



Nombre de la Entidad Municipal Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 31 de diciembre 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
<p>Efectivo y Equivalentes (3) Se registro una disminucion en los saldos de esta cuentas debido al termino de la administracion 2022-2024 por lo cual se realizo una depuracion de saldos de la cuenta 1111 (Caja) a fin de registrar traspasos de caja a bancos que no habian sido identificados, dicha depuracion aun no se encuentra finalizada.</p>		
<p>Efectivo: El saldo acumulado que presenta esta cuenta debe ser depurado ya que se identificó que corresponden a registros en cuenta contable errónea por el depósito extemporáneo de participaciones federales del año 2022, misma que se realizara en el último trimestre del presente ejercicio fiscal.</p>	1111	\$8,754,509.47
<p>Bancos/Tesorería: En esta cuenta se presenta 1 cuenta de administraciones anteriores y 6 cuentas de la presente administración con saldo negativo, de las cuales, en cumplimiento al numeral 4 del Manual único de Contabilidad Gubernamental se realizaron los registros correspondientes para su corrección.</p>	1112	-\$4,111,133.35
<p>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Se observa saldo contrario a su naturaleza en la cuenta de bancos, por lo cual es necesario realizar la depuración correspondiente.</p>		
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	1123	\$9,700,868.24
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	1131	\$353,388.80
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1134	\$2,041,369.28
<p>Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público: del saldo que presenta esta cuenta \$26,629,258.59 corresponden a la presente administración las cuales serán canceladas a través del procedimiento correspondiente.</p>	1235	\$242,202,620.81
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1236	\$10,992,379.20
<p>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) Este ente público no desarrolla el tipo de actividades descritas anteriormente, por lo tanto, NO APLICA.</p>		
<p>Inversiones Financieras (6) Este ente público no cuenta con las inversiones descritas anteriormente, por lo tanto, NO APLICA.</p>		
<p>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</p>		
<p>Durante el mes de diciembre esta cuenta tuvo un incremento de \$ 276,776.00, resultando un saldo final anual de \$1,146,466.46</p> <p>La depreciación de estas cuentas se lleva a cabo de acuerdo con los porcentajes que se encuentran en las políticas de registro del manual único de contabilidad gubernamentales, el saldo negativo registrado en esta cuenta será se cancelado y se realizará el proceso de revaluación que corresponda al periodo de vida útil determinado en conjunto con el área patrimonial.</p>		
<p>Equipo de Defensa y Seguridad: Presenta una variación por \$ 218,358.4, reportando un incremento anual de \$ 611,842.00</p>	1245	\$3,135,371.81
<p>Estimaciones y Deterioros (8) NO APLICA</p>		

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

Pasivo (10) En el mes de diciembre se observó un incremento de 3,740,188.83, por el registro contable de las retenciones de impuestos federales y registro de pasivos tales como el adeudo del servicio de energía eléctrica, servicio de telefonía y cuentas por pagar de algunos proveedores resultando un saldo final acumulado de \$ 66,598,097.20

III. 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 recaudación de impuestos.

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR "
Total	\$24,726,713.00	\$22,085,581.00
Impuestos	\$12,663,188.00	\$11,399,188.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -
Contribuciones de Mejoras	\$ -	\$ -
Derechos	\$16,476,313.95	\$11,503,677.61
Productos	\$66,538.00	\$47,333.00
Aprovechamientos	\$26,045.00	\$26,045.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	\$90.00	\$90.00

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 concepto 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 apertura das 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		\$12,150,144.24
Materiales y Suministros	2000		\$1,336,777.20
Servicios Generales	3000		\$2,931,319.07
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4000		\$2,424,277.52

OTRAS PERDIDAS

Depreciación: se realizó el registro contable del periodo del 1 al 31 de diciembre 2024 por un importe de \$ 308,159.37	1263	\$26,239,350.35
---	------	-----------------

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

L.E. NESTOR JACOBO ROJAS
TESORERO DEL H. AYUNTAMIENTO DE JILOTZINGO





Notas a los Estados Financieros Periodo del 1 al 31 de diciembre 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

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 diciembre se recaudó un total de \$14,019,495.60 de los cuales el 54.44% corresponde a ingresos de gestión siendo el rubro de Desarrollo Urbano y Obras Públicas en términos generales se recaudó un 852 % más de lo estimado en este mes.

Cuentas de Egresos: Por otro lado, llevaron a cabo traspasos internos y externos conforme a las disponibilidades financieros y/o ahorros presupuestarios.

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

L.E. NESTOR JACOBO ROJAS
TESORERO DEL H. AYUNTAMIENTO DE JILOTZINGO





Nombre de la Entidad Municipal
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de DICIEMBRE 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 ciudadanía y que deberá 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, según datos del último censo de población realizado en 2020 se cuenta con 19,877 habitantes.

Panorama. Económico y Financiero. Es un municipio donde según datos del IGECEM la actividad económica 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 (S) 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 organización 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 elección 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 decisiones.

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) actualización: EN PROCESO: Los activos están registrados a costo histórico y se está llevando a cabo la depuración de los mismos.
- b) Operaciones en moneda extranjera: Se informa que el municipio de Jilotzingo no realiza operaciones en moneda extranjera
- c) Método de valuación 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 realización de finiquitos
- e) Reservas: No se tienen reservas

f) Cambios en políticas contables y corrección de errores: La Tesorería municipal llevara a cabo las correcciones contables dentro del mismo ejercicio fiscal, así como la afectación de ejercicios anteriores por identificación de saldos a cancelar de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental.

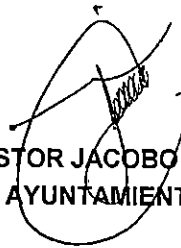
g) depuración y cancelación de saldos: La Tesorería municipal llevara a cabo la identificación de saldos a cancelar de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental.


Reporte Analítico del Activo (9)

a) Vida útil o porcentaje de depreciación: Se Lleva a cabo conforme a lo establecido en el manual único de contabilidad gubernamental vigente

BIENES	%» DEPRECIACION ANUAL
VEHICULOS	10
EQUIPO DE COMPUTO	20
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFFICINA	3
EDIFICIOS	2
MAQUINARIA	10
EL RESTO	10
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. Sé informa que al 31 de diciembre del 2024 esta entidad no cuenta con deuda contratada.	
Calificaciones Otorgadas. Se informa que esta entidad no ha realizado algún tramite crediticio que implique calificación por lo tanto NO APLICA	
Proceso de Mejora. Principales políticas de control interno: Los registros de la información contable y financiera se fundamenta en la normatividad aplicable vigente y se realizan periódicamente los procesos de revisión para su corrección y/o cancelación.	
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 decisiones financieras u operativas.	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable. La información contable debe estar firmada en cada página de la misma e incluir 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 será aplicable para la información contable consolidada"	

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


L.E. NESTOR JACOBO ROJAS
TESORERO DEL H. AYUNTAMIENTO DE JILOTZINGO


M. AYUNTAMIENTO DE JILOTZINGO
Jilotzingo
2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL