A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes: Representa el saldo en las cuentas bancarias y caja por un importe de $ 69,493,084.85 el cual se integra de la siguiente manera:
Cuentas con saldo bancario al 30 de SEPTIEMBRE de 2026
1112-03-01 BANCOMER RECURSO PROPIO $ 1,435,895.41 PESOS
1112-03-02 BANCOMER FISE 2022 $ 0.00 PESOS
1112-03-05 BANCOMER FORTAMUNDF 2022 $ 0.04 CENTAVOS
1112-03-06 BANCOMER PARTICIPACIONES 2022 $ 0.33 PESOS
1112-03-07 BANCOMER NOMINA $ -5,393.16 PESOS SALDO POR DEPURAR CHEQUE EN TRANSITO O TRANSFERENCIA
1112-03-08 BANCOMER FINIQUITOS 2022 $ -0.20 CENTAVOS POR MANEJO DE CUENTA
1112-03-12 BANCOMER FORTAMUNDF 2 2022 $ 0.07 CENTAVOS INTERES
1112-03-13 BANCOMER RECURSOS PROPIOS 2 2022 $ 0.54 CENTAVOS INTERESES
1112-03-17 BANCOMER FORTAMUN 2023 $ -3.03 PESOS
1112-03-26 FAISMUN 2024 $ 0.34 PESOS
1112-03-27 FORTAMUN 2024 $ 63.74 PESOS
1112-03-30 CTA 01160007376 RECURSOS PROPIO 21 $ 00.00 PESOS
1112-04-01 BANCOMER CTA 342607 RECURSOS PROPIOS $ 663,165.67 PESOS
1112-04-06 BANAMEX CTA 18870 RECURSO PROPIO $ 211,417,.59PESOS
1112-04-16 BBVA CTA- 336647 FORTAMUN 2026 $ 2,560,902.61 PESOS
1112-04-18 BANCA MIFEL CTA 855677 FONDO DE AHORRO 2026 $ 7,366,596.47 PESOS

A) Notas de Desglose
1112-04-19 BANCA MIFEL CTA 855642 PARTICIPACIONES 2026 $ 8,964,628.13 PESOS
1112-04-20 BANCA MIFEL CTA 855650 FAISUM 2026 $ 10,838,401.06 PESOS
1112-04-21 BANCA MIFEL CTA 855634 RECURSOS PROPIOS 2025-2027 $ 11,768,259.73 PESOS
1112-04-22 BBVA CTA 0124363922 PARTICIPACIONES 2026 $ 2,830.31 PESOS
1112-04-25 BANCA MIFEL CTA 01600862843 FORTAMUN 2026 $ 10,030,293.03 PESOS
1112-04-26 BBVA CTA 0126791670 RP 2026/2 $ 115,112.55 PESOS
1112-04-27 BBVA CTA 0126791662 PARTICIPACIONES 2026/2 $ 660.27 PESOS
1112-04-28 BBVA CTA 0126791573 FORTAMUN 2026/2 $ 114.02 PESOS
1112-04-29 BBVA CTA 0126805205 REC. FORT. EQUIP SEG. PUB. $ 200,004.95PESOS
1112-04-30 BANAMEX CTA 3997009 RECURSOS PROPIOS 2026 $ 1,518,801.65 PESOS
1112-04-01 BANCA MIFEL 62969 FAIS $ 6,766,363.71 PESOS
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: El saldo de $ 634,748.68 (Seiscientos treinta y cuatro mil setecientos cuarenta y ocho pesos 68/100 M.N.) este rubro en el estado de situacion financiera refleja un adeudo por el subsidio al empleo pendiente de acreditar de la administracion 2019-2021 y deudores diversos, es de mencionar que algunas subcuentas de deudores diversos presentan saldo contrario a su naturaleza, tambien tienen anticipos de proveedores pendientes de cancelarse, se detallla la integracion de dichas cuentas a continuacion:
1123-05-02-01 MARIA ELENA DE LA CRUZ BACA JUAREZ $ 15,000.00 PESOS
1123-05-02-02 JUAN PABLO ORTIZ ZUÑIGA $-8.37 PESOS
1123-05-02-03 JUAN CARLOS CHAVEZ TAPIA $ - 10,855.85 PESOS
1123-05-02-05 KAREN GUADALUPE RUIZ MORALES $ 17,840.23 PESOS
1123 05 02 10 JONATAN ARGUELLO ZENTENO $ 5.92
1123 05 02 11 JUAN MARIO ISLAS ZAVALA $ 20,205.70 PESOS
1123-05-02-13 SERGIO ZACAPALA MARQUEZ $ 103,960.00 PESOS

