



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

a) **Efectivo Caja:** Todos los cobros recibidos en efectivo fueron depositados en su totalidad al cierre del periodo.

b) **Bancos/Tesorería:** \$ 5,343,384.99, total de recurso disponible en cada una de las cuentas de bancos del Municipio al cierre del periodo.

BANCOS BANORTE: \$ 267,797.49, total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANORTE

BANORTE CTA 1018337373 RECURSOS PROPIOS: \$ 241,631.41, total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre del periodo.

BANORTE CTA 1081849861 RECURSOS PROPIOS 2020: \$ 26,166.08, total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre del periodo.

BANCOS BANCOMER: \$ 1,824,434.75, Total de recurso disponible en la Institución bancaria de BANCOMER

BANCOMER CTA 0115499976 RECURSOS PROPIOS: \$ 970,689.91, total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre del periodo.

BANCOMER CTA 0115808391 PAD 2020: \$ 853,744.84, total de recurso disponible de la cuenta de PAD 2020 al cierre del periodo.

BANCOS BANCO AZTECA: \$ 144,855.43, total de recurso disponible en la Institución bancaria de AZTECA

AZTECA CTA 01720137178870 REC PROPIOS: \$ 144855.43, Total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre del periodo.

BANCOS SANTANDER: \$ 3,106,297.32, total de recurso disponible en la Institución bancaria de SANTANDER

SANTANDER CTA 65508200476 RECURSOS PROPIOS 2020: \$ 3,106,297.32, total de recurso disponible de la cuenta de Recursos Propios al cierre del periodo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4):

a) **Inversiones Financieras de Corto Plazo:** No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo.

b) **Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo**



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

SUBSIDIO AL EMPLEO RECURSOS PROPIOS 2020: \$ 12,516.49, representa el saldo por concepto de subsidio al empleo por aplicar en el ISR del mes de diciembre de 2020, mismo que se aplicará en el pago a realizarse en el mes de Enero del año 2021.

SUBSIDIO AL EMPLEO RAMO 33 2020: \$ 1,893.19, representa el saldo por concepto de subsidio al empleo por aplicar en el ISR del mes de diciembre de 2020, mismo que se aplicará en el pago a realizarse en el mes de Enero del año 2021

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EL ORO: \$ 20000.00, el saldo representa el importe por pagar del organismo descentralizado ODAPAS, como prestamo que se le otorgó para gastos de operación de diciembre de 2020, del cual se realizarán las acciones pertinentes para el cobro respectivo.

MEJIA AVILA VALENTE: \$ 82,081.00, el saldo representa las actualizaciones y recargos de ISR de Sueldos y Salarios del periodo de Agosto, Septiembre y Octubre de 2020. Asi como del Impuesto de Erogaciones por servicios personales del periodo de Noviembre de 2020, mismos que será reintegrado en el año 2021.

BANCO AZTECA SA: \$ 450.00, el saldo representa el importe por pagar de Banco azteca, con motivo a que la institucion bancaria, realizó el pago del cheque número 129 de la cuenta 0720137178870 de fecha 04/12/2020, por un importe mayor al beneficiario, mismo que se ha solicitado el reintegro del mismo mediante oficio No. TM/E/1163/2020 de fecha 16 de Diciembre de 2020.

c) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo (1129): \$ 302,407.14, TOTAL DE RECURSOS A RECIBIR DE DIRERENTES DEPENDENCIAS

SECRETARIA DE FINANZAS: \$ 302,407.14, representa el saldo de la ministración correspondiente a las retenciones del programa FISE 2019 del periodo de Diciembre de 2019, no depositadas por Gobierno del Estado de México Oficio PM/500-B/12/2019

b) Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre de periodo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Inversiones Financieras (6)

No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

a) Bienes Inmuebles: \$ 196,478,377.57, representa la suma total de terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Terrenos: \$ 118,530,146.00, suma total de terrenos con valor catastral al cierre del periodo.



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

Jardines: \$ 3,101,600.00, monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Panteones: \$ 10,651,313, monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Parques y Zoológicos: \$ 348,144.00, monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Predios no Edificados: \$ 96,102,466.00, monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Campos Deportivos (sin instalaciones): \$ 8,326,623.00, monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Terreno (Basurero): \$ 0.00, Monto de los terrenos con valor catastral al cierre del periodo.

Edificios no Habitacionales: \$ 77,948,231.57, suma total de edificios no Habitacionales al cierre del periodo.

