

**MUNICIPIO DE TULTEPEC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CUENTA PUBLICA 2023**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**NOTAS DE DESGLOSE**

| CONCEPTO  | NOTAS  |
|---|--|
| <b>I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>   |  |
| <b>ACTIVO</b>                                       |  |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE                             | <p>El saldo al cierre del Ejercicio 2023 es por un importe de \$ 69,931,552.64 correspondientes a las operaciones que se realizaron durante este ejercicio. La cuenta 1111 CAJA tuvo movimientos por los fondos fijos de caja, los cuales no se devolverán hasta el final de la Administración 2022/2024. Cabe hacer mención que esta cuenta está integrada por saldos de Ejercicios Anteriores por un importe al final del Ejercicio de \$ 1, 866,575.65, el resto corresponde a esta Administración por los movimientos de las Cajas de Recaudación.</p> <p>La cuenta 1112 BANCOS Se manejaron 11 cuentas nuevas para el control de los recursos del municipio, las cuales fueron aperturadas en la institución Financiera BBVA BANCOMER Y una en el Banco Mercantil del Norte Y BANCO AZTECA.</p> <p>Es importante mencionar que algunas cuentas tienen saldos negativos por depósitos en tránsito pendientes de aplicar.</p> |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTE          | Sin movimiento   |
| BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO | El municipio no cuenta con inventarios para su transformación o consumo.   |
| INVERSIONES FINANCIERAS                             | Se cuenta con inversiones de Recursos Propios asociada a la cuenta BBVA número 0118088950 con número de contrato 2054351401 con un importe de \$104,224,452.24 y con Banorte asociada a la cuenta numero 01174765658 con número de contrato 506992463 por un importe de \$ 15,472,325.20 con un saldo al final del ejercicio 2023 de \$ 119,696,777.44   |
| MUEBLES, INMUEBLES INTANGIBLES                      | Se registraron altas durante el ejercicio 2023. A partir de abril, 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 2023. El método que se utiliza para la Depreciación es en línea Recta.  |
| ESTIMACIONES Y DETERIOROS                           | Sin Movimiento   |
| OTROS ACTIVOS                                       | Esta cuenta está integrada al final del Ejercicio 2023 por: Deudores Diversos con un importe de \$ 12,658,615.75 de los cuales \$ 4,672,540.91 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 \$ 1,001,060.23 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 \$ 4,485,922.21 Cabe hacer mención que se están llevando a cabo la depuración de cuentas.   |
| <b>PASIVO</b>  |  |  |
| <b>SUELDOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                               |  | El saldo al cierre del ejercicio 2023 es de \$ 3,627,268.97integrado por \$ -102,493 saldo negativo de administraciones anteriores y \$ 6,376,123.75 correspondiente a la última quincena de Diciembre 2023  |
| <b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                           |  | EL saldo al cierre del ejercicio 2023 es de \$ 7,763,664.21 Cabe hacer mención que esta cuenta aumento debido a los pasivos pendientes de pago de diciembre de 2023 que se pagaran en Enero de 2024.   |
| <b>RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                           |  | El saldo al cierre del ejercicio 2023 es de \$ 9,354,893.06 este importe aumento en relación a los meses anteriores ya que se pagó aguinaldo y prima vacacional del 2023   |
|  |  |  |
| <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                         |  | El saldo al cierre del ejercicio 2023 es de \$ - 477,143.49  |
|  |  |  |
| <b>PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO</b> |  | El saldo al cierre del Ejercicio 2023 es por un importe de \$ 64,025,493.74 por deuda adquirida por la Administración Anterior en el Ejercicio Fiscal 2011 por un importe de \$75,000,000.00 contratado con Banobras y se descuenta a través de Participaciones de Ramo 28.  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| <b>II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>                           |  |  |
| <b>INGRESOS DE GESTION</b>   |  | El saldo al termino del ejercicio Fiscal 2023 es por un importe acumulado de \$ 264,434,948.80 que representa un 100% de Recaudación, rebasando el Presupuesto de Ingresos Autorizado que es por un importe de \$ 250,692,819.46   |
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                                       |  | El saldo de esta cuenta al término del ejercicio 2023 es por un importe Acumulado de \$ 503,626,142.98 que se integra por Servicios Personales por un importe de \$ 203,450,870.50; por Materiales y Suministros por un importe de \$ 44,770,401.79; por Servicios Generales por un importe de \$ 149,840,945.77; Transferencias y Asignaciones por un importe de \$ 87,491,826.17; Intereses y Comisiones por \$ 8,307,590.04 e Inversión Publica por un importe de \$ 9,764,508.71. Los Egresos se han derogado tomando primeramente las necesidades de la operatividad del Municipio y llevando una política de austeridad. |
| <b>III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA</b>     |  |  |
|  |  | Se tiene un importe neto final de \$ 1,347,180,854.06 como resultado de Ejercicios anteriores; Se tiene un importe Generado del Ejercicio por un importe de \$ 158,569,401.43 y un resultado neto final de \$ 1,679,176,275.78   |

**IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:**

Para al termino del ejercicio fiscal 2023 se puede observar que el origen de los Recursos fue por un importe de \$ 822,917,080.44 y también con origen de inversiones por un importe de \$ 66,612,369.68 y que se puede observar que con la aplicación del origen de estos recursos se tiene un saldo de que significa , que con los ingresos obtenidos alcanzo para llevar a cabo las operaciones del municipio y pagar deuda de Administraciones Anteriores

|  | 2023              | 2023-1           |
|--|-------------------|------------------|
| EFFECTIVO EN BANCO- TESORERIA          | \$ 67,964,644.61  | \$ 34,934,627.62 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 66,612,369.68  | \$ 46,253,614.10 |
| FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICO        |                   |                  |
| DEPOSITOS DE FONDOS A TERCEROS Y OTROS |                   |                  |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE        | \$ 134,577,014.29 | \$81,188,241.72  |

|   | 2023              | 2023-1           |
|---|-------------------|------------------|
| AHORRO/DESAHORRO ANTES RUBROS EXTRAORDINARIOS           | \$ 248,101,285.23 | \$156,636938.17  |
| MOV.DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN EL EFECTIVO              |                   |                  |
| DEPREIACIONES   | \$ 12,096,842.22  | \$ 11,057,629.88 |
| AMORTIZACIONES  |                   |                  |
| INCREMENTO EN LAS PROVICIONES                           |                   |                  |
| INCREMENTO EN IVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION      |                   |                  |
| GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDD , PLANTA O EQUIPO |                   |                  |
| NCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR                         |                   |                  |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS                                |                   |                  |

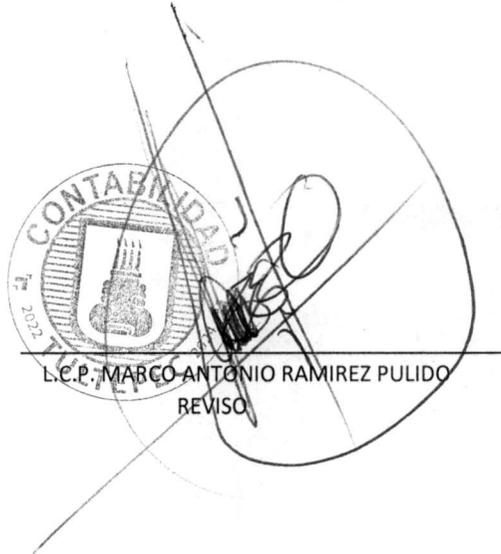
**V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES**

No se tienen diferencias

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



L.C.P. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO  
ELABORO



L.C.P. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO  
REVISO



MTRO. ALFONSO MARTINEZ ORIHUELA  
AUTORIZO  
TESORERO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE TULTEPEC

NOTA: ESTA HOJA FORMA PARTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NOTAS DE DESGLOSE)

**MUNICIPIO DE TULTEPEC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CUENTA PUBLICA 2023**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

| CONCEPTO   | NOTAS  |
|--|--|
| <b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>                                  |  |
| <b>CONTABLES</b>   |  |
| CONTABLES  | Se realizaron de manera Simultánea los registros contables y presupuestales del ingreso y egreso a fin de afectar en una misma póliza la contabilidad patrimonial y presupuestal, de acuerdo a las normas y metodología para la determinación de los momentos contables del ingreso y del egreso emitidas por la CONAC |
| VALORES  | No cuenta con valores  |
| 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>PREUPUESTARIAS</b>  |  |
| CUENTAS DE INGRESOS  | El saldo de esta cuenta al termino del ejercicio fiscal 2023 de los ingresos recaudados acumulados es por un importe de \$ 822,917,080.44 importe mayor a lo presupuestado   |
| CUENTAS DE EGRESOS   | Se tiene un Presupuesto de Egresos Autorizado por un importe de \$ 786,747,214.46 os el ejercicio Fiscal 2023 fue de \$ 756,195,686.98   |

