



Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Desglose
Del 01 al 30 de Septiembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes : En la cuenta 1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo se tiene un saldo de \$ 9.2 mdp integrado por la cuenta 1121-8 Inversión a la Vista citibanamex se tiene un saldo de \$ 2.5 mdp y en convenio de Fondo Financiero de Apoyo Municipal correspondiente al ejercicio fiscal 2023 se tienen \$ 6.7 mdp, En la cuenta 1112 Bancos ,representa un saldo de \$ 73.5 mdp , Participaciones Federales ,Recursos Propios, Fortamun, Faismun, PAD y de Banobras FAIS ,En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por \$ 2.0 mdp mismos que quedan cubiertos en los proximos dias.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1122 Cuentas por cobrar a Corto Plazo refleja un saldo de \$ 5,075.13 , derivado de lineas pendientes por el convenio de Predial con Gobierno del Estado de México, En la cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo representa un saldo de \$ 1.8 mdp de los cuales \$ 1.7 mdp corresponden a un cheque para cubrir nomina en efectivo, y los \$146,264.84, los cuales estan integrados por el registro del deudor diverso Chavez Ortiz Janet Guadalupe por \$91,955.50 ,se realizara una analisis con el área jurida para la recuperación. \$ 54,309.34 corresponden a subsidio para el empleo ,saldo que se analiza para reclasificar o depurar segun sea el caso, en la cuenta 1132 Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P ,saldo reflejado de \$ 6.2 mdp por administraciones anteriores, derivado de los anticipos por la Adquisición de dos terreno uno por \$ 800,000.00 y el otro por \$ 400,000.00 y en esta administracion se ha dado un anticipo de \$ 5.0 mdp por la adquisicion de un inmueble, y una ves realizado el proceso de escrituracion se dara de alta al inventario de Bienes Inmuebles.

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 \$ 39.0 mdp y de Bienes Inmuebles su saldo representado por \$ 31.6 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 \$ 25.8 mdp , en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de \$ 323,157.42.

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 \$ 21.8 mdp al mes que se informa, representado po las cuentas por 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo de \$962,403.04 que se integra principalmente por los convenios de personas sindicalizados por finiquito de los CC. MARCELO HERNÁNDEZ SEGURA por un importe de \$893,506.40 y de la C. LUZ ELENA SALAZAR CASTILLO por un importe de \$ 66,396.38, que se depurarán por saldar en su totalidad el convenio, En la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$ 4.6 mdp donde aun existe un proceso juridico por parte del proveedor hacia el Municipio de Coatepec Harinas, se revisará con el área jurídica para proceder al pago . La cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo un saldo de \$3.9 mdp y la cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 5,113.40. En la cuenta 2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna, un importe de \$ 12.3 mdp, en el mes que se informa se amortiza \$ 1.0 mdp.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : representa un saldo de \$ 1.6 mdp Considerando que en impuestos corresponden a \$ 650,531.41 ,Contribuciones de mejoras \$ 29,669.00 Derechos \$ 853,625.35, Productos \$ 154,395.54 Aprovechamientos \$ 121.80.

Gastos y Otras Pérdidas : El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de \$ 11.7 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de \$ 7.8 mdp. Materiales y Suministros \$ 576,829.40 , Servicios generales \$ 3.3 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes que se informa se tiene una Hacienda Publica /Patrimonio Contribuido Neto de \$ 4.2 mdp y con un saldo de Resultado de Ejercicios Anteriores de \$ 27.8 mdp. Y en el mes que se informa existe un Ahorro de \$ 15.2 mdp.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Concepto	Agosto 2023	Septiembre 2023
Efectivo En Bancos	\$ 59.6 mdp	\$ 73.5 mdp
Inversiones Temporales	\$ 0.00	\$ 0.00
Inveriones Financieras	\$ 7.8 mdp	\$ 9.2 mdp

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesoreria \$ 73.5 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 \$ 58.9 mdp y de Ingresos presupuestales de \$58.9 mdp, No Existiendo diferencia. En el Mes que se informa se realizo la Ampliación al Presupuesto de Ingresos por \$ 30.0 mdp especificamente al recurso Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD).

El Importe de Egresos Presupuestales es de \$ 43.4 mdp y Egresos Contables de \$ 43.6 mdp existiendo una diferencia de \$ 209,872.10 Derivado principalmente de registro a cuentas contables Inversion pública ,pago de Adefas y sumando la Depreciacion de Bienes que en el mes que se informa es de \$ 323,157.42. En el Mes que se informa se realizo la Ampliación al Presupuesto de Egresos por \$ 30.0 mdp especificamente al recurso Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD).



Tesorera Municipal

L.C. Patricia Castañeda Esquivel



Municipio de Coatepec Harinas, 059
Notas de Memoria
Del 01 al 30 de Septiembre de 2023

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 Septiembre se recaudaron \$ 58.9 mdp , los que destacan predial, y aportaciones federales como fortamun y las participaciones Federales y Estatales .

Cuentas de Egresos : En el mes de Septiembre se ejercieron \$ 43.4 mdp , como Gasto Corriente pago de Nomina, Materiales y Suministros y Servicios Generales.



Tesorera Municipal

L.C. Patricia Castañeda Esquivel



Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 30 de Septiembre de 2023

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.

Panorama Económico: Derivado de la situación económica a nivel Nacional, repercute en la disminución de participaciones y Aportaciones que son que son radicadas a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios,viendose afectados estos ultimos, sin embargo se debe tener contencion del gasto, priorizando siempre, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud,limpia, alumbrado publico,energia electrica,seguridad pública y protección civil,y ajustandose a los progrmas de Obra pública. siempre pensando en realizar acciones en beneficio de los coatepequenses. El ejecicio inmediato anterior, se firmo una carta de caeption de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el unico objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

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 incommensurable belleza. Las artesanías locales incluyen sarapes y gabanes de lana, reatas para lazar bellamente trabajadas, comales hechos de barro, canastas tejitas 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 Gorzalo 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 inapercible 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 Titulo Quinto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

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 que a su letra dice: Los Municipios con el concurso de los estados, cuando así fuere necesario y lo establezcan las leyes locales, tendrán a su cargo los siguientes servicios públicos: Agua potable y alcantarillado. Panteones. Alumbrado público. Rastro. Limpia. Calles, parques y jardines. Mercados y centrales de abasto. Seguridad pública y tránsito. Los demás servicios públicos que las legislaturas locales determinen, de acuerdo a las condiciones territoriales y socioeconómicas de los municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. Los municipios de un mismo estado previo acuerdo entre sus ayuntamientos y con sujeción a la ley, podrán coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos que les corresponda, así como la asistencia social.

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 México.

Ley Orgánica Municipal.

Reglamentos Municipales de Servicios Públicos.

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%Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP). Regimen 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 adquirio una bandera monumental,asi mismo se realizo 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 realizo la Recaudacion correspondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, así mismo las Participaciones Federales y Estatales ,Aportaciones como FISM y FORTAMUN.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al inicio del ejercicio, 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, no se realizaron procesos de mejora

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

Eventos Posteriores 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 desiciones financieras y operativas.

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



Tesorera Municipal

L.C. Patricia Castañeda Esquivel