Bodegas y Depósitos: \$ 6,303,389.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Auditorios: \$ 27,801,912.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Edificios Administrativos: \$ 21,914,517.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Gimnacios y Centros Deportivos: \$ 2,895,859.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Mercados: \$ 5,183,509.57, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Otros Edificios: \$ 11,303,512.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Rastros: \$ 2,545,533.00, monto de los bienes con valor catastral al cierre del periodo.

Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

OBRAS POR CONTRATO FISM 2020: No existen saldos en los estados financieros, debido a que se ha ejercido en su totalidad todas las obras por contrato del programa FISM 2020.

OBRAS POR CONTRATO FEFOM 2020: No existen saldos en los estados financieros, debido a que se ha ejercido en su totalidad todas las obras por contrato del programa FEFOM 2020.

OBRAS POR CONTRATO PROGRAMA NACIONAL DE RECONSTRUCCION 2020: No existen saldos en los estados financieros, debido a que se ha ejercido en su totalidad todas las obras por contrato del programa NACIONAL DE RECONSTRUCCION 2020.

b) Bienes Muebles: \$ 27,729,413.84, representa el saldo final de los bienes muebles al cierre del periodo.



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

Mobiliario y Equipo de Administración: \$ 4,275,677.50, monto de los bienes muebles al cierre del periodo que se informa.

Equipo de Transporte: \$ 16,973,852.63, monto de los bienes muebles al cierre del periodo que se informa.

Equipo de Defensa y Seguridad: \$ 476,844.99, monto de los bienes muebles al cierre del periodo que se informa.

Maquinaria, otros Equipos y Herramientas: \$ 5,991,038.36, monto de los bienes muebles al cierre del periodo que se informa.

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos: \$ 12,000.00, monto de los bienes muebles al cierre del periodo que se informa.

c) Intangibles: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

d) Depreciaciones: \$ 29,563,393.55, representa el monto acumulado de la depreciación al cierre del periodo que se informa

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles: \$ 9,491,394.06, monto de la depreciación acumulada de los bienes inmuebles al cierre de periodo. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles: \$ 20,071,999.49, monto de la depreciación acumulada de los bienes muebles al cierre de periodo. Método de depreciación por porcentaje en línea recta.

Estimaciones y Deterioros (8)

No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Otros Activos (9)

No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Pasivo (10)

Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

a) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo: \$ 87,309.85, el saldo representa al aguinaldo y prima vacacional del mes de diciembre de 2020, mismo que será pagado en el ejercicio fiscal 2021.

b) Proveedores por pagar a Corto Plazo: \$ 13,299.48, representa el saldo por pagar que tiene el Ayuntamiento con prestadores de bienes y servicios del periodo que se informa, mismos que serán pagados en el año 2021.

c) Contratistas por Obras Públicas por pagar a Corto Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

d) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo: \$ 1,857,608.48, representa el saldo por pagar a diversas dependencias.



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

Otras Retenciones de Nómina: \$ 132,613.52, representa el saldo por pagar a la instancia que corresponda, de la retención realizada al C. Servin Sandoval Enrique según Oficio No. 2269 Expediente 244/2019 del Juzgado Primero Civil del Distrito Judicial de El Oro, Mexico.

Retenciones de ISSEMYM: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Retenciones de I.S.R.: \$ 1,422,587.82, representa el saldo de retenciones de ISR por sueldos y salarios y honorarios del mes de diciembre de 2020, mismo que será pagada en el mes de Enero de 2021.

Retenciones por contrato de obra 2019-2021: \$ 302,407.14, representa el saldo de la ministración correspondiente a las retenciones del programa FISE 2019 del mes de Diciembre de 2019, no depositadas por Gobierno del Estado de México Oficio PM/500-B/12/2019

e) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Acreedores diversos: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Documentos por Pagar a Corto Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Libertad Servicios Financieros SA DE CV SFP: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Otros Pasivos a Corto Plazo: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Ingresos por Clasificar: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

1.- Ingresos de gestión: \$ 196,442,213.06, representa el importe de los ingresos recaudados del periodo que se informa.

Impuestos Sobre el Patrimonio: \$ 8,339,031.11, corresponden a ingresos recibidos en caja por impuestos sobre el patrimonio.

Accesorios de Impuestos: \$ 487,393.82, corresponden a ingresos recibidos en caja por accesorios de impuestos.

Otros Impuestos: \$ 24,804.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por otros Impuestos

Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotacion de Bienes de Dominio Público: \$ 258,659.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos.

Registro Civil: \$ 494,477.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Derechos de Registro Civil

Desarrollo Urbano y Obras Publicas: \$ 1,400,946.46, corresponden a ingresos recibidos en caja por Desarrollo Urbano y Obras Públicas



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública: \$ 19,826.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios prestados por autoridades Fiscales.