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

  
 L.C.P. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO  
 ELABORO

  
 L.C.P. MARCO ANTONIO RAMÍREZ PULIDO  
 REVISO



MTRO. ALFONSO MARTÍNEZ ORIHUELA  
 AUTORIZO

TESORERO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE TULTEPEC

**MUNICIPIO DE TULTEPEC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CUENTA PUBLICA 2023**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

| CONCEPTO                | NOTA  |
|-------------------------|---|
| INTRODUCCIÓN            | <p>En cumplimiento a los artículos 32 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México y 35 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, así como al acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por la CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de Diciembre de 2013, al artículo 58 de la Ley de Disciplina Financiera , y al artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en correlación con el párrafo 2do. Del artículo primero de la misma ley , presentando en este documento información contable y presupuestal de los distintos agentes económicos que afectaron al Municipio de Tultepec en el transcurso del ejercicio 2022.</p>  |
| PANORAMA ECONOMICO      | <p>El Municipio de Tultepec cuenta con un presupuesto de Ingresos y Egresos por un importe de \$ 786,747,214.46 para 2023 conformado en su Mayoría por Participaciones de Ramo 28, de Ramo 33 de os 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.</p> <p>Pero lo más importante es que esta Administración 2022/2024 no cuenta con 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 depura</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, a 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 XIX el territorio sufrió una serie de segregaciones, hasta que finalmente en noviembre de 1918 se constituyo el Municipio de Melchor Ocampo con los pueblos de San Miguel, Visitación y Tenopalco. Tultepec conservo jurisdicción sobre Santiago Teyahualco.</p> <p>Actualmente el municipio de Tultepec cuenta con una extensión territorial de 30.81 kilómetros cuadrados y es asentamiento de una población son aproximada de 165000 habitantes que habitan los barrios, colonias, fraccionamientos, parajes y ejidos que conforman en territorio municipal.</p>                         |
| ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL                                  | <p>El Objeto Social del Municipio de Tultepec es lograr más Progreso en el Municipio, fomentar un crecimiento y procurar una mayor calidad de Vida para los Tultepequenses. Así como garantizar un Municipio Solidario, Próspero y Progresista.</p> <p>Su principal actividad es la Pirotecnia actividad que se remota a partir de la segunda mitad del Siglo XIX y se consolidó como uno de los principales motores económicos de la población. Es 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</p> |
| BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS                 | <p>La integración de los Estados Financiero están 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 2022 , así como otras disposiciones , a la aplicación los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental</p>   |
| POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS                        | <p>Depuración de Cuentas , aplicación de los Lineamientos Mininos de Control Financieros y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental</p>  |
| POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO | <p>No se llevan a cabo operaciones con monda extranjera</p>   |
| FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRTOS ANALOGOS                      | <p>No se cuenta con este tipo de Contratos o fideicomisos</p>   |
| REPORTE DE RECAUDACION  | <p>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.</p>   |
| INFORMACION DE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA      | <p>El Municipio cuenta con una Deuda a largo Plazo que la llevo a cabo las Administraciones Anteriores desde el Ejercicio Fiscal 2011 y hasta la Fecha con un Saldo al mes de DICIEMBRE de 2023 de \$ 65,988,786.27 contratado con Banobras y se Amortiza con descuento de las Participaciones Federales de Ramo 28. Esta Administración 2021/2024 no ha contratado Financiamiento.</p>   |
| CALIFICACIONES OTORGADAS  | <p>HR Rating ratifico la calificación de HR A + I Municipio y mantuvo la perspectiva estable</p>  |
| PROCESO DE MEJORA   | <p>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 programa establecidos, sin desatender las diversas áreas del municipio .</p>   |
| INFORMACION POR SEGMENTOS                                       | <p>Sin Movimientos</p>  |
| EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE                                   | <p>Sin Movimiento</p>   |
| PARTES RELACIONADAS   | <p>Las partes relacionadas referidas a que el municipio es responsable solidario de los entes descentralizados como el DIF</p>  |

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"



L.C.P. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO  
ELABORO



L.C.P. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO  
REVISO



MTRO. ALFONSO MARTINEZ ORIHUELA  
AUTORIZO  
TESORERO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE TULTEPEC