



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes	1111 01 01 01; REFLEJA UN SALDO DE	306,014.05 CAJA (JOEL LOPEZ ALVARADO) ADMINISTRACION 2009-2012
	1111 01 01 02; REFLEJA UN SALDO DE	500.00 CAJA ADMINISTRACION 2009-2012
	1111 01 01 04; REFLEJA UN SALDO DE	-23,529.39 CAJA ADMINISTRACION 2013-2015
	SE INCREMENTO EL SALDO X CHEQUE DE CAJA X EMBARGOS 2016 - 2018	
	NOTA; EN LA CUENTA 1111 03; CAJA SE REFLEJA CONSTANTE MOVIMIENTO DEBIDO A LOS EMBARGOS LABORALES Y JUICIOS MERCANTILES.	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO; CREDITO AL SALARIO ADMCION 2003-2006 CON UNA SALDO DE \$ 1,259,919.02
1123 01 01 04 SUBSIDIO AL EMPLEO ADMINISTRACION 2019 - 2021 POR UN IMPORTE DE \$17,634.91
1125 DEUDORES DIVERSOS POR ANTIPO; REFLEJA UN SALDO DE \$ 564,624.40, SE DISTRIBUYE DE LA SIGUIENTE MANERA; SALDO HISTORICO \$ 96,316,.32, ADMON 2006-2009 \$ 8,057.07, ADMON 2009-2012 \$ 460,251.01.
1131 01 ANTIPO A PROVEEDORES CORRESPONDIENTE A ADMINISTRACIONES ANTERIORES A 2015 POR UN IMPORTE DE \$2,011,711.76.
1131 ANTIPO A PROVEEDORES ADMINISTRACION 2016-2018; JUAN CARLOS NIETO RODRIGUEZ \$ 48,667.00; DIGITALVAAR SA DE CV \$ 1,044.00; ASFALTOS TULTEPEC \$ 450.00; SOCORRO DE LA ROSA JIMENEZ \$ 4,250.00; HESCA IVERNOMENTAL SERVICES DE MEXICO SA DE CV \$ 14,500.00
1131 03 ANTIPO A PROVEEDORES ADMINISTRACION 2019-2021: PE-270 23/09/2020 DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIAL MILITAR \$ 163,451.50
1134 ANTIPO A CONTRATISTAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES A 2006-2009; REYNA QUINTANAR HERNANDEZ \$ 298,957.42; AREVA CONSTRUCCIONES, SA DE CV \$ 69,925.67; MEJIA GOMEZ GASPAR \$ 208,311.55; RUBEN QUIJANO BERDEJO \$ 202,714.97; SUMACONST TERRACERIA Y PAVIMENTOS S.A. DE C.V. \$ 300,000.00; GRUPO COMPRAXA SA DE CV \$ 2,788.47; CONCRETOS ASFALTICOS DE MEXICO, S.A. DE C.V. \$ 1,500,000.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo EL MUNICIPIO NO TIENE INVENTARIOS PARA REALIZAR UN PROCESO DE TRANSFORMACION

Inversiones Financieras EL MUNICIPIO NO CUENTA CON INVERSIONES FINANCIERAS EN FIDEICOMISOS.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros EL MUNICIPIO NO TIENE ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLE NI POR DETERIORO DE INVENTARIOS YA QUE ESTOS ULTIMOS NO LOS MANEJA.

Otros Activos 1279 01 DEPOSITOS EN GARANTIA; EXISTE UN REGISTRO HISTORICO, TERRENO DEL CORRALON \$ 900.00, CASA DE CULTURA \$ 730.00, SERVICIO GASOLINERA DE CUAUTITLAN \$ 30,000.00, SUPER SERVICIO TULTEPEC S.A. DE C.V., \$ 40,000.00 1279; SE TIENE UN DEPOSITO EN GARANTIA CON INMOBILIARIA SUGARSU SA DE CV POR CONCEPTO DE GASOLINA POR UN IMPORTE DE \$100,000.00 PE- 20 09/01/2019, FUE CREADO EN ENERO 2019.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE EN LA CUENTA 2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A LARGO PLAZO CON UN SALDO DE \$15,190,104.75; LA CUENTA 2112 PROVEEDORES POR PAGAR TIENE UN SALDO DE \$10,304,032.80; 2113, CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR EL SALDO \$ 3,289,909.58; EN LA CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR, SE REFLEJA SALDO DE \$2,743,160.20; EN LA CUENTA 2119 OTRAS CUENTA POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 13,296,664.47, 2121; DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO TIENE UN SALDO DE \$ 8,999.98.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