Servicios de Rastros: \$ 141,184.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por derechos prestación servicios de rastros.

Servicios de Panteones: \$ 59,695.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicios de panteones.

Expedición o Refrendo Anual de Licencias para la venta de Bebidas Alcohólicas al Público: \$ 542,018.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Expendio o Refrendo anual de Licencias.

Servicios prestados por las Autoridades de Catastro: \$ 77,228.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Servicio prestados por Autoridades de Catastro.

Accesorios de Derechos: \$ 34,169.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Accesorios de Derechos

Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Regimen de Dominio Público: \$ 229,717.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Productos por uso y aprovechamientos de Bienes.

Otros Productos (Intereses Ganados): \$ 651,085.93, corresponden a ingresos recibidos en caja por otros Productos.

Reintegros: \$ 18,700.00, corresponden a ingresos recibidos en caja por Reintegros.

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros: \$ 549,691.50, corresponden a ingresos recibidos en caja por venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades.

Las participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos federales aplicables: \$ 84,881,130.39, representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Fondo General de Participaciones, Fondo de Fomento Municipal, Fondo de Fiscalización y Recaudación, Impto Sobre Producción y Servicios, etc.

Las participaciones derivadas de la aplicación de la fracción II del artículo 219 del Código Financiero del Estado de México y Municipios: \$ 25,397,462.78, representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de Tenencia, Adquisición de Vehículos, Loterías, Bebidas, etc.

Aportaciones: \$ 70,874,047.04, representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de los programas de FISM Y FORTAMUN 2020

Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros: \$ 211,795.75, representa el monto de los intereses financieros generados en cada una de las cuentas del Municipio.

Otros Ingresos y Beneficios Varios: \$ 1,749,151.28, representa el monto de los ingresos recaudados por concepto de otros convenios al mes que se informa.



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

Gastos de Funcionamiento: \$ 107,630,951.57, La mayor parte de este monto representa por el pago de nomina (servicios personales) al periodo que se informa.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: \$ 22,784,575.77, la totalidad representa los subsidios otorgados al DIF, ODAPAS, IMCUFIDE y de apoyos diverso otorgados a la poblacion al periodo que se informa.

Otros gastos y Pérdidas extraordinarias: \$ 4,377,101.99, representa el saldo de la depreciación mensual de los bienes muebles e inmuebles, calculada por porcentaje al cierre del periodo que se informa.

Inversión Pública: \$ 65,665,791.77, representa el saldo de las obras terminadas de recursos propios al periodo que se informa.

Bienes Muebles e Intangibles: \$ 65,293.46, representa el saldo de los bienes adquiridos al mes que se informa.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Patrimonio contribuido: \$ 48,180,048.41, representa el saldo acumulado al periodo que se informa.

Patrimonio generado: \$ 150,268,864.09, representa el saldo acumulado al periodo que se informa.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

1.- Efectivo y Equivalentes:

a) Efectivo Caja: Todos los cobros recibidos en efectivo fueron depositados en su totalidad al cierre del periodo del año 2019 y 2020.

b) Bancos/Tesorería (1112): \$ 10,572,255.21 y \$ 5,343,384.99 corresponden al saldo final del recurso disponible en cada una de las cuentas de bancos del Municipio del ejercicio fiscal 2019 y 2020 respectivamente.

c) Inversiones temporales (hasta 3 meses): No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

d) Fondos con afectacion especifica: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

e) Depositos de fondos de terceros y otros: No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo que se informa.

Total de Efectivo y Equivalentes: \$ 10,572,255.21 y 5,343,384.99 al final del periodo de 2019 y 2020 respectivamnete.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)



Municipio de El Oro (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2020 (2)

A) Notas de Desglose

Ingresos: \$ 14,235,483.92, Representa el saldo acumulado de los ingresos presupuestarios y contables al periodo que se informa sin existir diferencia alguna.

Egresos: \$ 11,083,219.93, representa el saldo acumulado de los egresos presupuestarios y \$ 9,885,584.85 a los gastos contables al periodo que se informa.

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



AYUNTAMIENTO
DE EL ORO 2019 - 2021

PRESIDENCIA

L.D. MARCO ANTONIO BARRANCO SÁNCHEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO
DE EL ORO 2019 - 2021

TESORERÍA

L.C. VALENTE MEJÍA AVILA
TESORERO MUNICIPAL



AYUNTAMIENTO
DE EL ORO 2019 - 2021

SECRETARÍA DEL
AYUNTAMIENTO

L.D. OMAR JONATAN RUIZ RODRÍGUEZ
SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO