



Municipio de Almoloya del Rio (2)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

Efectivo	611.44
Bancos/Tesorería	10,542,790.59
Fondos con Afectación Específica	0.00
Total	10,543,402.03
En donde, bancos/tesorería se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
PARTICIPACIONES CTA 5309	7,074,022.91
RECURSOS PROPIOS CTA. 1869	3,054,512.74
FORTAMUNDF 2022 CTA 5569	5,137.93
FISM 2022 CTA 5886	195,047.96
FEFOM 2022 CTA 0723	214,068.95
FASP 2022 CTA 9801	0.10
<b>TOTAL</b>	<b>10,542,790.59</b>

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas

Inversiones financieras a corto plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	101,522.10
<b>Total</b>	<b>101,522.10</b>

Anticipo a Contrastistas de Obras Publicas

498,981.71

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Se informa que durante el periodo que comprende del 01 al 31 de Diciembre de 2022 en la contabilidad del municipio no se tienen registrados bienes para transformación o consumo.

Inversiones Financieras (7)

Se informa que durante el periodo que comprende del 01 al 31 de Diciembre de 2022 en la contabilidad del municipio no se cuenta con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	56,206,314.94
Bienes Muebles	19,436,103.90
Depreciacion	-2,261,207.76
<b>Total</b>	<b>73,381,211.08</b>

La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desagrega en:

La Cuenta de Bienes inmuebles y construcciones en proceso se desglosa de la forma siguiente:

Terrenos	15,744,249.75
Edificios No Habitacionales	20,043,822.91
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,418,242.28
<b>Total</b>	<b>56,206,314.94</b>

La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:

Mobiliario y Equipo de Administración	1,634,694.90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	33,170.00
Equipo de Transporte	15,086,714.08
Equipo de Defensa y Seguridad	204,484.27
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,766,437.65
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	47,140.00
Otros Bienes Muebles	663,463.00
<b>Total</b>	<b>19,436,103.90</b>

Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta

#### Estimaciones y Deterioros (9)

Se informa que durante el periodo que comprende del 01 al 31 de Diciembre de 2022 en la contabilidad del municipio no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

#### Otros Activos (10)

01 Enero al 31 de Diciembre de 2022 , en el rubro de Otros Activos Circulantes no se tienen saldos registrados en la cuenta denominada

#### Pasivo (11)

Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	96,881.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	935,805.38
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,651,179.50
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	52,697.14
<b>Total</b>	<b>2,736,563.03</b>

En lo que se refiere a cuentas de Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros, a la fecha que se reporta no presentan saldo

## II. Notas al Estado de Actividades

#### Ingresos de Gestión (12)

A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta

Impuestos	2,641,181.56
Contribución de Mejoras	15,278.00
Derechos	1,559,649.00
Productos	225,275.20
Aprovechamientos	208,780.00
Participaciones	0.00
<b>Total</b>	<b>4,650,163.76</b>

#### Gastos y Otras Pérdidas (13)

Gastos de Funcionamiento	45,674,743.66
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,212,004.40
Participaciones y Aportaciones	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00
otros Gastos o Perdidas	2,261,207.76
Inversión Pública no capitalizable	42,355.52
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
<b>Total</b>	<b>52,190,311.34</b>

Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas por lo cual se tuvo un ahorro del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

En materia de Gastos de funcionamiento es representativo pero necesario para lograr los objetivos del ayuntamiento en la prestación de bienes y servicios, así mismo sobresalen las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas que les corresponde al Sistema DIF Municipal y al IMCUFIDEA.

### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

En el periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2022 se tuvo un comportamiento adecuado sin presentar ajustes por cambios de valores o modificaciones considerables.

### IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

#### Efectivo y equivalentes

En este apartado se analizan los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, como sigue:

	Saldo
Efectivo	37,647.08
Bancos-Tesorería	22,068,371.99
fondo de afectacion	0.00
	0.00
Total de efectivo o equivalentes	<b>22,106,019.07</b>

#### Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

	PARCIAL	TOTAL
<b>Bienes inmuebles</b>		
Terrenos	15,744,249.75	56,206,314.94
Edificios No Habitacionales	20,043,822.91	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,418,242.28	
<b>Bienes Muebles</b>		19,436,103.90
Mobiliario y Equipo de Administración	1,634,694.90	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	33,170.00	
Vehiculos	15,086,714.08	
Diversos	710,603.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	204,484.27	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,766,437.65	
<b>Total Adquisiciones</b>		<b>75,642,418.84</b>

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

En el periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2022 no representa diferencias respecto al ejercicio anterior.

### B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

##### Contables:

Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avalés y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00

##### Presupuestarias:

##### Cuentas de Ingresos

##### LEY DE INGRESOS

Ley de Ingresos estimada	82,151,154.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	3,776,341.56
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	78,732,579.91
Cuentas de Egresos	

<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	
Presupuesto de Egresos Aprobado	82,151,154.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,719,837.58
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	45,152.68
Presupuesto de Egresos Pagado	69,743,931.21

### C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### Introducción (4)

El Municipio tiene como principal objetivo de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, así mismo dar

#### Panorama Económico (5)

La Administración Pública del Municipio de Almoloya del Río está basada en las condiciones económicas que se presentaron a nivel Municipal, Autorización e Historia (6)

ESTE MUNICIPIO FUE CREADO EL 26 DE MARZO DE 1847. Y A LO LARGO DEL TIEMPO SU ESTRUCTURA FÍSICA Y ADMINISTRATIVA HA IDO Organización y Objeto Social (7)

REGIMEN JURIDICO ACTIVIDAD NO LUCRATIVA, CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES BRINDAR SERVICIOS A FAVOR DE LA COMUNIDAD, PARA LO Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se han tomado en cuenta las normas que establece el CONAC y la Ley de Fiscalización

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como La normatividad aplicada es la de Costo Histórico

#### c) Postulados básicos.

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria,

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de CONAC a partir 2011.

#### -Plan de Implementación:

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medida de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

De acuerdo al CONAC

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación

En proceso de acuerdo a lo establecido por el CONAC

#### Políticas de Contabilidad Significativas (9)

a) Actualización:

En proceso.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No existen, no se realiza.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se cuenta con inversiones.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No se producen bienes, ni se comercializan.

e) Beneficios a empleados:

No se cuenta con reservas y provisiones.

f) Provisiones:

No se consideran provisiones

g) Reservas:

No se tienen reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

j) Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las Normas establecidas por el CONAC.

#### Reporte Analítico del Activo (10)

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En proceso.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

De acuerdo a la Norma del CONAC.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos  
No aplica.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

No se tiene fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12)

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos	
Impuestos	2,641,181.56
Contribución de Mejoras	15,278.00
Derechos	1,559,649.00
Productos de Tipo Corriente	225,275.20
Aprovechamientos	208,780.00
Participaciones	74,082,416.15
Aportaciones	
Convenios	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00
<b>Total</b>	<b>78,732,579.91</b>

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

En proveedores varios se tiene deuda que se considera manejable

Calificaciones Otorgadas (14)

No se cuenta con calificaciones

Proceso de Mejora (15)

Se informará de:

Medidas de control interno

La Administración de este municipio durante el periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2022 implementó medidas de control interno, mediante la supervisión de análisis costo y gastos a manera meticulosa, para evitar gastos innecesarios, y en su momento generar un ahorro en la administración financiera del Municipio.

Información por Segmentos (16)

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y  
Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento  
No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Hasta la fecha aún no hay eventos posteriores

Partes Relacionadas (18)

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones  
No existen

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.*

PRESIDENTE MUNICIPAL  
LIC. ESMERALDA GONZALEZ LAGUNAS



Almoloya  
del Río  
Ayuntamiento  
2022-2024  
UNIDAD Y PASIÓN

PRESIDENCIA

TESORERO MUNICIPAL  
LIC. LUIS ONOFRE AVILEZ



Almoloya  
del Río  
Ayuntamiento  
2022-2024  
UNIDAD Y PASIÓN

TESORERÍA MUNICIPAL