LOS INGRESOS DE GESTION EN EL MES DE DICIEMBRE 2021, FUE DE \$ 11,747,392.56 Y SON DE PARTICIPACIONES FEDERALES Y APORTACIONES \$ 11,923,276.72

Gastos y Otras Pérdidas

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	11,976,373.29
2000	MATERIALES Y SUMINISTRO	4,245,250.32
3000	SERVICIOS GENERALES	11,823,424.16
4000	TRANSFERENCIAS	6,292,668.22
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	448,697.50
6000	INVERSION PUBLICA	14,958,086.98
9000	DEUDA PUBLICA	1,079,531.43
	TOTAL	50,824,031.90

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), EL MES DE DICIEMBRE 2021, REFLEJA DESAHORRO DE \$ -39,330,620.50 A LA ADMINISTRACIÓN.

Panorama Económico	EL PANORAMA ECONOMICO MUNICIPAL TIENE SIMILITUD CON EL ESTADO Y LA FEDERACION, YA QUE LA REDUCCION DE INGRESOS DE LAS FAMILIAS Y EL AUMENTO DE LOS INGRESOS DE GESTION DE LOS MUNICIPIOS, SIN LOS CUALES LA INVERSION PUBLICA Y AYUDA SOCIAL SE VEN MERMADAS. ADEMÁS EL ADEUDO HISTÓRICO HEREDADO DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES IMPLICA UN INCREMENTO DE LA DEUDA PÚBLICA MUNICIPAL.
Autorización e Historia	A) FECHA DE CREACION DEL ENTE, EL 27 DE NOVIEMBRE DE 1917, LA LEGISLATURA LOCAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MEXICO AUTORIZA LA ERECCION DEL MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO Y PARA EFECTOS FISCALES SE REGISTRA ANTE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO CON FECHA 01 ENERO DE 1985. B).- PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA 1821 EL 03 DE MAYO SE ERIGE AL MUNICIPIO DE TULTEPEC DEL CUAL SAN MIGUEL, VISITACION Y TENOPALCO FORMAN PARTE. 1854 EN OCTUBRE 24 SE ERIGE A LA MUNICIPALIDAD DE SAN MIGUEL AL QUE SE AGREGA LOS PUEBLOS DE VISITACION Y TENOPALCO. 1894 EL 12 DE OCTUBRE LA MUNICIPALIDAD DE SAN MIGUEL TLAXOMULCO CAMBIA SU NOMBRE POR LA MUNICIPALIDAD DE OCAMPO. 1899 EL TERRITORIO DE MUNICIPALIDAD DE OCAMPO PASA A PERTENECER A LA MUNICIPALIDAD DE TULTEPEC.
Organización y Objeto Social	A).- OBJETO SOCIAL ; ADMINISTRACION PUBLICA: ESTA ADMINISTRACION PUBLICA CUENTA CON LA SIGUIENTE ESTRUCTURA: PRESIDENCIA, REGIDURIAS, SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO, ADMINISTRACION, INFORMATICA, OBRAS PUBLICA, DES. URBAN Y ECOLOGIA, SERVICIOS PUBLICOS, AGUA POTABLE, PROMOCION SOCIAL, GOBIERNO MPAL, CONTRALORIA, TESORERIA, CONCEJERIA JURIDICA, FOMENTO INDUSTRIAL, DESARROLLO AGROPECUARIO, SEGURIDAD PUBLICA Y PROTECCION CIVIL. INSTITUCION DE ORDEN PUBLICO BASE DE LA DIVISION TERRITORIAL Y DE LA ORGANIZACION POLITICA Y ADMINISTRATIVA EN EL ESTADO DE MEXICO, CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO, AUTONOMO EN SU GOBIERNO ; INTERIOR Y CON LIBRE ADMINISTRACION EN SU HACIENDA DE ACUERDO CON EL ARTICULO 115 DE LA CONSTITUCION DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS; 122 DE LA CONSTITUCION POLITICA DEL ESTADO DE MEXICO; ART. 01 DE LA LEY ORGANICA MPAL PARA EL EDO. DE MEXICO. PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO.
