

MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO.

Efectivo y Equivalentes:

1111 01 02 08 Fondo fijo de caja para el Ejercicio 2023, autorizado por cabildo bajo resguardo de la C. Marisa Uribe Ortiz, por la cantidad de \$45,000.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes:

1122 02 2023 01 Saldo de \$ 31,897.14 correspondiente a cuentas por cobrar por descuento ISSEMyM al DIF correspondiente al mes de Septiembre 2023, mismo que se recuperará a la brevedad posible.

1123 07 01 01 Se encuentra un saldo de \$3,540.01 por recuperar por error de dispersión al C. Miguel Ángel Carrasco Juárez Fact. 51, \$1,744.00, \$958.00, \$1,671.00 por accesorios en declaraciones complementarias, \$80.00 por error en dispersión a José Ramón Charnichat Sánchez Fact. 3411, \$464.00 por error de dispersión a Agrícola Xalco Fact. 508, \$4,640.00 por error de dispersión al proveedor Jonathan Josué Chávez Carpio, \$ 1,740.00 por error de dispersión a Efrén Martínez Vidal por cancelación de factura, mismos que serán reintegrados a la brevedad.

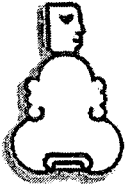
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin registro

Inversiones Financieras

Sin Registro

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor"



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE DESGLOSE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1241- El monto de depreciación de bienes muebles del presente periodo correspondió a la cantidad de \$186,604.23, quedando una
1249 depreciación acumulada a la fecha de \$9,332,251.69 y de los bienes inmuebles correspondió a la cantidad de \$71,958.76 con una depreciación acumulada de \$7,483,710.56

PASIVOS.

2112 03 Saldos de Proveedores por pagar a corto plazo correspondiente a la Administración 2022-2024, mismos que se van cancelando conforme se realiza el pago de los mismos.
2117 01010803 Saldos de retenciones por pagar por Juicio Ejecutivo Mercantil promovido por Michael Brayan González Sánchez en contra de Bernardo Rojas Miranda, según expediente No. 2247/2021 Juzgado Séptimo de lo Civil Distrito Judicial de Chalco con residencia en Amecameca.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

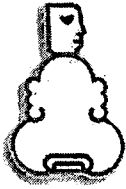
4200	Ingresos de Gestión	1,182,863.34
4200	Participaciones y aportaciones	64,952,871.19
4300	Otros Ingresos y beneficios varios	

Gastos y otras pérdidas

5100	Gastos de Funcionamiento	6,949,735.72
5200	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,004,825.65
5600	Inversión Pública No capitalizable	238,762.80
5400	Intereses de la deuda pública	0.00
5500	Otros gastos y pérdidas extraordinarias	258,562.99

El rubro de gastos de funcionamiento por lo regular siempre presentará una cantidad mayor o considerable por ser la cuenta que agrupa el pago de cada uno de los servidores públicos que integran la plantilla de personal de este H. Ayuntamiento. Así como los materiales, suministros y servicios generales que se necesitan para hacer funcionar la parte administrativa y operativa. Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, en este rubro siempre se presentará una cantidad considerable ya que en esta principalmente se proporciona recurso a las instituciones no lucrativas de este municipio.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor"



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE DESGLOSE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública/patrimonio contribuido		\$ 12,892,286.45
Hacienda Pública/patrimonio generado del Ejercicio		156,891,482.12
Resultado del Ejercicio ahorro/desahorro	\$ 125,114,240.35	
Resultado de Ejercicios anteriores	\$ 31,777,241.77	
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023		\$ 169,783,768.57

I. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

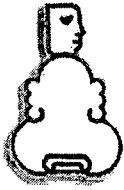
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo	45,000.00	45,000.00
Efectivo en Bancos	111,822,359.60	57,895,970.73
Inversiones Temporales	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Otros Efectivos y equivalentes		
Total, de Efectivos y equivalentes	111,867,359.60	57,940,970.73

TESORERA MUNICIPAL

MARISA URIBE ORTIZ



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor"



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE MEMORIA

I. CUENTAS DE ORDEN Y PRESUPUESTARIAS

Contables:

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares:

Bienes en concesión y en comodato:

Presupuestales:

Cuentas de Ingreso

En este periodo se refleja un monto acumulado de \$ 194,409,250.19 en la ley de ingresos recaudada.

