



Municipio de El Oro
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en pesos)



Autorización e Historia (1) El municipio fue creado por decreto de ley en la Gaceta de Gobierno del Estado de México de fecha 02 de Marzo de 1993, considerado como uno de los municipios de tamaño medio de la entidad y de su creación, a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual le ha permitido la realización de las actividades de manera ordenada para beneficio de sus habitantes.

Panorama Económico y Financiero (2) Se informa que las principales condiciones económico-financiero bajo las cuales el ente público municipal estuvo operando fue favorable dentro del primer semestre del ejercicio fiscal; sin embargo la disminución de las participaciones influye en la toma de decisiones de la administración en cuanto sea necesario el ajuste del presupuesto a nivel local hasta federal.

Organización y Objeto Social (3) Ser una administración pública municipal, que potencialice los elementos de carácter entrópicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo magico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo las mejores condiciones de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) La información financiera está integrada 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 Financieros la entidad pública municipal empleó las normas técnicas de contabilidad relativo a los activos, pasivo para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por Ayuntamiento del Municipio de El Oro, México; los documentos soporte de la información se conservan debidamente archivados y en medios digitales.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscal, sin embargo no se actualiza o revalúa con algún método para la actualización del valor de los activos, pasivos. Hacienda pública/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.

➡ Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas ni asociadas, no se realiza debido a que la actual administración no ejecuta este tipo de movimientos.

➡ No se realiza el registro 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 información veraz y actualizada.

➡ Reclasificaciones, se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operación.

➡ *Se realiza la depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorización soporte.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) En el mes que se reporta no se realizaron operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo (7) La vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

➡ Los cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los que se mencionan en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los entes publicos del Estado de México y municipios 2025 (Vigesima cuarta edición).

➡ Los estados financieros 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 garantía.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) No Aplica



Municipio de El Oro
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en pesos)



Reporte de la Recaudación (9) Están en proceso las acciones orientadas a la recaudación de los ingresos propios, con la finalidad de brindar y más y de mejor calidad los servicios que brinda el Ayuntamiento de El Oro, México; haciendo énfasis a los servicios públicos prioritarios a la población.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) El adeudo reflejado en los estados financieros corresponden a la deuda que heredó la administración pasada y el cual se encuentra en revisión para su conciliación, verificación y actualización de saldos.

Calificaciones Otorgadas (11) El municipio no ha sido evaluado para obtener una calificación crediticia, ya que al cierre del mes no se cuentan con créditos contratados.

Proceso de Mejora (12) El municipio de El Oro, México, 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 2025.

Información por Segmentos (13) El municipio de El Oro, México podrá presentar información por segmentos debido a la diversidad de actividades y operaciones que realiza.

Eventos Posteriores al Cierre (14) El municipio de El Oro, México 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 afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre, mediante los informes mensuales y su cuenta pública anual.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras, administrativas y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) En relación a la emisión de la información contable, presupuestal y administrativa se presenta debidamente firmada y se incluye el oficio de entrega.

Tesorero Municipal

LIC. CARLOS FELIPE SANCHEZ FLORENTINO

EL ORO
AYUNTAMIENTO DE
EL ORO
TESORERIA
MUNICIPAL



Municipio de El Oro
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en pesos)



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno

Emisión de Obligaciones No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno

Avales y Garantías No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno

Juicios

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno

Bienes Concesionados o en Comodato No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

LEY DE INGRESOS ESTIMADA 238,788,055.17 Representa el saldo del presupuesto de ingresos aprobado por el ayuntamiento de El Oro, Mèxico

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 49,427,982.00 Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del periodo

LEY DE INGRESOS DEVENGADA -323.45 Representa el saldo del presupuesto de ingresos devengado al cierre del periodo

LEY DE INGRESOS RECAUDADA 189,360,073.17 Representa el saldo del presupuesto de ingresos recaudado al cierre del periodo

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 238,788,055.17 Representa el saldo del presupuesto de egresos aprobado por el ayuntamiento de El Oro, Mèxico

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 89,401,142.05 Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer al cierre del periodo

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 3,406,258.55 Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado al cierre del periodo

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 145,980,654.57 Representa el saldo del presupuesto de egresos pagado al cierre del periodo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorero Municipal

LIC. CARLOS FELIPE SANCHEZ FLORENTINO





Municipio de El Oro
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en pesos)



I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

BANCOS/TESORERIA 39,183,883.92

Banorte cuenta 1018337373 242,170.93 El saldo corresponde a administraciones anteriores, el cual se realizará la revisión correspondiente del porque se tiene ese saldo contable.

Bancomer cuenta 2604 RECURSOS PROPIOS 466,082.23 Saldo en la institución bancaria.

Bancomer cuenta 4054 PARTICIPACIONES 376,167.22 Saldo en la institución bancaria.

Bancomer cuenta 6723 DOS POR CIENTO OBRA 146,610.58 Saldo en la institución bancaria.

Azteca cuenta 6392 RECURSOS PROPIOS 67,106.36 Saldo en la institución bancaria

Azteca cuenta 6416 RAMO 28 1,161,201.68 Saldo en la institución bancaria

Azteca cuenta 6438 FORTAMUN 2,831,989.56 saldo en la institución bancaria

Azteca cuenta 6427 FAISMUN 33,889,555.36 saldo en la institución bancaria

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

DEUDORES DIVERSOS 4,513,745.08

Subsidio al empleo 231.52 Comprende el saldo por aplicar.

