JILOTZINGO
Contigo

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 31 de JULIO 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Por un monto de $17,632,798.08 El incremento en este rubro se debió a un incremento en la recaudacion de impuestos y derechos

Efectivo: El saldo acumulado que presenta esta cuenta debe ser depurado ya que se identifico que corresponden a registros en cuenta contable erronea por el deposito extemporaneo de participaciones federales del año 2022, misma que se realizara en el ultimo trimestre del presente ejercicio fiscal.	1111	$ 10,620,961.64
Bancos/Tesorería: En esta cuenta se presenta 1 cuenta de administraciones anteriores y 6 cuentas de la presente administracion con saldo negativo, de las cuales, en cumplimiento al numeral 4 del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental se realizaran los registros correspondientes para su correccion.	1112	$ 5,851,342.01

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Se observa un incremento de 8.36 % debido a que no se deposito el importe total por la recaudacion del impuetso predial por parte del GEM, sin embargo dicho importe fue depositado durante el mes de abril.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	1123	$ 10,930,169.87
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	1131	$ 353,388.80
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1134	$ 1,456,620.86
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público: del saldo que presenta esta cuenta $26,629,258.59 corresponden a la presente administracion las cuales seran canceladas a traves del procedimiento correspondiente.	1235	$ 205,258,329.70
Construcciones en Proceso en Bienes Própios	1236	$ 6,786,070.88

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) Este ente publico no desarrolla el tipo de actividades descritas anteriormente, por lo tanto **NO APLICA.**

Inversiones Financieras (6) Este ente publico no cuenta con las inversiones descritas anteriormente, por lo tanto **NO APLICA.**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)
Cuentan con un importe de $ 43,424,484.23 de los cuales $ 31,219,391.79 corresponde a los registros de bienes muebles y $ 5,409,609.15 a bienes inmuebles.
La depreciacion de estas cuentas se lleva a cabo deacuerdo a los porcentajes que se encuentran en las politicas de registro del manual unico de contabilidad gubernamentalen, el saldo negativo registrado en esta cuenta sera se cancelado y se realizara el proceso de revaluación que corresponda al periodo de vida útil determinado en conjunto con el Area patrimonial.

Equipo de Defensa y Seguridad: Presenta una variacion por $36,505.20 por adquisicion de camara y swich por reparacion de poste dañado en percance automovilistico.	1245	$ 1,317,988.81

Estimaciones y Deterioros (8) **NO APLICA**

Otros Activos (9) esta entidad no cuenta con bienes en concesión, arrendamiento financiero o comodatos, por lo tanto **NO APLICA.**

Pasivo (10) En este rubro se registra una variacion del 1.56% debido al registro de retenciones (ISR) por pagar.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Se registró un incremento del 10.78% con respecto al mes anterior, incremento registrado principalmente en la recaudacion de impuestos.

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Total	**$ 18,822,722.76**	**$ 16,793,494.01**
Impuestos	$ 12,663,188.00	$ 11,399,188.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	$ -	$ -
Contribuciones de Mejoras	$ -	$ -
Derechos	$ 5,956,330.22	$ 5,267,111.48
Productos	$ 31,554.61	$ 30,344.61
Aprovechamientos	$ 171,649.93	$ 96,849.92
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	$ -	$ -

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Se registraron ingresos por este concenpto por un monto acumulado de $ 63,405,701.45

Otros Ingresos y Beneficios (13) en esta cuenta se registran los ingresos provenientes de intereses generados en las cuentas bancarias productivas aperturadas por esta entidad, cuyo monto asciende a $459.39

Gastos y Otras Pérdidas (14)

GASTOS

CONCEPTO	CAPITULO	PORCENTAJE	EJERCIDO EN EL MES
Servicios Personales	1000	41.18	$ 36,345,317.66
Materiales y Suministros	2000	6.09	$ 9,701,536.65
Servicios Generales	3000	12.38	$ 7,654,049.43

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4000	6.24	$ 10,615,802.01
OTRAS PÉRDIDAS			
Depreciacion: se realizo el registro contable del mes de enero a julio, y se realizo el desgloce a 4 nivel en este ejercicio fiscal.	1260		$ 1,907,396.50

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JILOTZINGO, EDO. MÉX. 2022-2024
TESORERÍA
JILOTZINGO
Contigo

TESORERO MUNICIPAL
LIC. IVAN BECERRIL FLORES

Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 31 de JULIO 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)
Contables:
Valores **NO APLICA**
Emisión de obligaciones **NO APLICA**
Avales y Garantías **NO APLICA**
Juicios: **NO APLICA**
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares **NO APLICA**
Bienes en concesión y en comodato: **NO APLICA**
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: En el mes de Julio se recaudó un total de $13,999,961.75 de los cuales el 14.49% corresponde a ingresos de gestion siendo el rubro mas importante el impuesto sobre Adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones traslativas de Dominio de Inmuebles, en terminos generales se recaudo un 23.60 % mas de lo estimado. Por otro lado, en este mes se ralizo la ampliacion presupuestal de ingresos y egresos por un monto de $ 1,105,541.00 por la asignacion del recurso Fortalecimineto de las instituciones de seguridad publica 2023, por sus siglas FOFISP 2023.
Cuentas de Egresos: en los meses posteriores se realizaran adecuaciones presupuestales ya que presentan sobregirios en 6 partidas del capitulo 2000 con el saldo de partidas que registran subejercicio. Por otra parte con motivo de la recepcion del recurso FOFISP 2023 se realizo la ampliacion presupuestal en la partida presupuestal 5511 para la adquisicion de una torre de video vigilancia.

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JILOTZINGO, EDO. MÉX. 2022 • 2024
TESORERÍA
JILOTZINGO Contigo

TESORERO MUNICIPAL
LIC. IVAN BECERRIL FLORES

JILOTZINGO
Contigo

Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de JULIO 2023

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (3) El Municipio es la división territorial a nivel nacional y es la entidad que se encuentra más cerca de la ciudadania y que debera dar los servicios públicos en forma directa a la población, es uno de los 125 municipios que conforman el estado de México y así también como de la Zona Metropolitana de la Ciudad de México, segun datos del ultimo censo de pobblacion realizado en 2020 se cuenta con 19,877 habitantes.
Panorama Económico y Financiero(4) Es un municipio donde segun datos del IGECEM la actividad economina predominante es el sector primario con un 69.30%, uno de los propósitos principales de la administración 2022-2024 de Jilotzingo es buscar reactivar el pilar económico como eje principal, debido a que fue un sector altamente castigado derivado de la pandemia ocasionada por el virus Sars Cov 2 COVID 19. La construcción de la política económica debe aprovechar al máximo las fortalezas y oportunidades del territorio municipal para fomentar la transformación del sector terciario, lograr y promover actividades sostenibles, y consolidarse como motor del crecimiento económico del municipio.
Autorización e Historia (5) El Municipio de Jilotzingo cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio y gobierno autónomo, en su régimen interior y en la administración de su hacienda pública, en términos del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como de lo dispuesto en el Título Quinto, Capítulo Primero, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, en lo relativo al poder público de los municipios.
Organización y Objeto Social (6) La organizacion es normada por la Ley Orgánica Municipal del Estado de México dentro de la cual se establecen las atribuciones de las principales direcciones y cargos de eleccion popular
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Los Estado Financieros se formularon acorde a los sistemas y métodos de contabilidad aplicables, considerando los manuales de contabilidad, las normas contables, el manual único de contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando las bases y fundamentos de los Postulados de Contabilidad Gubernamental para que estos sean la base para que la presentación de los Estados Financieros formulando una información confiable, veraz y oportuna, de la determinación en la toma de desiciones.
Políticas de Contabilidad Significativas (8) Se sustentan en los principios básicos de razonabilidad y congruencia con los postulados de la contabilidad gubernamental, así mismo en congruencia con las normas de la CONAC que establece la Armonización Contable. a) Actualizacion: EN PROCESO: Los activos estan registrados a costo historico y se esta llevando a cabo la depuracion de los mismos. b) Operaciones en moneda extranjera: Se informa que el municipio de]Jilotzingo no realiza operaciones en moneda extranjera c) Método de valuacion de inventarios: Se informa que este H. ayuntamiento no produce ni comercializa bienes, por tanto NO APLICA d) Provisiones: Se realiza provisiones por registro de cuentas por pagar a proveedores, acreedores por realizacion de finiquitos e) Reservas: No se tienen reservas f) Cambios en politicas contables y corresccion de errores: La tesoreria municipal llevara a cabo las correcciones contables dentro del mismo ejercicio fiscal, asi como la afectacion de ejercicios anteriores por identificacion de saldos a cancelar deacuerdo a la normatividad emitida por el CONAC conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental. g) Depuracion y canecelacion de saldos: La tesoreria municipal llevara a cabo la identificacion de saldos a cancelar deacuerdo a la normatividad emitida por el CONAC conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental.

Reporte Analítico del Activo (9)

a) Vida util o porcentaje de depreciacion: Se lleva a cabo conforme a lo establecido en el manual unico de contabilidad gubernamental vigente

BIENES	% DEPRECIACION ANUAL
VEHICULOS	10
EQUIPO DE COMPUTO	20
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OPFICINA	3
EDIFICIOS	2
,AQUINARIA	10
EL RESTO	10

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Sé informa que al 31 de septiembre del 2023 esta entidad **no cuenta con deuda contratada.**

Calificaciones Otorgadas (13) Se informa que esta entidad no ha realizado algun tramite crediticio que implique calificacion por lo tanto **NO APLICA**

Proceso de Mejora (14) Principales politicas de control interno: Los registros de la informacion contable y financiera se fundamenta en la normatividad aplicable vigente y se realizan periodicamente los procesos de revision para su correccion y/o cancelacion.

Información por Segmentos (15) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (16) NO APLICA

Partes Relacionadas (17) No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de desiciones financieras u operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) La informacion contable debera estar firmada en cada pagina de la misma e indluir al final la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor. Lo anterior, no sera aplicable para la informacion contable consolidada.

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JILOTZINGO, EDO. MÉX. 2022-2024
TESORERÍA
JILOTZINGO
Contigo

TESORERO MUNICIPAL
LIC. IVAN BECERRIL FLORES