

MUNICIPIO DE TULTEPEC  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024

CONCEPTO	NOTAS
I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	El saldo al 30 de septiembre de 2024 es por un importe de \$ 70,521,794.85 correspondientes a las operaciones diarias del Municipio: de la cual la cuenta 1111 tiene un saldo de \$ 1,442,641.09 Cabe hacer mención que esta Admón. Está llevando a cabo las Depuraciones de cuentas.
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTE Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	Sin movimiento
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO	Sin Movimientos
INVERSIONES FINANCIERAS	Se cuenta con inversiones de Recursos Propios asociada a la cuenta BBVA número 0118088950 con número de contrato 2054351401 y con Banorte con número de contrato 506992463 con un saldo al 30 de septiembre de 2024 es por un importe de \$ 37,733,779.34
MUEBLES, INMUEBLES INTANGIBLES	Se llevan a cabo el registro de las depreciaciones de acuerdo a los lineamientos y porcentajes que nos marca El Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas de Gobierno y Municipios del Estado de México 2024. El método que se utiliza para la Depreciación es en línea Recta.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	Sin Movimiento
OTROS ACTIVOS	Esta cuenta está integrada por Deudores Diversos con un saldo al 30 de septiembre de 2024 de \$ 2,755,287.49 de los cuales \$5,864,093.35 correspondientes a Administraciones Anteriores; por la cuenta de Deposito de Fondos a Terceros en garantía y/o administración por un importe de \$ 1,036,511.86 que corresponden administraciones anteriores y por la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios por un importe de \$ 1,478,466.28 de los cuales \$ 486,264.93 también de Administraciones anteriores y por Anticipo a Contratistas por obras Publicas a Corto plazo por un importe de \$ 8,624,323.16 Cabe hacer mención que se están llevando a cabo la depuración de cuentas.
PASIVO	Esta cuenta está integrada por PASIVO CIRCULANTE como son: por Servicios Personales por pagar a corto Plazo que se quedó pendiente de pagar con un saldo que corresponde a la última quincena del mes de septiembre de 2024 por un importe de \$611,743.93 por Proveedores por pagar a corto plazo por un importe de \$ 7,285,853.66 por las operaciones de pasivos del mes; por Contribuciones y Retenciones por pagar donde se encuentran las cuentas de retenciones por salarios tanto

	de ISR como ISSEMYM del mes de septiembre 2024 y que se pagan en el siguiente mes; y por Otros Pagos por pagar a corto plazo que son lo que son los Acreedores Diversos. También se integra por el PASIVO NO CIRCULANTE que está integrada por la Deuda Pública por Pagar a Largo plazo este adeudo lo llevo a cabo la Administración Anterior en el Ejercicio Fiscal 2011 y hasta la fecha se sigue pagando y que al mes de septiembre de 2024 quedo con un saldo de \$ 61,954,118.23 que se descuentan a través de participaciones de Ramo 28.	
INGRESOS DE GESTION	Los Ingresos de Gestión Acumulados para el mes de septiembre de 2024 es por un importe acumulado de \$ 227,790,278.61 que representa un 89% de Recaudación, rebasando el Presupuesto de Ingresos de Gestión Autorizado que es por un importe de \$ 269,181,842.00	
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Los Gastos y Otras Perdidas son al mes de septiembre 2024 por un importe Acumulado de \$ 299,869,900.13 que se integra por: Servicios Personales por un importe de \$ 151,794,258.02 por Materiales y Suministros por un importe de \$ 29,113,673.77 por Servicios Generales por un importe de \$ 118,961,968.34 Transferencias y Asignaciones por un importe de \$ 80,092,095.25, Intereses y Comisiones por \$ 5,679,577.88 e Inversión Pública por un importe de \$ 10,756,953.46 Los Egresos se han derogado tomando primeramente las necesidades de la operatividad del Municipio y llevando una política de austeridad.	
III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	Se tiene un importe neto final de \$ 242,845,740.82 como resultado de Ejercicios anteriores; Se tiene un importe Generado del Ejercicio por un importe de \$171,156,476.34 resultado neto final de \$ 1,755,927,526.81	
IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:		
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO EN BANCO-TESORERIA	70,521,794.85	81,441,306.58
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	37,733,779.34	27,133,948.39
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICO		
DEPOSITOS DE FONDOS A TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	108,255,574.19	124,575,254.97
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES RUBROS EXTRAORDINARIOS	169,825,473.19	163,489,861.90
MOV.DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN EL EFECTIVO		
DEPREIACIONES	32,904,558.05	31,372,017.56
AMORTIZACIONES		

INCREMENTO EN LAS PROVISIONES				
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION				
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA O EQUIPO				
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR PARTIDAS EXTRAORDINARIAS				
V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES			No se tienen diferencias	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



MTRO. ALFONSO MARTÍNEZ ORIHUELA  
 TESORERO MUNICIPAL DE TULTEPEC, MÉXICO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024  
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

CONCEPTO	NOTAS
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>	
<b>CONTABLES</b>	
VALORES	Sin movimiento
EMISION DE OBLIGACIONES	Sin movimiento
AVALES Y GARANTIAS	Sin movimiento
JUICIOS	Se han estado realizando pagos de acuerdo al convenio que se lleva a cabo con el área de jurídico y el interesado
CONTRATOS P/INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PP/PRESTACION DE SERVICIO (PPS) Y SIMILARES	Sin movimiento
BIENES EN CONCESION Y COMODATO	No se tienen convenios de Comodato o concesión
<b>PREPUUESTARIAS</b>	
CUENTAS DE INGRESOS	Los ingresos recaudados acumulados para este mes de septiembre de 2024 fueron por un importe de \$ 605,723,579.39 importe mayor a lo presupuestado
CUENTAS DE EGRESOS	Se tiene un Presupuesto de Egresos Autorizado por un importe de \$ 900,001,380.00 de los cuales el presupuesto de egresos acumulados pagados para este mes de septiembre de 2024 fue de \$ 610,491,505.22

**"BAJO PROTESTA DE DICIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"**



\_\_\_\_\_  
**MTRO. ALFONSO MARTÍNEZ ORIHUELA**  
**TESORERO MUNICIPAL DE TULTEPEC, MÉXICO**

**MUNICIPIO DE TULTEPEC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

CONCEPTO	NOTA
PANORAMA ECONOMICO	<p>El Municipio de Tultepec cuenta con un presupuesto de Ingresos y Egresos por un importe de \$ 900,001,380.00 para 2024 conformado en su Mayoría por Participaciones de Ramo 28, de Ramo 33 de los Programas FISM Y FORTAMUN por lo cual se estimula la recaudación de los ingresos propios mediante campañas en las que se busca la mayor participación ciudadana en el cumplimiento de sus obligaciones y a su vez mejorar las funciones de la Tesorería como titular autorizada para la recaudación de los impuestos municipales y demás contribuciones en apego a las Leyes</p> <p>Industria: Cuenta con la industria de la pirotecnia que es una de las Mejores a nivel Nacional.</p> <p>Comercio: cuenta con zonas comerciales, existen plazas y mercados. Pero lo más importante es que el municipio no cuenta con</p> <p>Deuda a Largo plazo, solo cuenta con deuda de administraciones anteriores la cual se viene amortizando mes con mes, cabe hacer mención que se encuentran en depuración de cuentas para tener unas finanzas sanas</p>
AUTORIZACION E HISTORIA	<p>El 13 de enero de 1821 la Diputación Provincial de la Nueva España concedió a los naturales de Tultepec encabezados por Pedro Pánfilo Urbán, la facultad para establecer Ayuntamiento, teniendo bajo su jurisdicción a la cabecera del mismo nombre y a los pueblos de San Miguel Tlaxomulco, Santa María de la Visitación, San Francisco Tenopalco y Santiago Teyahualco.</p> <p>A lo largo del siglo XIX el territorio sufrió una serie de segregaciones, hasta que finalmente en noviembre de 1918 se constituyó el municipio de Melchor Ocampo con los pueblos de San Miguel, Visitación y Tenopalco. Tultepec conservó jurisdicción sobre Santiago Teyahualco. Actualmente el municipio de Tultepec cuenta con una extensión territorial de 30.81 kilómetros cuadrados y es asentamiento de una población aproximada de 190 000 habitantes que habitan los barrios, colonias, fraccionamientos, parajes y ejidos que conforman en territorio municipal.</p>
ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL	<p>ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL, a fin de hacer eficiente la Administración Pública Municipal es fundamental la Organización y coordinación de las diferentes áreas del Gobierno local con el objetivo de atender puntualmente las necesidades de la ciudadanía, procesando un ejercicio de gobernanza responsable y transparente en áreas del bien común, este compromiso se ciñe al objetivo social de dirigir las acciones gubernamentales tendientes hacia un Municipio progresista y de desarrollo armónico, fincado en los pilares de la participación ciudadana y de Gobierno. Con la fortalez de los elementos identitarios que le distinguen como la FILARMONICA, LA PIROTECNIA, LAS ARTES PLASTICAS Y EL PATRIMONIO FESTIVO, es un Municipio sólido y cierto de su responsabilidad social y sentido comunitario</p>

	un Ente con Fines no lucrativos por esta razón solo está obligado ante el SAT al pago de las retenciones que realiza en el pago de Sueldos y Salarios
BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	La integración de los Estados Financiero está acorde a los lineamientos emitidos por la CONAC, a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas de Gobierno y Municipios del Estado de México 2023, así como otras disposiciones, a la aplicación los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	Depuración de Cuentas, aplicación de los Lineamientos Mininos de Control Financieros y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y demás Leyes que apliquen.
POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO	No se llevan a cabo operaciones con monda extranjera
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRTOS ANALOGOS	No se cuenta con este tipo de Contratos o fideicomisos
REPORTE DE RECAUDACION	Las Políticas de recaudación, han permitido incrementar el ingreso en un 3.5% con respecto al Ejercicio anterior, mediante campañas de notificación y aplicación del PAE.
INFORMACION DE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	El Municipio cuenta con una Deuda a largo Plazo que la llevó a cabo las Administraciones Anteriores desde el Ejercicio Fiscal 2011 y hasta la Fecha con un Saldo al mes de septiembre de 2024 de \$ 61,954,118.22 contratado con Banobras y se Amortiza con descuento de las Participaciones Federales de Ramo 28. Esta Administración 2021/2024 no ha contratado Financiamiento.
CALIFICACIONES OTORGADAS	HR Rating ratifico la calificación de HR A + I Municipio y mantuvo la perspectiva estable
PROCESO DE MEJORA	A pesar de diversas situaciones se controla el gasto, para evitar endeudamiento por financiamiento interno, procurando un sistema de vigilancia del gasto con apego a los programas establecidos, sin desatender las diversas áreas del municipio.
INFORMACION POR SEGMENTOS	Sin Movimientos
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	Sin Movimiento
PARTES RELACIONADAS	Las partes relacionadas referidas a que el municipio es responsable solidario de los entes descentralizados como el DIF
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE	

"BAJO PROTESTA DE DICIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



MTRO. ALFONSO MARTINEZ ORIHUELA  
TESORERO MUNICIPAL DE TULTEPEC, MÉXICO