Veronica Nuñez Garcia 152,483.00 con cargo a los accesorios legales por el pago extemporaneo de los impuestos federales y estatales, mediante oficio girado al Organo Interno de Control

Allvaro Pérez Sánchez 5,800.00 Se realizara la conciliación de saldos desde su origen y depuración de la cuenta contable

Carlos Felipe Sánchez Florentino 4,269,844.57 Saldo contable que deberá realizarse su conciliación y depuración.

Ofelia Teodoro Casimiro 8,995.55 Acciones que se realizaran para su recuperación y depuración de saldos

Patricia Sánchez Florentino 10,000.00 Acciones que se realizaran para su recuperación y depuración de saldos

Rosalinda Hernandez Garcia 3,270.89 Acciones que se realizaran para su recuperación y depueración de saldos

Jesús Audelio López Zazueta 8,489.91 Acciones que se realizaran para su recuperación y depuración de saldos

Flor e Maria Acejudo Escobar 19,999.65 Acciones que se realizaran para su recuperación y depuración de saldos

SUTEYM 3,000.00 Acciones a realizar para la conciliación y depuración de la cuenta contable.

Ma. Esther Martinez Martinez 896.30 Pago indebido por pensión alimenticia.

ISSEMYM 30,733.69 Refleja el saldo retenido en la constancia de participaciones federales del mes de septiembre 2025, el cual se aplica la disminución en el mes de octubre del mismo ejercicio fiscal.

Black Derth S.A. de C.V. 200.00 Pago indebido para la recuperación de saldo.

Inventarios (3) No existen saldos al cierre del periodo.

Almacenes (4) No existen saldos al cierre del periodo.

Inversiones Financieras (5) No existe saldos al cierre del periodo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

Terrenos 118,530,146.00 Monto de los bienes con valor catastral

Edificios no habitacionales 77,948,231.57 Monto de los bienes con valor catastral

Mobiliario y equipo de Administración 5,764,254.45 Monto de los bienes muebles

Mobiliario y equipo educacional y recreativo 52,200.00 Monto de los bienes muebles

Equipo e instrumental médico y de laboratorio 73,990.60 Monto de los bienes muebles

Vehiculos y equipo de transporte 23,854,634.62 Monto de los bienes muebles

Equipo de defensa y seguridad 1,628,787.99 Monto de los bienes muebles

Maquinaria, otros equipos y herramientas 4,331,946.68 Monto de los bienes muebles

Colecciones, obras de arte y objetos valiosos 12,000.00 Monto de los bienes muebles

Depreciación acumulada de bienes inmuebles 16,758,867.42 Monto de los bienes inmuebles con depreciación acumulada al cierre del periodo

Depreciación acumulada de bienes muebles 25,545,643.35 Monto de los bienes muebles con depreciación acumulada al cierre del periodo

Estimaciones y Deterioros (7) No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo

Otros Activos (8) No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo.



Municipio de El Oro
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en pesos)



PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

Servicios personales por pagar a corto plazo.- 22,450.09 El saldo refleja representa el registro de la nomina correspondiente a la segunda quincena del mes de septiembre; así como conciliación de la cuenta contable; el pago fue efectuado en el mes de octubre de 2025.

Proveedores por pagar a corto plazo 6,633,593.11, refleja un aumento del 5.55 % con respecto al mes anterior, el cual se deberá de tomar medidas preventivas con la finalidad de no comprometer el ingresos recaudado, sin dejar de atender los servicios prioritarios que brinda el municipio de El Oro, México.

Contratistas por Obras Públicas por pagar a corto plazo.- El saldo reflejado por la cantidad de 1,473,648.35, corresponde al 31 de diciembre de 2024, el cual se encuentra en proceso de revisión para la depuración de la cuenta contable.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 606,315.75 refleja la retención del ISR por sueldos y salarios pendiente de pago de septiembre; así como por honorarios y resco del periodo correspondiente; cuotas sindicales.

Otras cuentas por pagar a corto plazo 165,814.37 refleja el impuesto a pagar por concepto de remuneraciones, correspondiente al mes de septiembre 2025.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Pasivos Diferidos (11) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Provisiones (12) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Otros Pasivos (13) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) 189,360,073.17

Gastos y Otras Pérdidas (15) 136,654,414.19

Al cierre del periodo, refleja un ahorro acumulado por la cantidad de 52,705,658.98, por lo cual no compromete el ingreso con respecto a las obligaciones contraídas pendientes de pago

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Refleja la variación entre el saldo inicial más el ahorro o desahorro del mes

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Bancos 39,183,883.92 saldo reflejado al cierre del periodo

Deudores diversos 4,513,745.08 saldo por recuperar

Total fuentes de efectivo 43,697,629.00

Servicios personales por pagar 22,450.09

Proveedores por pagar a corto plazo 6,633,593.11 saldo pendiente de análisis del ejercicio anterior y término de administración, gastos registrados del periodo.

Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo 1,473,648.35 el saldo reflejado corresponde a la administración pasada para su análisis y depuración de saldos

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 606,315.75 impuesto sobre la renta por sueldos y salarios por pagar del mes de septiembre y retenciones de cuotas sindicales 2025

Otras cuentas por pagar a corto plazo 165,814.37

Total de aplicaciones de efectivo 8,901,821.67

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Monto de ingresos del Estado de Actividades 18,725,598.67

Monto de gasto del Estado de Actividades 14,971,178.47

Tesorero Municipal

LIC. CARLOS FELIPE SANCHEZ FLORENTINO