

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MUNICIPIO DE EL ORO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

NOTAS DE CARACTER GENERAL

NOTA No. 1: POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Contabilidad y los Estados Financieros del Municipio de El Oro, México, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.

La Entidad prepara y presenta sus estados financieros con base en los principios y postulados básicos de contabilidad gubernamental aplicables a entidades públicas. A continuación se describen las principales políticas contables aplicables a la Entidad:

- a) Las operaciones son registradas contablemente de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por la Ley De Ingresos del Estado de México y Presupuesto de Egresos del Estado de México.
- b) Los ingresos se registran al conocer su importe por recibir cuando se refiere a participaciones federales y al recibirse en efectivo tratándose de los demás conceptos señalados en la Ley de Ingresos.
- c) Los egresos se registran según las cantidades de efectivo que se afecten al momento en que se consideren realizados contablemente, excepto por el tratamiento contable de las erogaciones por servicio de la deuda pública directa. De acuerdo al sistema de contabilidad gubernamental, la afectación al presupuesto de egresos se realiza hasta el momento de pago y al cierre de mes en que se efectúa la creación de pasivos.

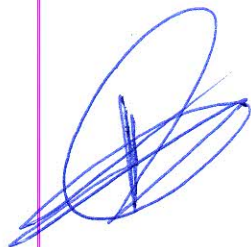
Página 1 de 3



- d) Las inversiones en bienes muebles e inmuebles son consideradas como un egreso presupuestal en el período que se adquieren, sin embargo contablemente dichas inversiones se registran como activos propios de la Entidad.
- e) En el rubro de efectivo las inversiones en valores se registran al costo en el momento de la inversión, y sus rendimientos son registrados en estado de ingresos.
- f) De conformidad con la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público las operaciones presupuestales debidamente comprometidas, no pagadas al cierre de cada ejercicio, constituirán adeudos fiscales de ejercicios anteriores (ADEFAS). Dichos pasivos se cubrirán con cargo al presupuesto del año en que se liquiden. Presupuestalmente al cierre del ejercicio con los egresos no liquidados el egreso presupuestal correspondiente (Capítulo 9000-Adefas).
- g) Presupuestalmente, la contratación de nuevos créditos de deuda pública directa son reconocidos como ingresos por financiamiento; la liquidación de los mismos es reconocida como gastos por servicio de deuda directa.

NOTA No. 2: APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL

La información financiera está integrada de acuerdo con lo establecido en el Sistema Único de Contabilidad como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables. La Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, para el reconocimiento de los hechos financieros. Los Libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por el H. Ayuntamiento del Municipio de el Oro, México y los documentos soportes de la información se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.



Página 2 de 3

NOTA 3) ACTIVO CIRCULANTE:

Se realizaron los movimientos de las cuentas de balance al 30 de JUNIO de 2017, mismas que se están depurando en coordinación con la contraloría municipal, obras públicas y dependencias de gobierno del Estado de México.

NOTA 4) ACTIVO NO CIRCULANTE:

Se realizaron cargos de construcciones en proceso por la cantidad de \$8,484,720.88 y abonos por la cantidad de \$ 0.00 que corresponde a obras por contrato del ejercicio fiscal 2017.

NOTA 5) CUENTAS POR PAGAR

Del rubro Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, esta Administración 2016-2018 no cuenta con adeudos de esta naturaleza.

Del rubro Proveedores por Pagar a Corto Plazo son los pasivos registrados de la administraciones anteriores que representa el 64% y del mes que se informa representa un 36% correspondiente a la presente administración. Así mismo se registraron movimientos a proveedores por \$1,884,781.39 (abonos) y por \$ 2,468,908.45 (cargos) y Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo por \$ 6,834,257.6 (abonos) y 6,123,529.96 (cargos), los saldos descritos con anterioridad serán pagados en los meses subsecuentes del presente ejercicio fiscal.