Cuentas de Egreso

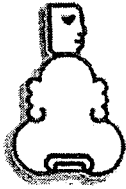
Se tiene registrado un egreso comprometido por \$5,768,820.02, devengado por \$1,631,732.48 y un ejercido pagado de \$83,772,459.36

TESORERA MUNICIPAL

MARISA URIBE ORTIZ



“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción:

El municipio de Tepetlixpa, pretende en este ejercicio fiscal, tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos establecidos por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran en proceso de elaboración por parte de la presente administración, por lo que también está en proceso aplicación interna en todas y cada una de las dependencias del municipio. Se estima que éstas apliquen las políticas ahí plasmadas al pie de la letra para la mejor toma de decisiones.

El resultado del periodo nos arrojó un ahorro de la gestión, debido a que se llevó a cabo un buen control de gastos. Lo anterior se ve reflejado en la información financiera.

Se realizarán ajustes a las políticas internas para poder lograr que se cumpla con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal dentro de los resultados finales.

En cuanto al control patrimonial ya se cuenta con un Inventario general de Bienes Muebles sin embargo nos encontramos en la etapa de conciliación y actualización ya que se requiere de una exhaustiva revisión y actualización del Inventario General de Bienes Muebles e Inmuebles, para tener saldos correctos en los mismos.

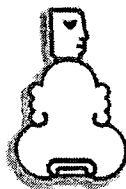
Panorama Económico y Financiero:

El gobierno Municipal de Tepetlixpa obtuvo durante este periodo ingresos por un monto de \$ 66,135,734.53 con los cuales se hizo frente a los gastos que se erogaron durante este mes por un monto de \$ 8,451,887.16 arrojando un ahorro de \$57,683,847.37

Autorización e Historia:

Tepetlixpa es un Municipio del Estado de México. se ubica en el extremo sur del oriente del Estado de México, a 19° 0'2" de latitud norte y 98° 49'04" de longitud oeste del meridiano de Greenwich, limita al norte con Juchitepec y Ozumba, al sur con Atlatlahuacan, Morelos, al oeste con Ozumba y al oeste con Juchitepec y Totolapan, Morelos, tiene una superficie de 46.68 kilómetros cuadrados. Tepetlixpa es la cabecera municipal,

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

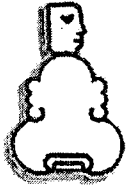
sus principales actividades económicas se ubican en el sector agrícola y el comercio. Tiene 20,500 habitantes, 48.5% hombres y 51.5% mujeres (INEGI 2020) La delegación de Nepantla presenta una población aproximada de 1,846 habitantes y la de Cuecucuatitla residen aproximadamente 1,301 habitantes.

Los antecedentes del municipio registrados en las fuentes históricas señalan que es de origen xochimilca. Chimalpahin en su séptima relación menciona la existencia de Tepetlixpan Xochimilco, desde el año 1323 (13 caña), gobernado por Xochtzin. Por lo que podemos deducir que su fundación debió haber sido anterior a 1323.

El Municipio lleva el nombre de Tepetlixpa, que significa "En la cara o superficie del cerro" y que se compone del Toponimio "Tepetlixpan" del náhuatl tépetl: "cerro", e ixpan: "en la cara o superficie" cuyo significado es: "En la cara o superficie del cerro". Fue elaborado en 1966 por el dibujante Jesús Escobedo inspirado en los glifos mexicas. Representa un cerro, símbolo de lugar poblado y sobre él, un rostro que representa el lugar donde se encuentra la población en la cara o superficie del cerro.

