



## Municipio de Coatepec Harinas 059

### Notas de Gestión Administrativa

Del 01 al 30 de Junio de 2025

Introducción: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental, con el objetivo de obtener información financiera, veraz, oportuna y confiable a sus usuarios permitiendo la toma de decisiones durante las cuales servirán para iniciar el ejercicio inmediato posterior con finanzas sanas.

Autorización e Historia: El nombre Coatepec se deriva del vocablo náhuatl "Coauhtepetl", compuesto por las raíces Coauhtl que significa "culebra" o "serpiente", Tepetl que significa "cerro" y C que significa "en". Coatepec significa, entonces "en el Cerro de las Serpientes". El nombre Harinas proviene del auge de la producción de harina que tuvo lugar en este poblado en el siglo XIX.

Coatepec Harinas tiene lugares muy bellos en los que se puede convivir plenamente con la naturaleza, como los parajes cercanos a las faldas del volcán Xinantécatl, de inmenso belleza. Las artesanías locales incluyen sarapes y gabanes de lana, reatas para lazar, bellamente trabajadas, comales hechos de barro, canastas tejidas de mimbre, y otras creaciones más. Tras la conquista de Tenochtitlán, Don Hernán Cortés envió a un grupo de soldados al mando de Don Andrés de Tapia y Don Gonzalo de Sandoval a subyugar a los pueblos de esta zona. El primer templo cristiano se construyó entre 1530 y 1533 durante la evangelización de la región. En 1560 tras una de las varias epidemias de Viruela que diezmaron a la población indígena de México durante la colonia, se tomó la decisión de mudar al pueblo dos kilómetros al norte de su asentamiento original.

Tras la independencia de México, Coatepec jugó un papel inapreciable en los grandes hechos históricos del país. No fue sino hasta 1945 cuando el pueblo inició su desarrollo industrial con la construcción de carreteras, introducción de agua potable y electricidad, instalación de líneas telefónicas y la apertura de varias escuelas, la creación del Municipio fue a través de decreto emitido por la Legislatura del Estado de México, en cumplimiento al artículo 115 Título Quinto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Panorama Económico y Financiero : Derivado de la situación económica a nivel Nacional, repercute en la disminución de participaciones y Aportaciones que son radicadas a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios, viéndose afectados estos últimos, sin embargo se debe tener contención del gasto, priorizando siempre, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud, limpia, alumbrado público, energía eléctrica, seguridad pública y protección civil, y ajustándose a los programas de Obra pública, siempre pensando en realizar acciones en beneficio de los coatequenses. En ejercicios Anteriores se firmó una carta de aceptación de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el único objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

Organización y Objeto Social: Dando cumplimiento a las disposiciones del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su fracción III ,Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: Agua potable,drenaje,alcantarillado,tratamiento y disposición de sus aguas residuales,Alumbrado público,Limpia,recolección,traslado,tratamiento y disposición final de residuos, Mercados y centrales de abasto,Panteones,Rastro,Callejones,parques y jardines y su equipamiento, Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito,Los demás servicios públicos que las legislaturas locales determinen, según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. Los Municipios, previo acuerdo entre sus ayuntamientos, podrán coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que les correspondan.

Régimen jurídico. La prestación de los servicios públicos municipales se sustentan en las siguientes disposiciones legales:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México.

Constitución Política del Estado de México.

Ley Orgánica Municipal del Estado de México.

Reglamentos Municipales .

Consideraciones fiscales del ente:

Como ente Municipal Coatepec Harinas está obligado enterar los impuestos generados por retenciones de ISR a los trabajadores vía sueldos y salarios, así como retenciones por prestación de servicios, renta de inmuebles, y al pago del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP). Régimen Fiscal.- Personas Morales con Fines no lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental, con el objetivo de obtener información financiera, veraz, oportuna y confiable.

Políticas de Contabilidad Significativas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte Analítico del Activo : En el mes que se informa se realizó la depreciación acumulada de los bienes muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte de la Recaudación: En el mes que se informa se realizó la Recaudación correspondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, así mismo las Participaciones Federales y Estatales ,Aportaciones como FAISMUN y FORTAMUN.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: En el mes que se informa, se cuenta con pasivos de Proveedores generados por Administraciones Anteriores, así como retenciones de ISR por enterar o reclasificar

Calificaciones Otorgadas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Proceso de Mejora : En el mes que se informa, se realizó contención al gasto en los capítulos 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales.

Información por Segmentos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Eventos Posteriorres al Cierre: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Partes Relacionadas :En el mes que se informa no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable :Bajo los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a las normas y métodos establecidos por Consejo de Armonización Contable.



TESORERA MUNICIPAL

L.C. PATRICIA CASTAÑEDA ESQUIVEL



## Municipio de Coatepec Harinas 059

### Notas de Desglose

Del 01 al 30 de Junio de 2025

#### I. Notas al Estado de Situación Financiera

##### ACTIVO

Efectivo y Equivalentes : En la cuenta 1112 Bancos ,representa un saldo de \$ 37.9 mdp , correspondiente a Predial, Participaciones Federales y Faismun y Fortamun 2025 .En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por \$ 3.5 mdp mismos que quedan cubiertos en los proximos dias. En la cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corte Plazo \$ 5.7 mdp por la Inversión con la Institución Bancaria Banamex.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corte Plazo representa un saldo de \$ 253,097.24 correspondiente al subsidio al empleo, un cheque de \$ 250,000.00 por pago de nomina y Prima vacacional primer periodo 2025 y \$ 4,662.91 de un deudor diverso,1132 Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P ,saldo reflejado de \$ 7.4 mdp por administraciones anteriores, derivado de los anticipos por la Adquisición de tres terrenos uno por \$ 800,000.00 , \$ 400,000.00, en esta administración se ha dado un anticipo de \$ 6.2 mdp por la adquisición de dos inmuebles, y una vez realizado el proceso de escrituración se dara de alta al inventario de Bienes Inmuebles,así mismo un anticipo a Comisión Federal de Electricidad por Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Inversiones Financieras: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: los saldos en la cuenta de Bienes muebles con un importe de \$ 41.8 mdp, y de Bienes Inmuebles su saldo representado por \$ 31.8 mdp al mes que se informa se tiene un saldo en la cuenta 1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles por \$ 3.1 mdp y en la cuenta 1263 Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles por \$ 32.1 mdp , en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de \$ 487,472.54.

Estimaciones y Deterioros: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

Otros Activos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

##### PASIVO :

El Pasivo con un saldo de \$ 11.5 mdp al mes que se informa, representado por las cuentas 2111. Servicios Personales por Pagar a Corte Plazo,por el convenio de una persona sindicalizada por finiquito con un importe de \$893,506.40, y sueldos y salarios pendientes por pagar (finiquitos) de \$ 120,372.63, 2112 Proveedores por Pagar a Corte Plazo con un saldo de \$5.6 mdp. La cuenta 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corte plazo \$ 2,6 mdp 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corte Plazo un saldo de \$2.2 mdp.

#### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : representa un saldo de \$ 1.3 mdp. Considerando que en impuestos corresponden a \$ 494,702.46,Contribuciones de mejoras \$ 69,266.00, Derechos \$ 648,715.00, Productos \$ 106,078.91,Aprovechamientos \$ 22,065.00.

Gastos y Otras Pérdidas : El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de \$ 11.8 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de \$ 8.5 mdp, Materiales y Suministros \$ 828,506.89 , Servicios generales \$ 2.3 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes que se informa se tiene una Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto de \$ 4.2 mdp y con un saldo de Resultado de Ejercicios Anteriores de \$ 26.8 mdp. Y en el mes que se informa existe un Ahorro de \$ 8.1 mdp.

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

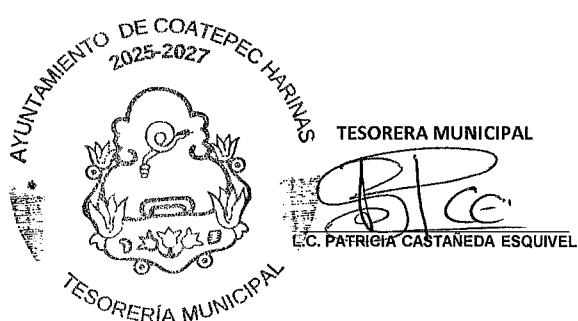
Concepto	Mayo 2025	Junio 2025
Efectivo En Bancos	\$ 33.9 mdp	\$ 37.9 mdp
Inversiones Temporales	\$ 0.00	\$ 0.00
Inversiones Financieras	\$ 5.7 mdp	\$ 5.7 mdp

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesorería \$ 37.9 mdp

#### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

El Importe de Ingresos Contables es de \$ 23.0 mdp y de Ingresos presupuestales de \$ 23.0 mdp, no existiendo diferencia alguna.

El Importe de Egresos Presupuestales es de \$ 17.0 mdp y Egresos Contables de \$ 14.8 mdp existiendo una diferencia de \$ 2.1 mdp Derivado principalmente del registro presupuestal de \$ 2.5 mdp en Inversión pública y la Depreciación de Bienes que en el mes que se informa es de \$ 487,472.54 y se registró en cuenta contable.





Municipio de Coatepec Harinas 059

Notas de Memoria

Del 01 al 30 de Junio de 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.

Contables:

Valores : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Emisión de Obligaciones: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Avales y Garantías: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Juicios: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares :En el mes que se informa no presenta Movimientos.

Bienes en Concesión y en Comodato : Se tienen convenios en comodato con algunos Servidores Públicos,por sus Vehículos particulares para actividades propias de su área Administrativa.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos : En el mes de Junio se recaudaron \$ 23.0 mdp ,los que destacan predial,participaciones federales,Aportaciones Federales Faismun 2025 y Fortamun 2025.

Cuentas de Egresos : En el mes de Junio se ejercieron \$ 17.0 mdp , en Gasto Corriente,pago de Nomina, Materiales y Suministros y Servicios Generales,Inversión Pública

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

