Municipio de El Oro

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El municipio fue creado por decreto de ley en la Gaceta de Gobierno del Estado de Mèxico de fecha 02 de Marzo de 1993, considerado como uno de los municipios de tamaño medio de la entidad y de su creaciòn, a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual le ha permitido la realizacion de las actividades de manera ordenada para beneficio de sus habitantes.

Panorama Económico y Financiero (2) Se informa que las principales condiciones economico-financiero bajo las cuales el ente pùblico municipal estuvo operando fue favorable dentro del primer mes del ejercicio fiscal; eso nos ayudo en la toma de decisiones de la administraciòn en cuanto sea necesario el ajuste del presupuesto a nivel local hasta federal.

Organización y Objeto Social (3) Ser una administraciòn pùblica municipal, que potencialice los elementos de caràcter entròpicos y naturales de la entidad para consolidar el programa de pueblo magico en el entorno estatal y nacional, para ofrecer al turismo las mejores condiciones de tranquilidad y calidad en sus bienes y servicios

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) La informaciòn financiera està integrada de acuerdo con lo establecido en el Sistema Unico de Contabilidad, como documento fuente. Para el proceso de identificaciòn, registro, preparaciòn y revelaciòn de sus Estados Financieros la entidad pùblica municipal empleò las normas tècnicas de contabilidad relativo a los activos, pasivo para el reconocimiento de los hechos financieros, los libros oficiales de la entidad se encuentran debidamentte foliados y autorizados por Ayuntamiento del Municpio de El Oro, Mèxico; los documentos soporte de la informaciòn se conservan debidamente archivados y en medios digitales.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Se realiza la actualizaciòn de la informaiòn financiera contable y fiscal, sin embargo no se actualiza o revalùa con algùn mètodo para la actualizaciòn del valor de los activos, pasivos. Hacienda pùblica/patrimonio y las razones de dicha elecciòn y mucho menos considerando los efectos inflacionarios.

- Como no se realiza el registro en la cuenta de inventarios, no hay un sistema y mètodo de valuaciòn de inventarios.
- Mètodo de valuaciòn de la inversiòn en acciones de compañias subsidiarias no consolidadas ni asociadas, no se realiza debido a que la actual administraciòn no ejecuta este tipo de movimientos.
- No se realiza el registro de Reservas, por lo cual no hay objetivo de su creaciòn, monto y plazo.
- Con los cambios en Politicas contables y correcciòn de errores junto con la revelaciòn de los efectos que se tendràn en la informaciòn financiera del ente pùblico, son prospectivos pues ayudan a tener informaciòn veraz y actualizada.
- Reclasificaciones, se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciòn.
- Se realiza la depuraciòn y cancelaciòn de saldos, con el debido soporte y autorizaciòn soporte.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) En el mes que se reporta no se realizaron operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo (7) La vida ùtil y porcentajes de depreciaciòn, deterioro o amortizaciòn utilizados en los diferentes tipos de activos.

- Los cambios en los porcentajes de depreciaciòn o valor residual de los activos, deterioro o amortizaciòn utilizados en los diferentes tipos de activos, son los que se mencionan en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los entes publicos del Estado de Mèxico y municipios 2026 (Vigesima cuarta ediciòn).
- Los estados financieros no reflejan otras circunstancias de càracter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantìa señalados en embargos, litigios, titulos de inversiones entregados en garantìa.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) No Aplica

Municipio de El Oro
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Reporte de la Recaudación (9) Estàn en proceso las acciones orientadas a la recaudaciòn de los ingresos propios, con la finalidad de brindar y màs y de mejor calidad los servicios que brinda el Ayuntamiento de El Oro, Mèxico; haciendo enfasis a los servicios pùblicos prioritarios a la poblaciòn.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) El adeudo reflejado en los estados financieros corresponden a la deuda que heredò la administraciòn pasada y el cual se encuentra en revisòn para su conciliaciòn, verificaciòn y actualizaciòn de saldos, asi como el anticipo de participaciones que se solicito en diciembre de 2025.

Calificaciones Otorgadas (11) El municipio no ha sido evaluado para obtener una calificaciòn crediticia, ya que al cierre del mes no se cuentan con crèditos contratados.

Proceso de Mejora (12) El municipio de El Oro, Mèxico, a travès de la Tesorerìa Municipal debe planear, organizar, coordinar y supervisar las actividades relacionadas con la recaudaciòn, la contabilidad, contratar y administrar la deuda pùblica, los gastos de las dependencias y unidades administrativas que integran la administraciòn pùblica municipal, asì como manejar, resguardar los fondos y valores y en general el patrimonio municipal a su cargo, cuya aplicaciòn es para atender las nececidades municipales con apego al presupuesto de egresos aprobado por el ayuntamiento para el ejercicio fiscal 2026.

Información por Segmentos (13) El municipio de El Oro, Mèxico podrà presentar informaciòn por segmentos debido a la diversidad de actividades y operaciones que realiza.

Eventos Posteriores al Cierre (14) El municipio de El Oro, Mèxico 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 afecten econòmicamente y que no se conocian a la fecha de cierre, mediante los informes mensuales y su cuenta pùblica anual.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras, administrativas y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) En relaciòn a la emisiòn de la informaciòn contable, presupuestal y administrativa se presenta debidamente firmada y se incluye el oficio de entrega.

TESORERO MUNICIPAL

L.C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO

EL ORO
Tradición que brilla, resplandor que perdura
AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2025 2027
TESORERÍA

Municipio de El Oro

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno
Emisión de Obligaciones No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno
Avales y Garantías No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno
Juicios
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno
Bienes Concesionados o en Comodato No muestra saldo al cierre del periodo toda vez que no registrò movimiento alguno
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos
LEY DE INGRESOS ESTIMADA 390,388,910.45 Representa el saldo del presupuesto de ingresos aprobado por el ayuntamiento de El Oro, Mèxico
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 203,010,076.53 Representa el saldo del presupuesto de ingresos por ejecutar al cierre del periodo
LEY DE INGRESOS DEVENGADA 0 Representa el saldo del presupuesto de ingresos devengado al cierre del periodo
LEY DE INGRESOS RECAUDADA 187,378,833.93 Representa el saldo del presupuesto de ingresos recaudado al cierre del periodo
Cuentas de Egresos
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 390,388,910.45 Representa el saldo del presupuesto de egresos aprobado por el ayuntamiento de El Oro, Mèxico
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 39,432,101.11Representa el saldo del presupuesto de egresos por ejercer al cierre del periodo
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 0 Representa el saldo del presupuesto de egresos comprometido al cierre del periodo
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 2,656,372.25 Representa el saldo del presupuesto de egresos devengado al cierre del periodo
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 100,690,088.12 Representa el saldo del presupuesto de egresos pagado al cierre del periodo

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

TESORERO MUNICIPAL

L.C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO

EL ORO
Tradición que brilla, resplandor que perdura

AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2025 2027

TESORERÍA

Municipio de El Oro
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

.

Efectivo y Equivalentes (1)

BANCOS/TESORERIA	20,786,123.16	
Banorte cuenta 1018337373 del porque se tiene ese saldo contable.	242,170.93	El saldo corresponde a administraciones anteriores, el cual se realizarà la revisiòn correspondiente
Bancomer cuenta 2604 RECURSOS PROPIOS	7,666.22	Saldo en la institución bancaria.
Bancomer cuenta 4054 PARTICIPACIONES	104,578.33	Saldo en la institución bancaria.
Bancomer cuenta 6723 DOS POR CIENTO OBRA	5,163.82	Saldo en la institución bancaria.
Bancomer cuenta 0126589383 FORTAMUN 2026	3,140,572.51	Saldo en la institucion bancaria.
Bancomer 0126603327 FAISMUN 2026	14,432,454.43	Saldo en la institucion bancaria.
Azteca cuenta 6392 RECURSOS PROPIOS	781,921.76	Saldo en la institución bancaria
Azteca cuenta 6416 RAMO 28	271,475.16	Saldo en la institución bancaria
CTA. 01720177906438 FORTAMUN 2025	0.00	Saldo en la institución bancaria
CAT. 01720177906427 FAISMUN 2025	0.00	Saldo en la institución bancaria

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

DEUDORES DIVERSOS	12,005,313.66	
Subsidio al empleo	231.52	Comprende el saldo por aplicar.
Veronica Nuñez Garcìa girado al Organo Interno de Control	152,795.00	con cargo a los accesorios legales por el pago extemporaneo de los impuestos federales y estatales, mediante oficio
Allvaro Pèrez Sànchez	5,800.00	Se realizara la conciliaciòn de saldos desde su origen y depuraciòn de la cuenta contable
Carlos Felipe Sànchez Florentino	6,402,917.21	Saldo contable que deberà realizarse su conciliaciòn y aclaracion.
Ofelia Teodoro Casimiro	-103,003.28	Acciones que se realizaran para su recuperaciòn y depuraciòn de saldos
Patricia Sànchez Florentino	10,000.00	Acciones que se realizaran para su recuperaciòn y depuraciòn de saldos
Rosalinda Hernandez Garcìa	3,270.89	Acciones que se realizaran para su recuperaciòn y depueraciòn de saldos
Jesùs Audelio Lòpez Zazueta	8,489.91	Acciones que se realizaran para su recuperaciòn y depuraciòn de saldos
Flor e Marìa Acejudo Escobar	19,999.65	Acciones que se realizaran para su recuperaciòn y depuraciòn de saldos
Ma. Esther Martinez Martinez	896.30	Pago indebido por pensiòn alimenticia.
ISSEMYM	149,984.89	
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASI	30,643.00	
Black Derth S.A. de C.V.	200.00	Pago indebido para la recuperaciòn de saldo.
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO	177,071.89	
TESORERIA DE LA FEDERACION	19,198.00	
ALFREDO SALAZAR LOPEZ	189,464.51	
CDM-HOLDING INTERNATIONAL GROUP SA DE CV	5,837.76	
EFRAIN LOPEZ HERNANDEZ	8,120.00	
MANUEL ALEJANDRO RUBI ESPINO	208,800.00	
BASES & RAICES BARRERA	1,600,000.01	
COMERCIALIZADORA PRISTINA	403.82	