L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCION
TESORERO



MUNICIPIO: EL ORO, 022		NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	COMENTARIO		
Introducción (4)	La Contabilidad y los Estados Financieros del H. Ayuntamiento de El Oro México, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.		
Panorama Económico (5)	Se informa que las principales condiciones económico financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron favorables y por inicio de ejercicio fiscal; sin embargo por la caída del precio del petróleo y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración en cuanto a los recortes presupuestarios; tanto a nivel local como federal.		
Autorización e Historia (6)	El municipio fue creado por decreto de Ley en la Gaceta de Gobierno del Estado de México de fecha 02 de marzo del 1993, considerado como uno de los municipios de tamaño medio en la entidad y de su creación a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.		
Organización y Objeto Social (7)	Ser una administración municipal, que potencialice los elementos de carácter entrópicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo mágico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo un poblado de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios.		
Objeto social	El municipio ha desarrollado su potencial social y económico en la región y a nivel estatal y nacional, destacando su riqueza en el sector turístico que ha permitido ser uno de los 5 municipios del Estado de México y de los 49 a nivel nacional que por su importancia de especialización el giro de la minería a finales del siglo XIX y principios del XX, el municipio a través de la explotación de las minas de oro de la región, por lo cual la Secretaría de Turismo federal en colaboración con diversas instancias gubernamentales y gobiernos estatales y municipales, contribuyo a evaluarlo y calificarlo como pueblo mágico, que para los visitantes nacionales y extranjeros es y será una entidad de belleza y tradición.		
Principal actividad	En la presente administración 2016-2018, esta operando el segundo año fiscal de su gestión que es el 2017		
Ejercicio Fiscal	Los diferentes ordenamientos legales en materia jurídica establecen las bases para la integración y funcionamiento del municipio y el Plan de Desarrollo Municipal se fundamenta particularmente en la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios y su reglamento, donde se establecen las obligaciones en materia de planeación que se llevan a cabo en los ámbitos estatal y municipal, teniendo como base legal en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; en la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios y su Reglamento; la Ley Orgánica del Estado de México, la Ley Orgánica Municipal del Estado de México y el Código Financiero del Estado de México y Municipios, dentro de éstas se identifica.		
Regimen Juridico	El municipio se considera una persona moral con fines no lucrativos y esta obligado a realizar retenciones y pagos de ísr por sueldos y salarios y servicios personales independientes, así mismo realizar los enteros correspondientes en los términos de las leyes fiscales.		
Consideraciones Fiscales del ente	El municipio cuenta con una estructura administrativa definida con las principales áreas de atención al público, con la finalidad de responder a las demandas sociales, entre ellas: presidencia, sindicatura, dirección general de planeación, administración y finanzas y/o tesorería, obras públicas, regidurías, contraloría, desarrollo social, servicios públicos, etc.		
Estructura organizacional basica	El municipio no cuenta con algún fideicomiso, sin embargo hay diversos mandatos del ley que se atienden en tiempo y forma.		
Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.	La información financiera esta integra de acuerdo con lo establecido en el Sistema Único de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus, Estados Contables, la Entidad Pública empleó las normas técnicas de contabilidad relativas a los activos, los pasivos, para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamente foliados y autorizados por el H. Ayuntamiento del Municipio de El Oro México, los documentos Soportes de la información se conservan debidamente archivados y en medios magnéticos.		
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	Se realiza la actualización de la información financiera contable y fiscalmente, sin embargo no se actualiza o revalúa con algún método para la actualización del valor de los activos, pasivos, hacienda pública/patrimonio y las razones de dicha elección y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.		
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	<input type="checkbox"/> Como no se realiza el registro en la cuenta de inventarios, no hay un Sistema y método de valuación de inventarios. <input type="checkbox"/> Método de valuación de la inversión acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, no se realiza debido a que la actual administración no ejecuta este tipo de movimientos. <input type="checkbox"/> Se realizan las Provisiones: definiendo el objetivo de su creación, monto y plazo, debidamente autorizadas. <input type="checkbox"/> No se realizan registros de Reservas: por lo cual no hay objetivo de su creación, monto y plazo. <input type="checkbox"/> Con los Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, son prospectivos pues ayudan a tener una información financiera veraz y actualizada. <input type="checkbox"/> Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. <input type="checkbox"/> Continúa se realiza la Depuración y cancelación de saldos, con el debido soporte y autorización correspondiente.		

TESORERO

L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCION



DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y/O TESORERÍA MUNICIPAL



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 02 de 02

MUNICIPIO: EL ORO. 022	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
------------------------	---------------------------------	--

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	COMENTARIO
Reporte Analítico del Activo (10)	<input type="checkbox"/> Los estados financieros reflejan la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. <input type="checkbox"/> No ha habido Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. <input type="checkbox"/> No se refleja el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. <input type="checkbox"/> Los estados financiero no reflejan Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. En la contabilidad no se reflejan operaciones de este tipo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	En la contabilidad no se reflejan operaciones de este tipo.
Reporte de la Recaudación (12)	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	231,204,000.00
Impuestos sobre el Patrimonio	8,370,466.57
Accesorios de Impuestos	486,479.91
Otros Impuestos	168,827.64
Contribución de Mejoras por Obras Públicas	18,840.38
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	489,509.11
Derechos por Prestación de Servicios	1,925,192.33
Accesorios de Derechos	17,107.57
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	639,877.00
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	1,145,205.08
Reintegros	32,195.71
Participaciones	123,488,864.69
Aportaciones Federales	91,846,184.69
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	82,743.00
Ingresos derivados de Financiamientos	2,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	492,506.32
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	Los adeudos que se presentan son del mes que se informa, mismos que serán pagados en los meses subsiguientes del presente ejercicio fiscal.
Calificaciones Otorgadas (14)	El municipio no ha sido evaluado para obtener una calificación crediticia, ya que al cierre de mes no se cuenta con créditos contratados.
Proceso de Mejora (15)	
Políticas de control interno	El municipio de el Oro a través de la tesorería municipal debe planear, organizar, coordinar y supervisar las actividades relacionadas con la recaudación, la contabilidad, contratar y administrar la deuda pública, los gastos de las dependencias y unidades administrativas que integran la administración pública municipal, así como manejar, resguardar los fondos y valores y en general el patrimonio municipal a su cargo, cuya aplicación es para atender las necesidades municipales con apego al presupuesto de egresos aprobado por el ayuntamiento para el ejercicio fiscal anual de que se trate.
medidas de desempeño financiero, metas y alcance	Ser un municipio con una tesorería que cuente con sus unidades administrativas con elevado nivel de desempeño, contando con las condiciones óptimas financieras y administrativas para el desarrollo de actividades y cumplimiento de objetivos, dentro de un marco de legalidad y calidad.
Información por Segmentos (16)	El municipio de el Oro, cuando se considere necesario podrá revelar información financiera de manera segmentada, debido a la diversidad de actividades y operaciones que realiza.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	El municipio, informa el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre, mediante sus informes mensuales y su cuenta pública anual, así como el informe de gobierno municipal.
Partes Relacionadas (18)	El municipio al cierre del mes correspondiente, tiene establecido por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	El municipio de el Oro en relación a la Información Contable la presenta debidamente firmada en cada página de la misma y se incluye en el oficio de entrega la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor" y lo anterior, no será aplicable para la información contable de este municipio ya que no es información consolidada.

TESORERO

L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCION



DIRECCIÓN GENERAL
DE PLANEACIÓN,
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS Y C.
TESORERÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO: EL ORO, 022	NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
------------------------	--------------------------------	--

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)		COMENTARIO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)		
Contables:		
Valores		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Emisión de obligaciones		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Avales y Garantías		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Juicios		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Simil		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Bienes en concesión y en comodato		ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL MES.
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	231,204,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Impuestos sobre el Patrimonio	8,370,466.57	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Accesorios de Impuestos	486,479.91	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Otros Impuestos	168,827.64	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Contribución de Mejoras por Obras Públicas	18,840.38	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	489,509.11	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Derechos por Prestación de Servicios	1,925,192.33	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Accesorios de Derechos	17,107.57	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	639,877.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	1,145,205.08	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Reintegros	32,195.71	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Participaciones	123,488,864.69	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Aportaciones Federales	91,846,184.69	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	82,743.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Ingresos derivados de Financiamientos	2,000,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	492,506.32	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR EL AYUNTAMIENTO.
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	135,960,076.46	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Impuestos sobre el Patrimonio	1,286,237.68	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Impuestos	280,058.59	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Otros Impuestos	117,105.64	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Contribución de Mejoras por Obras Públicas	14,360.38	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	236,794.11	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Derechos por Prestación de Servicios	1,024,758.33	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Derechos	7626.57	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	379,477.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	485,320.08	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Reintegros	25,963.17	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Participaciones	69,318,804.79	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Aportaciones Federales	60,452,270.02	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	93,274.29	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Ingresos derivados de Financiamientos	2,000,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	238,025.81	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES.

TESORERO



L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCIÓN



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 02 de 02

MUNICIPIO: EL ORO, 022	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
------------------------	---------------------------------	--

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)		COMENTARIO
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	95,243,923.54	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Impuestos sobre el Patrimonio	7,084,228.89	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Impuestos	206,421.32	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Otros Impuestos	67,722.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Contribución de Mejoras por Obras Públicas	4,480.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Derechos por el Uso, Gocce, Aprovechamiento o Explotación	252,715.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Derechos por Prestación de Servicios	900,734.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Accesorios de Derechos	9,481.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	260,400.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	659,885.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Reintegros	6,232.54	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Participaciones	53,947,659.90	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Aportaciones Federales	31,393,914.67	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	195,568.71	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	254,480.51	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES.

Presupuestarias:		
Cuentas de Egresos		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamie	94,311,120.83	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asign	14,080,444.30	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones	1,860,000.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	119,914,136.05	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmue	1,038,298.82	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEBIDAMENTE AUTORIZADO.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funciona	17,841,903.47	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, As	7,813,362.48	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisio	1,824,666.40	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	91,406,574.62	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, In	755,062.46	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcion	33,534,846.57	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionam	223,293.85	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	3,640,071.15	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamie	42,711,076.94	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignac	6,267,081.82	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y	35,333.60	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	24,867,490.28	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebl	283,236.36	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES.