Para el cumplimiento de sus funciones políticas y administrativas, el territorio del Municipio de Tepetlixpa, está integrado por: Cabecera Municipal, donde reside el Gobierno Municipal; dos Delegaciones cuyas denominaciones son: San Miguel Nepantla de Sor Juana Inés de la Cruz y San Esteban Cuecucuatitla; Siete Colonias: Emiliano Zapata, San isidro, Huachicalco, y el Plan en la Cabecera Municipal; Las Cruces, Santa Rosa, Piñuelas, Altepec, y Cuauhnextle en la delegación de San Miguel Nepantla de Sor Juana Inés de la Cruz; y Emiliano Zapata en la Delegación de San Esteban Cuecucuatitla; Treinta y cinco barrios: Buenavista, Calacacotlan, Panchimalco, Ermita, Granera, Oxpanco, Santa Cruz, Texcalera, Xocontlan, Xochitenco, La Venta, Tepetlalpan, Ocoxal, Leranteco, Copalhuacan, El paso, Cerro de los Dolores, Tres Cumbres y San Esteban, de la Cabecera Municipal; de los Nobles, del Señorío, de las Iluminadas, de los Contemporáneos, de la Lírica, de la Bohemia, de la Estrofa, del Verso, de los Místicos, de la Rima, Barroco, Romántico y de los Maestros, en la Delegación de San Miguel Nepantla de Sor Juana Inés de la Cruz y el Ricón, Ferrocarril y San Esteban, en la Delegación de San Esteban Cuecucuatitla; Treinta y dos Ranchos: La Aurora, Los limones, Mercedes, el Ocote, Oxpanco, el Pollito, Santra Cruz, Xocotal, Alotepec, El Calabazar, Carabanchi, las ESconidas, Granja Nepantla, El Gringo, Lino, Lorena, Machali, María Isabel, Mis Encantos, Omar Mercado, Real 78, Rio Seco, las Palmas, La Palta, Las Marucas, Primer Sueño, Puerta Azul, Rancho Alegre, Salazar, Salida del Sol, Santa Rosa, Shalom; Sin categoría: Los Alba, Alex y Texcalama.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor"



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Organización y Objeto Social:

El objeto social y principal actividad del Municipio es el de prestar los servicios públicos municipales, hacer frente a las necesidades que demanda la comunidad municipal en los servicios de: agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales; alumbrado público; limpia, recolección, tratamiento y disposición final de residuos; mercado y centrales de abasto; panteones; rastro; calles, parques y jardines y su equipamiento; seguridad pública, policía preventiva municipal y tránsito, así como las demás que las legislaturas determinen. Por medio de su Ayuntamiento aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los Estados, los bandos municipales, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observación general dentro de sus respectivas jurisdicciones, así como asegurar la participación ciudadana y vecinal del municipio.

El ejercicio Fiscal que se inició es el 2023.

El Municipio, en términos del Art. 115 Constitucional, está investido de personalidad jurídica propia, con un gobierno autónomo en su régimen y en la administración de su hacienda pública.

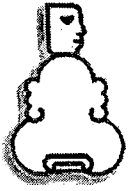
El municipio se encuentra registrado en el régimen de personas morales con fines no lucrativos, su actividad es la Administración Pública Municipal en general. Sus obligaciones fiscales son: Entero de las retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios a más tardar el día 17 del mes siguiente al que corresponda el impuesto, entre otros, Expedir comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI) conforme a las disposiciones de la Ley del Impuesto sobre la Renta y su Reglamento, pagar el subsidio al empleo a los trabajadores que tengan derecho a recibirlo, conforme a las disposiciones de la Ley del Impuesto sobre la Renta. Así mismo se deberá realizar la declaración del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP) a más tardar el día 10 de cada mes, así como el Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (FIPASAHM).

La estructura organizacional del municipio de acuerdo al Bando Municipal 2023 es la siguiente:

El Gobierno y la Administración del Municipio de Tepetlixpa están depositados en un cuerpo colegiado y deliberante que se denomina Ayuntamiento, integrado por:

- Un Presidente;
- Un Síndico y;
- Siete regidores.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023

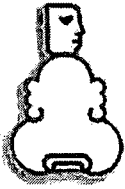


NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Para el ejercicio de sus atribuciones, tanto el Ayuntamiento como el presidente municipal, se auxiliarán de las siguientes dependencias, las cuales estarán subordinadas a este último:

- I. Secretaría del H. Ayuntamiento;
- II. Tesorería Municipal;
- III. Contraloría Interna;
- IV. Las Direcciones de:
 - a) Administración de Personal
 - b) Agua Potable y alcantarillado
 - c) Comunicación Social
 - d) Desarrollo Urbano
 - e) Obras Públicas
 - f) Desarrollo Social
 - g) Desarrollo Económico
 - h) Educación
 - i) Instituto de la Mujer
 - j) Asesoría Jurídica y Consultiva
 - k) Ecología
 - l) Movilidad
 - m) Servicios Públicos
 - n) Seguridad Pública y vialidad
 - o) Salud Pública
 - p) Reglamentos
 - q) Turismo
 - r) Protección Civil
 - s) Casa de Cultura
 - t) Fomento Agropecuario y Forestal

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

V. Las coordinaciones de:

- a) Mejora Regulatoria
- b) Fomento al Empleo
- c) Alumbrado Público
- d) Mercado y Tianguis
- e) Parques, Jardines y Panteones
- f) De la Juventud
- g) Asuntos Internacionales y apoyo al Migrante

VI. Defensoría de los Derechos Humanos;

VII. Organismos Públicos Descentralizados;

- a) Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia
- b) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte

VIII. Secretaría Técnica de Seguridad Pública;

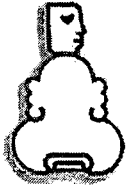
IX. Oficialías

- a) Del Registro civil
- b) Oficialía Calificadora
- c) Oficialía Mediadora, Conciliadora y Facilitadora

X. Unidades

- a) Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación
- b) Unidad de Transparencia y Acceso a la Información Pública

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

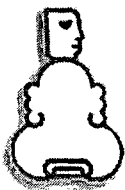
Políticas de Contabilidad Significativas:

Reporte Analítico del Activo:

Porcentajes de Depreciación utilizados:

- Mobiliario y Equipo de Administración 3%
- Equipo de Cómputo y Accesorios 20%
- Equipo de Ingeniería 10%
- Mobiliario y Equipo de Oficina 3%
- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo 10%
- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 10%
- Vehículos y Equipo de Transporte 10% y 20%
- Equipo de Defensa y Seguridad 10%
- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas 10%
- Otros Bienes 10%

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:

Reportes de Recaudación:

En este periodo se percibió una recaudación real de \$66,135,734.53 de los cuales \$64,952,871.19 corresponden a participaciones y aportaciones. Recaudando así un ingreso local de \$1,182,863.34

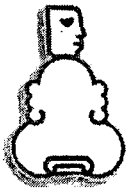
Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

El Municipio no cuenta con Deuda registrada en el portal de Hacienda.

Calificaciones otorgadas:

Ninguna

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”



MUNICIPIO DE TEPETLIXPA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 al 30 de septiembre del año 2023



NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Proceso de Mejora:

Las estrategias y medidas tomadas, dentro del rubro de ingresos, es el de implementar próximamente campañas con estímulos fiscales para incrementar la recaudación, esto difundiendo en las diferentes redes sociales oficiales del Ayuntamiento.

Dentro del egreso las medidas de control interno tomadas fueron las siguientes: coordinar y planear de forma inmediata la integración, aplicación y distribución de los recursos financieros del municipio con base en el presupuesto autorizado a cada dependencia. Realizando un control del ejercicio estableciendo medidas para la operación de los programas de inversión y gasto corriente, así como para el pago de las obligaciones contraídas con los proveedores de bienes y servicios. Recibir únicamente comprobantes que reúnan requisitos fiscales y administrativos establecidos, realizando un manejo adecuado de las cuentas bancarias.

Eventos Posteriores al cierre:

Partes relacionadas:

No aplica

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable:

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”

TESORERA MUNICIPAL

MARISA URIBE ORTIZ



“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad de su emisor”