Bases de Preparación de los Estados Financieros	LA INFORMACION FINANCIERA SE HA PREPARADO DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS DE LA CONAC Y OBSERVANDO LOS POSTULADOS BASICOS DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ASI MISMO SE PUBLICA EN LA PAGINA DEL MUNICIPIO CLASIFICANDOSE AL PERIODO QUE CORRESPONDA (MENSUALES, TRIMESTRALES, SEMESTRALES Y ANUALES), DE ESTA MANERA SE HA DADO CUMPLIMIENTO CON TODA LA NORMATIVIDAD CONTABLE. PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE CUENTA CON LAS HERRAMIENTAS DEL SISTEMA PROGRESS QUE LLEVA LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE MANERA ACUMULATIVA Y DE ESTA MANERA SE DA CUMPLIMIENTOS CON LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD EMITIDO POR LA CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas	EL MUNICIPIO TIENE COMO POLITICA LA DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS, ELABORACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS Y RECLASIFICACIONES CON LA FINALIDAD DE PRESENTAR LA INFORMACION FINANCIERA DE MANERA VERAZ.
Reporte Analítico del Activo	1231: VALOR DE TERRENOS \$61,576,937.90, 1233; EDIFICIOS NO HABITACIONALES CON UN VALOR DE \$ 116,978,739.46, 1241: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION CON UN VALOR DE \$ 2,658,413.74, 1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL CON UN VALOR DE \$ 89,450.00, 1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL CON UN VALOR DE \$ 623,188.41, 1244 VEHICULOS CON UN VALOR DE \$ 19,795,501.54, 1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD CON UN VALOR DE \$ 2,819,130.14, 1246 MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS \$ 4,446,585.41 1247; COLECCIONES Y OBRAS DE ARTE CON UN VALOR DE \$ 11,700.00, 1248: ACTIVOS BIOLÓGICOS CON UN VALOR DE \$ 81,200.00.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	A).- EL AYUNTAMIENTO CUENTA CON UN FIDEICOMISO 1734, DEL PROGRAMA ESPECIAL FONDO ESTATAL DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL (FEFOM) POR UN IMPORTE ORIGINAL DE \$ 58,000,000.00.
Reporte de la Recaudación	LOS INGRESOS DE GESTION EN EL MES DE DICIEMBRE 2021, FUE DE \$ 11,747,392.56 Y SON DE PARTICIPACIONES FEDERALES Y APORTACIONES \$ 11,923,276.72
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda	LA DEUDA DEL MUNICIPIO SE HA INCREMENTADO DEBIDO A UNA DEUDA IMPAGABLE CON PROVEEDORES, CONTRATISTAS, EN CADA TERMINO DE ADMINISTRACION, TAMBIEN SE TIENE REGISTRADO UNA DEUDA CON BANOBRAS E ISSEMYM AMBOS EN DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO, APROBADO POR LA LEGISLATURA A PAGAR A 20 AÑOS.
Calificaciones Otorga	EL MUNICIPIO TIENE LAS CALIFICADORAS HR RAITINGS Y FITCHRAITINGS PARA LA CALIFICACION DEL CREDITO DE \$ 58,000,000.00 QUE SE TIENE CON BANOBRAS SNC.
Proceso de Mejora	A).- PRINCIPAL POLITICA DE CONTROL INTERNO, APEGO AL PRESUPUESTO CON RACIONALIDAD Y TRANSPARENCIA, B).- MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCES; RACIONALIZAR EL USO DE LOS RECURSOS.
Información por Segmentos	EL SISTEMA DE CONTABILIDAD QUE MANEJAMOS ES EL PROGRESS PERMITE EMITIR REPORTES FINANCIEROS SEGMENTADOS, CUANDO ESTOS SE NECESITEN.
Eventos Posteriores al Cierre	SE REGISTRAN ANTICIPO PROVEEDORES, PERO SE CANCELAN EN EL SIGUIENTE MES. CADA CIERRE DE MES POSTERIOR SE REVISAN Y ANALIZAN LOS SALDOS DEL ACTIVO Y PASIVO PARA SU DEPURACION CORRESPONDIENTE.
Partes Relacionadas	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVAS SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable;	LA ADMINISTRACION DEL AYUNTAMIENTO ES RESPONSABLE DE PRESENTAR DE MANERA OPORTUNA, CONFIABLE Y VERAZ LA INFORMACION FINANCIERA.

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

