.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
GOBIERNO MUNICIPAL Gobernación	294,225.91	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
CONTRALORIA Información, Planeación, Programación y Eval	591,817.46	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
CONTRALORIA Responsabilidad y Situación Patrimonial	129,458.88	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
CONTRALORIA Control Social	93,295.19	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Ingresos	5,232,002.13	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Egresos	4,301,806.78	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Presupuesto	472,505.84	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Catastro Municipal	110,844.98	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Contabilidad	790,214.14	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FOMENTO ECONOMICO D	2,500.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FOMENTO ECONOMICO F	430,807.38	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Desarrollo Agropecuario Desarrollo Agrícola y Ganadero	280,304.50	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
EDUCACIÓN CULTURAL Y BIENESTAR SOCIAL Educación	10,876.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
EDUCACIÓN CULTURAL Y BIENESTAR SOCIAL Deporte	246,058.80	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
EDUCACIÓN CULTURAL Y BIENESTAR SOCIAL Atención a la Juve	315.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
ATENCIÓN CIUDADANA Participación Ciudadana	8,120.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Seguridad Pública	3,972,837.45	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Protección Civil	1,555,829.37	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
CASA DE LA CULTURA Cultura	386,749.73	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,646,853.07	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
PRESIDENCIA Secretaría Técnica	2,355,694.34	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Egresos	8,291,158.73	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
TESORERIA Egresos	243,172.32	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS Obras Públicas	75,478,771.94	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2015.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)		REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS EL AHORRO O DESAHORRO DEL MES.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)		
Bancos/Tesorería	10,379,322.11	REPRESENTA EL SALDO AL FINAL DEL MES DE CADA UNO DE LOS PROGRAMAS.
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	571,928.37	REPRESENTA EL SALDO AL FINAL DEL PROGRAMA PROII 2015
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	REPRESENTA EL SALDO AL FINAL DE ANTICIPOS ENTREGADOS A CONTRATISTAS
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	REPRESENTA EL SALDO AL FINAL DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO DEL MUNICIPIO
TOTAL DE FUENTES DE EFECTIVO	10,951,250.48	
Inversiones Financieras de Corto Plazo	5,458,123.26	REPRESENTA EL SALDO EN INVERSIONES AL CIERRE DE MES.
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	18,328.46	REPRESENTA EL SALDO POR RECUPERAR O APLICAR DE SUBSIDIO AL EMPLEO.
Mobiliario y Equipo de Administración	159,053.95	EN ESTE MES SE REALIZARON ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS POR CONCEPTO DE EQUIPO DE C
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,519,114.11	REPRESENTA SALDO DE ADEUDO A PROVEEDORES
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	14,160,349.08	REPRESENTA SALDO DE ADEUDO A CONTRATISTAS DE OBRAS.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	971,389.94	CORRESPONDE A RETENCIONES DE NOMINA E ISR DE TRABAJADORES Y RETENCIONES DE OBRAS.
Otras cuentas por pagar a corto plazo	40,500.00	CORRESPONDE A ADEUDOS CON ACREEDORES DIVERSOS DEL AYUNTAMIENTO
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	704,075.33	CORRESPONDE AL MONTO PAGADO EN EL MES DE DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	25,030,934.13	
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16)		REPRESENTA LOS SALDOS FINALES AL CIERRE DE MES CON LOS MOVIMIENTOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO, EN LAS DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES NO HUBO MOVIMIENTO ALGUNO, NO HUBO INVERSIONES POR REVALUACION, NI GANANCIA O PERDIDA POR VENTA DE ACTIVOS, NO HUBO IMPORTES PARA PARTIDAS EXTRAORDINARIAS.

TESORERO

ABEL AGUILAR CONCEPCION



TESORERIA MUNICIPAL



EL ORO

Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México.