Inventarios (3) No existen saldos al cierre del periodo.

Almacenes (4) No exiten saldos al cierre del periodo.

Inversiones Financieras (5) No exite saldos al cierre del periodo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

Terrenos	118,530,146.00	Monto de los bienes con valor catastral
Edificios no habitacionales	77,948,231.57	Monto de los bienes con valor catastral
Mobiliario y equipo de Administraciòn	5,909,106.76	Monto de los bienes muebles
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	52,200.00	Monto de los bienes muebles
Equipo e instrumental mèdico y de laboratorio	73,990.60	Monto de los bienes muebles
Vehiculos y equipo de transporte	23,854,634.62	Monto de los bienes muebles
Equipo de defensa y seguridad	1,628,787.99	Monto de los bienes muebles
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,641,946.68	Monto de los bienes muebles
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	12,000.00	Monto de los bienes muebles
Depreciaciòn acumulada de bienes inmuebles	18,187,918.21	Depreciacion a cierre de mes de septiembre 2026
Depreciaciòn acumulada de bienes muebles	28,141,049.94	Depreciacion a cierre de mes de septiembre 2026

Estimaciones y Deterioros (7) 2,556,4**25.98**

Otros Activos (8) No existen saldos en los estados financieros al cierre del periodo.

PASIVO

Cuentas y Documentos por paga (9)

Servicios personales por pagar a corto plazo. 46,257.83 El saldo refleja representa el registro de la nomina correspondiente a la segunda quincena del mes de julio 2026.

Municipio de El Oro
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Proveedores por pagar a corto plazo 8,997,475.40 , el cual se deberà de tomar medidas preventivas con la finalidad de no comprometer el ingresos recaudado, sin dejar de atender los servicios prioritarios que brinda el municipio de El Oro, Mèxico.

Contratistas por Obras Pùblicas por pagar a corto plazo.- El saldo reflejado por la cantidad de 1,473,648.35, al 31 de sepiembre de 2026

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 8,350,209.53

Otras cuentas por pagar a corto plazo 276,846.49 refleja el impuesto a pagar por concepto de remuneraciones, correspondiente al mes de noviembre 2025.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Pasivos Diferidos (11) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Provisiones (12) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

Otros Pasivos (13) Sin movimientos registrados al cierre del periodo

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) 187,378,833.93
Gastos y Otras Pérdidas (15) 103,346,460.37

Al cierre del periodo, refleja un ahorro acumulado por la cantidad de 84,032,373.56, por lo cual no compromete el ingreso con respecto a las obligaciones contraidas pendientes de pago

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Refleja la variaciòn entre el saldo inicial màs el ahorro o desahorro del mes

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Bancos	20,786,123.16	saldo reflejado al cierre del periodo
Deudores diversos	12,005,313.66	saldo por recuperar
Total fuentes de efectivo	**32,791,436.82**	

Servicios personales por pagar 46,257.83
Proveedores por pagar a corto plazo 8,997,475.40 saldo pendiente de analisis del ejercicio anterior y termino de administraciòn, gastos registrados del periodo.

Contratistas por obras pùblicas por pagar a corto plazo El saldo reflejado por la cantidad de 1,473,648.35, al 31 de septiembre de 2026

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo 0.00 impuesto sobre la renta por sueldos y salarios por pagar del mes de octubre, diciembre y retenciones de cuotas sindicales 2025

Otras cuentas por pagar a corto plazo 276,846.49
Total de aplicaciones de efectivo 10,794,228.07

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Monto de ingresos del Estado de Actividades 187,378,833.93
Monto de gasto del Estado de Actividades 103,346,460.37

TESORERO MUNICIPAL

L.C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO

EL ORO
Tradición que brilla, resplandor que perdura
AYUNTAMIENTO DE EL ORO 2025 2027
TESORERÍA