TESORERO

C. ABEL AGUILAR CONCEPCION



DIRECCION GENERAL
DE PLANEACION,
ADMINISTRACION
Y FINANZAS Y/O
TESORERIA MUNICIPAL



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 01 de 03

AJ NOTAS DE DESGLOSE		COMENTARIO
EIEF		
Bancos/Tesorería	12,164,378.27	TOTAL EN CUENTAS BANCARIAS DEL MUNICIPIO
BANCOS BANAMEX	47,875.00	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANAMEX
BANAMEX CTA 0023/5694018 INGRESOS PROPIOS 2013-2015	47,875.00	INGRESOS PROPIOS DEL MUNICIPIO
BANAMEX CTA 0023/5694026 FEIEF 2016	-	PROGRAMA FEIEF 2017.
BANCOS BANORTE	6,240,946.50	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANORTE
BANORTE CTA 0415946715 RECURSOS PROPIOS 2016-2018	4,973,242.72	RECURSOS PROPIOS DEL MUNICIPIO
BANORTE CTA 0461092570 FORTAMUN 2017	1,267,703.78	PROGRAMA DE FONDO DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL 2017.
BANORTE CTA 0497317111 INMUJERES CDI	-	PROGRAMA INMUJERES CDI 2017.
BANCOS BANCOMER	5,875,556.77	TOTAL EN LA INSTITUCION BANCARIA BANCOMER
BANCOMER CTA 0106423221 FEFOM 2016	75.65	PROGRAMA FEFOM 2016.
BANCOMER CTA 00109075526 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTUR	4,473.56	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA 2016
BANCOMER CTA 0109075534 FISE 2016	1,178.01	PROGRAMA DE FISE 2016
BANCOMER CTA 0110082325 FISM 2017	3,613,085.02	PROGRAMA DE FISM 2017
BANCOMER CTA 0110462683 PROII 2017	18,998.62	PROGRAMA DE PROII 2017
BANCOMER CTA 0110546674 FEFOM 2017	510,885.46	PROGRAMA DE FEFOM 2017
BANCOMER CTA 0110462632 FASP 2017	526,860.45	PROGRAMA DE FASP 2017
BANCOMER CTA 0110464252 INMUJERES 2017	200,000.00	PROGRAMA DE INMUJERES 2017
BANCOMER CTA 0110629057 3X1 MIGRANTES 2017	1,000,000.00	PROGRAMA DE 31 MIGRANTES 2017
Inversiones Financieras de Corto Plazo	15,669,795.15	TOTAL DE INVERSIONES ANTE INSTITUCIONES BANCARIAS DIVERSAS
% DE INVERSION DE FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL	3,974,512.35	FONDO DE AHORRO MUNICIPAL SEGÚN CONVENIO CON GEM DEPOSITADO AL MES DE JUNIO 2017.
BANORTE CTA INV 0503117652 CTA CHEQUES 0415946715	112,195.00	CUENTA DE INVERSION DE RECURSOS PROPIOS DEL 2017.
BANCOMER CTA INV 0247283571 FISM INV CTA CHEQUES 01100	4,549,980.25	CUENTA DE INVERSION DE FISM 2017.
BANCOMER CTA INV 0503362753 FORTA INV CTA CHEQUES 0461	33,174.72	CUENTA DE INVERSION DE FORTAMUN 2017.
BANCOMER CTA INV 2047582374 FEFOM CTA CHEQUES 01105466	6,999,932.83	CUENTA DE INVERSION DE FEFOM 2017.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (1123 Deudores)	13,163.45	COMPRENDE LOS SALDOS POR CONCEPTO DE SUBSIDIO AL EMPLEO POR APLICAR DEL MES DE JUNIO 2017, EN EL PAGO DE IMPUESTOS POR UN MONTO DEL \$ 12,686.83 Y 476.62
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (1129)	2,682,265.61	EL SALDO CORRESPONDE A INGRESOS POR DEPOSITAR A FAVOR DEL MUNICIPIO POR PARTE DE CEDIPIEM
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CIERRE DE MES.
Inversiones Financieras (7)		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CIERRE DE MES.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)		
Terrenos	118,356,496.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
JARDINES	3,101,600.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PANTEONES	10,651,313.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PARQUES Y ZOOLOGICOS	348,144.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
PREDIOS NO EDIFICADOS	95,652,466.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
CAMPOS DEPORTIVOS (sin instalaciones)	8,152,973.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Terreno (Basurero)	450,000.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Edificios no Habitacionales	78,121,881.57	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
BODEGAS Y DEPOSITOS	6,303,389.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
AUDITORIOS	27,801,912.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	21,914,517.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
GIMNASIOS Y CENTROS DEPORTIVOS	3,069,509.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
MERCADOS	5,183,509.57	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
OTROS EDIFICIOS	11,303,512.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
RASTROS	2,545,533.00	MONTO DE LOS BIENES CON VALOR CATASTRAL AL CIERRE DEL MES
Mobiliario y Equipo de Administración	4,250,533.77	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Vehiculos y Equipo de Transporte	17,843,992.56	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Equipo de Defensa y Seguridad	476,845.35	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	6,085,171.03	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,000.00	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Otros Bienes Muebles	13,449.99	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION REVALUACION AL MOMENTO EN ESTADO BUENO.
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	4,033,656.83	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION ACUMULADA AL CIERRE DEL MES
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,127,172.67	MONTO DE LOS BIENES CON DEPRECIACION ACUMULADA AL CIERRE DEL MES

TESORERO

L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCION



DIRECCIÓN GENERAL
DE PLANEACIÓN,
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS Y/O
TESORERÍA MUNICIPAL



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 02 de 03

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS		PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
MUNICIPIO: EL ORO, 022		
A) NOTAS DE DESGLOSE	COMENTARIO	
Estimaciones y Deterioros (9)		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIERO AL CIERRE DE MES.
Otros Activos (10)		NO EXISTEN SALDOS EN LOS ESTADOS FINANCIERO AL CIERRE DE MES.
PASIVO (11)		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	142,740.70	CORRESPONDE A ADEUDOS CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO DEL MES QUE SE INFORMA EN UN 36% MISMOS QUE SE PAGARAN EN LOS MESES SUBSECUENTES DEL PRESENTE EJERCICIO FISCAL.
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,539,254.17	CORRESPONDE A ADEUDOS CON CONTRATISTAS DEL AYUNTAMIENTO DE OBRA PUBLICA.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	483,933.07	CORRESPONDE A RETENCIONES DE NOMINA E ISR DE TRABAJADORES Y RETENCIONES DE OBRA DEL PROGRAMA PROII
Oras cuentas por pagar a corto plazo	460,500.00	CORRESPONDE A ADEUDOS CON ACREEDORES DIVERSOS DEL AYUNTAMIENTO
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión (12)		
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	95,243,923.54	
Impuestos sobre el Patrimonio	7,084,228.89	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO.
Accesorios de Impuestos	206,421.32	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR ACCESORIOS DE IMPUESTOS.
Otros Impuestos	67,722.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR OTROS IMPUESTOS.
Contribución de Mejoras por Obras Públicas	4,480.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBL
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación	252,715.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR USO, GOSE APROVECHAMIENTO EXPLOTACION
Derechos por Prestación de Servicios	900,734.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR DERECHOS PRESTACION SERVICIOS.
Accesorios de Derechos	9,481.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR ACCESORIOS DE DERECHOS.
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes	260,400.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR USO Y AROVECHAMIENTO DE BIENES
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	659,885.00	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR OTROS PRODUCTOS.
Reintegros	6,232.54	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR REINTEGROS
Participaciones	53,947,659.90	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR PARTICIPACIONES
Aportaciones Federales	31,393,914.67	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR APORTACIONES FEDERALES
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	195,568.71	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR INTERESES.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	254,480.51	CORRESPONDEN A INGRESOS RECIBIDOS EN CAJA POR OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS
Gastos y Otras Pérdidas (13)		
Gastos de Funcionamiento	44,286,153.24	
PRESIDENCIA Secretaría Particular	2,842,731.49	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
Comunicación Social Comunicación Social	210,069.83	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
Derechos Humanos Derechos Humanos	27,445.14	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SINDICATURAS Sindicatura 1	751,369.77	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	574,552.24	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	454,274.03	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	389,180.69	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	480,378.65	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	467,667.43	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	237,594.14	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	367,805.66	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	432,482.94	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	822,047.06	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
REGIDURIAS Regiduría	412,074.34	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO Secretaría Técnica	2,518,372.63	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO Atención a la Mujer	128,759.41	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
ADMINISTRACIÓN Participación Ciudadana	135,676.55	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
ADMINISTRACIÓN Administración y Desarrollo de Personal	5,080,747.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
ADMINISTRACIÓN Recursos Materiales	1,489,733.62	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
ADMINISTRACIÓN Informática	139,816.26	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
Planeación Información, Planeación, Programación y Evalu	505,535.92	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS Desarrollo Urbano	112,582.97	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS Obras Públicas	1,792,205.17	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
ECOLOGIA Parques y Jardines	9,665.10	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SERVICIOS PUBLICOS Limpia	3,895,944.47	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SERVICIOS PUBLICOS Alumbrado Público	4,187,102.58	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.
SERVICIOS PUBLICOS Parques y Jardines	234,701.93	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.

TESORERO

L. GABRIEL AGUILAR CONCEPCION



DIRECCIÓN GENERAL
DE PLANEACIÓN,
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS V/O
TESORERÍA MUNICIPAL



Órgano superior de Fiscalización del Estado de México.

Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes Mensuales Municipales



hoja 03 de 03

MUNICIPIO: EL ORO, 022		NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
A) NOTAS DE DESGLOSE		COMENTARIO	
Desarrollo Social Urbanismo y Vivienda	594,987.37	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
CONTRALORIA Responsabilidad y Situación Patrimonial	676,941.52	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
TESORERIA Ingresos	4,931,122.67	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
TESORERIA Catastro Municipal	290,375.37	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
TESORERIA Contabilidad	2,480,567.77	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
CONSEJERIA JURIDICA Oficialia Conciliadora	197,420.68	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
CONSEJERIA JURIDICA Area Juridica	524,099.97	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FOMENTO ECONO	263,828.12	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FOMENTO ECONO	534,449.37	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Desarrollo Agropecuario Desarrollo Agrícola y Ganadero	309,802.15	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Seguridad Pública	2,924,062.25	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Protección Civil	1,308,030.63	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Bomberos	362,357.55	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
CASA DE LA CULTURA Cultura	187,590.80	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,267,081.82	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
PRESIDENCIA Secretaría Particular	6,267,081.82	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,589,431.34	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	781,218.90	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,808,212.44	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Inversion Publica	690,077.42	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
DESARROLLO URBANO Y OBRAS PUBLICAS Obras Públicas	690,077.42	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	90,325.84	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
PRESIDENCIA Secretaría Particular	84,165.24	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO Secretaría Técnica	3,271.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
CONSEJERIA JURIDICA Oficialia Conciliadora	1,519.60	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
SEGURIDAD PUBLICA Y TRANSITO Seguridad Pública	1,370.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS Y AUTORIZADOS EN EL PRESUPUESTO EGRESOS 2017.	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (14)		REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS EL AHORRO O DESAHORRO DEL MES.	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15)			
Bancos/Tesorería	12,164,378.27	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES	
Inversiones Financieras de Corto Plazo	510,885.46	REPRESENTA EL SALDO EN INVERSIONES AL CIERRE DEL MES	
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	13,163.45	COMPRENDE LOS SALDOS POR CONCEPTO DE SUBSIDIO AL EMPLEO POR APLICAR DEL MES DE JUNIO 2017, EN EL PAGO DE IMPUESTOS POR UN MONTO DEL \$ 12,886.83 Y 476.62	
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto	2,682,265.61	EL SALDO CORRESPONDE A INGRESOS POR DEPOSITAR A FAVOR DEL MUNICIPIO POR PARTE DE CEDPIEM	
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	2,130,541.17	REPRESENTA EL SALDO FINAL DE ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS DEL AYUNTAMIENTO AL CIERRE DE MES	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	21,315,468.62	REPRESENTA EL SALDO FINAL DE LAS OBRAS EN PROCESO AL CIERRE DEL MES	
TOTAL DE FUENTES DE EFECTIVO	38,816,702.58		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	142,740.70	CORRESPONDE A ADEUDOS CON PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO DEL MES QUE SE INFORMA EN UN 36% MISMOS QUE SE PAGARAN EN LOS MESES SUBSECUENTES DEL PRESENTE EJERCICIO FISCAL.	
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,539,254.17	CORRESPONDE A ADEUDOS CON CONTRATISTAS DEL AYUNTAMIENTO DE OBRA PUBLICA.	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	483,933.07	CORRESPONDE A RETENCIONES DE NOMINA E ISR DE TRABAJADORES. Y RETENCIONES DE OBRA DEL PROGRAMA PR	
Oras cuentas por pagar a corto plazo	460,500.00	CORRESPONDE A ADEUDOS CON ACREEDORES DIVERSOS DEL AYUNTAMIENTO	
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	4,626,427.94		
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16)		REPRESENTA LOS SALDOS FINALES AL CIERRE DE MES CON LOS MOVIMIENTOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO, NO HUBO INVERSIONES POR REVALUACION, NI GANANCIA O PERDIDA POR VENTA DE ACTIVOS.	

TESORERO

L.C. ABEL AGUIRRE CONCEPCION