H. Ayuntamiento 2013-2015 Autoridad Especial de Cumplimiento Financiero

Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública

Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 01 de 02

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MUNICIPIO: EL ORO, 022

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)		COMENTARIO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS(4)		
Contables:		
Valores		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Emisión de obligaciones		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Avales y Garantías		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Juicios		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Sir		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Bienes en concesión y en comodato		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	229,998,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Impuestos sobre el Patrimonio	6,491,825.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Accesorios de Impuestos	220,600.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Otros Impuestos	170,948.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	200,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Derechos por Prestación de Servicios	1,452,657.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Accesorios de Derechos	162,955.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	296,649.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	593,298.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Multas	7,200.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Reintegros	113,052.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Accesorios de Aprovechamientos	159,856.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Participaciones	94,357,023.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Aportaciones	119,066,350.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Subsidios y Subvenciones	3,547,776.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	157,811.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Ingresos derivados de Financiamientos	3,000,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	81,719,318.01	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Impuestos sobre el Patrimonio	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Impuestos	6,600.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Otros Impuestos	14,692.78	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Derechos por Prestación de Servicios	226,478.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Derechos	151,723.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	0	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	54,972.54	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Multas	7,200.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Reintegros	85,989.94	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Aprovechamientos	89,617.82	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Participaciones	35,821,899.02	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Aportaciones	40,035,022.39	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Subsidios y Subvenciones	2,159,814.86	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	65,307.66	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Ingresos derivados de Financiamientos	3,000,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.

TESORERO

H. Ayuntamiento 2013-2015
TESORERIA MUNICIPAL
Gobierno que trabaja con la gente.

ABEL AGUILAR CONCEPCION



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 02 de 02

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
MUNICIPIO: EL ORO, 022	PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	COMENTARIO	
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	148,278,681.99	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Impuestos sobre el Patrimonio	7,001,588.26	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Impuestos	284,238.18	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Otros Impuestos	115,846.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	285,218.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Derechos por Prestación de Servicios	1,226,179.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Derechos	11,232.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	424,650.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	453,107.46	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Reintegros	27,062.06	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Participaciones	58,535,123.98	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Aportaciones	79,018,440.93	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Subsidios y Subvenciones	783,183.42	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	112,812.70	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.

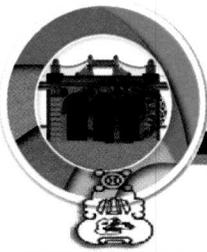
Presupuestarias:		
Cuentas de Egresos		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamie	88,176,097.43	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asign	10,646,853.07	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones	8,307,538.20	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	120,014,379.30	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmue	2,740,782.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financier	112,350.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funciona	3,204,031.45	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, As	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisio	1,766,697.97	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	28,321,661.11	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, In	902,848.08	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financ	112,350.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcion	23,509,174.77	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	115,558.85	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionam	894,381.36	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asig	1,153,526.61	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisione	627,691.80	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	19,161,020.81	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmue	4,814.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamie	60,568,509.85	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignac	9,493,326.46	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y	5,913,148.43	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	72,416,138.53	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebl	1,833,119.92	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.

TESORERO

ABEL AGUILAR CONCEPCION

EL AYUNTAMIENTO 2013-2015
EL ORO, MEXICO

H. Ayuntamiento 2013-2015
TESORERIA MUNICIPAL
"Gobierno que trabaja con la gente"



MUNICIPIO: EL ORO, 022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	COMENTARIO
Introducción (4)	La Contabilidad y los Estados Financieros del H. Ayuntamiento de El Oro México, se cifien a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.
Panorama Económico (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 petroleo y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma dedecisiones 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 Mexico de fecha 02 de marzo del 1993, considerado como uno de los municipios de tamaño medio en la entidad y de su creacion a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de
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 economico en la región y a nivel estatal y nacional, destacando su riqueza en el sector turístico que ha permitido ser uno de los 5 municipios del Estado de México y de los 49 a 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 2013-2015, esta operando el ultimo año fiscal de su gestion que es el 2015.
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 del Estado Libre y Soberano de México; en la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios y su Reglamento; la Ley Orgánica 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 y servicios personales independientes, así mismo realizar los enteros correspondientes en los terminos de las leyes fiscales.
Estructura organizacional basica	El municipio cuenta con una estructura administrativa definida con las principales areas de atencion al publico, con la finalidad de responder a las demandas sociales, entre ellas: presidencia, sindicatura, tesoreria, obras publicas, administracion, regidurias, planeacion, contraloria, desarrollo social, servicios publicos, etc.
Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente.	El municipio no cuenta con algun fideicomiso, sin embargo hay diversos mandatos del ley que se atienden en tiempo y forma.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	La información financiera esta integra de acuerdo con lo establecido en el Sistema Unico de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus, Estados Contables, La Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, 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 se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscalmente, 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 eleccion y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.
	<input type="checkbox"/> Como no se realiza el registro en la cuenta de inventarios, no hay un Sistema y método de valuación de inventarios.
	<input type="checkbox"/> Se realizan las Provisiones: definiendo el objetivo de su creación, monto y plazo, debidamente autorizadas.
	<input type="checkbox"/> No se realizan registros de Reservas: por lo cual no hay objetivo de su creación, monto y plazo.
	<input type="checkbox"/> Con los Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendran en la informacion financiera del ente publico, son prospectivos pues ayudan a tener una informacion financiera veraz y actualizada.
	<input type="checkbox"/> Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
	<input type="checkbox"/> Continuamente se realiza la Depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorizacion correspondiente.


 TRESORERO
 ABEL AGUILAR CONCEPCION

 H. AYUNTAMIENTO 2013-2015
 EL ORO, MEX.
TESORERÍA MUNICIPAL
 Gobierno que trabaja con la gente



El ORO

H. Ayuntamiento 2013-2015

Gobierno que trabaja con la gente

Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 02 de 02

MUNICIPIO: EL ORO. 022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA		COMENTARIO
Reporte Analítico del Activo (10)		<input type="checkbox"/> Los estados financieros no reflejan la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, ya que a la fecha no se han realizado. <input type="checkbox"/> No ha habido Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos, ya que no se registran contablemente en la actualidad. <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. En la contabilidad no se reflejan operaciones de este tipo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)		En la contabilidad no se reflejan operaciones de este tipo.
Reporte de la Recaudación (12)		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	229,998,000.00	
Impuestos sobre el Patrimonio	3,491,825.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Accesorios de Impuestos	20,600.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Otros Impuestos	70,948.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Derechos por Prestación de Servicios	1,452,657.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Accesorios de Derechos	162,955.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	96,649.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	593,298.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Multas	7,200.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Reintegros	113,052.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Accesorios de Aprovechamientos	159,856.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Participaciones	98,057,023.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Aportaciones	119,066,350.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Subsidios y Subvenciones	3,547,776.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	157,811.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Ingresos derivados de Financiamientos	3,000,000.00	REPRESENTA EL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO PARA 2015.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)		Los adeudos que se presentan son de administraciones anteriores, ya que de esta administración no existe deuda significativa y representa aproximadamente el 15% de los ingresos de un ejercicio fiscal.
Calificaciones Otorgadas (14)		El municipio no ha sido evaluado para obtener una calificación crediticia, ya que lo que se maneja solo son anticipo de recursos a través de BANOBRAS.
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)		El municipio de el Oro en relación a la Información Contable la presenta debidamente firmada en cada página de la misma y se incluye en el oficio 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" y Lo anterior, no será aplicable para la información contable de este municipio ya que no es información consolidada.

TESORERO



H. Ayuntamiento 2013-2015
Gobierno que trabaja con la gente

TESORERIA MUNICIPAL

ABEL AGUILAR CONCEPCION

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

Tels: (711) 12-5-00-36 / 12-5-00-99, Fax: (711) 12-5-01-91

h_ayuntamiento@eloromexico.gob.mx www.eloromexico.gob.mx



EL ORO
PUEBLO MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MUNICIPIO DE EL ORO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

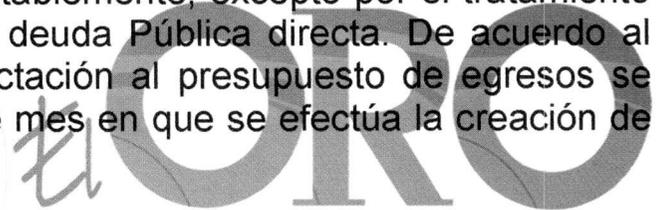
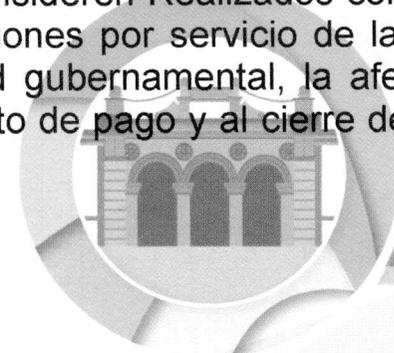
NOTAS DE CARACTER GENERAL

NOTA No. 1: POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Contabilidad 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 para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.

La Entidad prepara y presenta sus estados financieros con base en los principios de contabilidad gubernamental aplicables a entidades públicas. A continuación se describen las principales políticas contables aplicables a la Entidad:

- a) Las operaciones son registradas contablemente de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por la Ley De Ingresos del Estado de México y Presupuesto de Egresos del Estado de México.
- b) Los ingresos se registran al conocerse su importe por recibir cuando se refiere a participaciones federales Y al recibirse en efectivo tratándose de los demás conceptos señalados en la Ley de Ingresos.
- c) Los egresos se registran según las cantidades de efectivo que se afecten al momento en que se consideren Realizados contablemente, excepto por el tratamiento contable de las erogaciones por servicio de la deuda Pública directa. De acuerdo al sistema de contabilidad gubernamental, la afectación al presupuesto de egresos se realiza hasta el momento de pago y al cierre de mes en que se efectúa la creación de pasivos.



- d) Las inversiones en bienes muebles e inmuebles son consideradas como un egreso presupuestal en el período que se adquieren, sin embargo contablemente dichas inversiones se registran como activos propios de la Entidad.
- e) En el rubro de efectivo las inversiones en valores se registran al costo en el momento de la inversión, y Sus rendimientos son registrados en estado de ingresos.
- f) De conformidad con la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público las operaciones presupuestales debidamente comprometidas, no pagadas al cierre de cada ejercicio, constituirán adeudos fiscales de ejercicios anteriores (ADEFAS). Dichos pasivos, se cubrirán con cargo al presupuesto del año en que se liquiden. Presupuestalmente al cierre del ejercicio, con los egresos no liquidados el egreso presupuestal correspondiente (Capítulo 9000-Adefas).
- g) Presupuestalmente, la contratación de nuevos créditos de deuda pública directa son reconocidos como ingresos por financiamiento; la liquidación de los mismos es reconocida como gastos por servicio de deuda directa.

NOTA No. 2: APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL

La información financiera esta integra de acuerdo con lo establecido en el Sistema Único de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus, Estados Contables, La Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, 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 se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.

NOTA 3) ACTIVO CIRCULANTE:

Se realizaron los movimientos de las cuentas de balance al 30 de SEPTIEMBRE del 2015, mismas que se están depurando en coordinación con la administración 2009-2012 y la contraloría municipal derivado de las observaciones a la entrega-recepción del día 01 de enero 2013.

NOTA 4) ACTIVO NO CIRCULANTE:

No se realizaron cancelaciones de construcciones en proceso, que corresponde a obras por administración y contrato debido a que en el mes inmediato anterior se realizaron las cancelaciones correspondientes, quedando con un saldo de cero al cierre del mes.

NOTA 5) CUENTAS POR PAGAR

Del rubro Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo dicha cantidad de \$3'212,724.80 corresponden a la Administración 2006-2009 dejando registrado en Balance dicha cantidad y sin aclaración al respecto hasta la fecha. Esta Administración 2013-2015 no cuenta con adeudos de esta naturaleza.

Del rubro Proveedores por Pagar a Corto Plazo son los pasivos registrados de los ejercicios 2009, 2010, 2011 y 2012 mismos que se realizara la depuración correspondiente en coordinación con la administración 2009-2012 y la contraloría municipal derivado de las observaciones a la entrega-recepción del día 01 de enero 2013. Así mismo se registraron movimientos a proveedores por \$3,132,828.38 (abonos) y por \$6,652,537.89 (cargos) y Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo por \$15,480,582.25 (abonos) y \$8,987,983.95 (cargos) , los saldos serán pagados en los siguientes meses del ejercicio fiscal 2015.

De los saldos arriba detallados se realizara la depuración de cada uno de ellos durante el ejercicio 2015 en coordinación con la administración anterior, derivado de las observaciones a la entrega recepción del día 01 de enero del 2013.



TESORERIA
MUNICIPAL

ABEL AGUILAR CONCEPCION
TESORERO

H. Ayuntamiento 2013-2015

• Gobierno que trabaja con la gente •