A) Notas de Desglose
1123-05-02-20 ESPINOZA GOMEZ JESUS OSWALDO $ -68.86 PESOS
1123-05-02-24 PINTURAS Y HERRAMIENTAS NANNI, S.A DE C.V. $ 8,944.20 PESOS
1123-05-02-25 ISRAEL CRUZ GARCES $ 220.00 PESOS
1123-05-02-27 LEILANI FERRUSCA ACEVES $ 18,004.36 PESOS
1123-05-02-34 DAVID ALFARO $5,200.00 PESOS
1123-05-02-45 JAIME VAZQUEZ CASTILLO $ 376.00 PESOS
1123-05-02-48 JUAN ANTONIO RAMIREZ MAGAÑA $ -69.17 PESOS
1123-05-02-54 JUAN CARLOS CERDA ELIZALDE $ 11,280.00 PESOS
1123-05-02-56 EG JE ESPI Y ASOCIADOS SAS DE CV $ 4,640.00 PESOS
1123-05-02-60 JORGE MEZA TORRES $ -0.94 PESOS
1123-05-02-66 BERENICE CRUZ JIMENEZ $ 2,550.00 PESOS
1123-05-02-69 DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR $ 563,117.01 PESOS
1123-5-03-01 JUANCARLOS CHAVEZ TAPIA $ 36,048.00 PESOS
En cuanto a los anticipos a Proveedores y Contratista suman la cantidad de $ 2,011,711.76 PESOS
1131-01-01-01 GUILLERMO MEDINA DE LA BARRERA $900 pesos
1131-01-01-15 FRANCISCO JAVIER PEREZ ESCALONA $ 2,400.00 pesos
1131-01-01-48 GAYTAN TORRES JOSUE OMAR $ 6,392.93 pesos
1131-01-01-61 RUIZ GONZALEZ JOSEFA $ 21,824.68 pesos
1131-01-01-93 URBANO ROGELIO ALARCON OLIVARES $ 25,731.25 pesos

A) Notas de Desglose
1131-01-01-123 MARGARITA SUAREZ MOLINA $23,218.9 pesos
1131-01-01-126 ALBERTO FLORES JIMENEZ $ 2,017.00 pesos
1131-01-01-145 COMERCIALIZADORA MARTINEZ CARBAJAL S.A. DE C.V. $ 300.000.00 pesos
1131-01-01-168 RUTH VERONICA VALDEZ CHACON $ 20,000.00 pesos
1131-01-01-172 VALENTIN JIMENEZ JIMENEZ $ -0.16 centavos
1131-01-01-215 LUIS EDUARDO ORDOÑEZ CALLEJA $ 300,000.00 pesos
1131-01-01-271 GLORIA VALDEZ ESCALONA5 $ 53,421.00 pesos
1131-01-01-298 INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA RCL S DE RL DE CV $ 60,000.00 pesos
1131-01-01-302 F.J. COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.62,000.00 pesos
1131-01-01-306 GRUPO WOL S.A. DE C.V. $ 80,000.00 pesos
1131-01-01-309 JORGE SOSA DIAZ $20,000.00 pesos
1131-01-01-311 VICTOR VERA EMETERIO $ 550,000.00 pesos
1131-01-01-313 VERONICA ADRIANA MENDEZ LANZAGORTA $ 39,852.00 pesos
1131-01-01-314 COMISION DEL AGUA DEL ESTADO DE MEXICO $ 47,245.68 pesos
1131-01-01-315 COMISION NACIONAL DEL AGUA $418,710.00 pesos
1131-01-01-317 SUPER SERVICIO TULTEPEC, S.A. DE C.V. $-40,000.00 pesos
1131-01-01-331 PASCUAL ARENAS SANCHEZ $16,400.00 pesos

A) Notas de Desglose
1131-01-01-341 IRMA CLAUDIA REYES RIVERA $1,598.48 pesos
1131-02-01-106 JUAN CARLOS NIETO RODRIGUEZ $ 48,667.00 pesos
1131-02-01-117 DIGITALVAAR S.A. DE C.V. $ 1,044.00 pesos
1131-02-01-199 ASFALTOS TULTEPEC S.A. DE C.V. $ 450.00 pesos
1131-02-01-213 SOCORRO DE LA ROSA JIMENEZ $ 4,250.00 pesos
1131-02-01-216 HESCA ENVIRONMENTAL SERVICES DE MEXICO, S.A. DE C.V. $ 14,500.00 pesos
1131-03-01-008 RICARDO HERNANDEZ TLATUANI $12,604.40 pesos
1131-03-01-016 GRUPO INALIN S.A DE C.V $ 43,652.13 pesos
1131-03-01-020 JOSE ANTONIO PEREZ DOMINGUEZ $1,684.32 pesos
1131-03-01-035 MARCO ANTONIO TORRES ESPINO $146.00 pesos
1131-03-01-048 VICTOR HUGO MARTINEZ MARTINEZ $12,968.80 pesos
1131-03-01-065 GERARDO HONORIO HERNANDEZ SALGADO $7,145.00 pesos
1131-03-01-083 FERRETERIA E INGENIERIA TECNOLOGICA S.A. DE C.V. $ 0.50 centavos
1131-03-01-119 DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR $ 35,391.50 pesos
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS $ 7,075,928.88 pesos saldo correspondiente a administraciones anteriores
Bienes Disponibles parea su Transformación o Consumo: SE TIENEN UN ALMANCEN con un importe actual es de $ 2,946,220.50 pesos

A) Notas de Desglose
No se tiene registro de almacen correspondiente a administraciones anteriores
Inversiones Financieras: Solo se tiene el fondo de ahorro municipal , fondo inversion 205395660 (Recursos Propios) por $ 7,366,596.47 pesos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles : Los bienes muebles se depreciacion con el metodo de linea directa con los porcentajes establecidos en el Manual Unico de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. En general el estado de los bienes es regular.
1231 Terrenos $69,228,997.90 pesos
1233 Edificios no habitacionales $ 121,978,739.46 pesos
1235 Construcciones en proceso en bienes de dominio público $ 100,246,958.01 pesos
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios $ 9,006,486.82 pesos
1241 Mobiliario y equipo de administración $ 6,177,988.51 pesos
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $ 107,386,.20 pesos
1243 Equipo e instrumental medico y de laboratorio $ 623,188.41 pesos
1244 Equipo de transporte $ 34,022,411.76 pesos
1245 Equipo de defensa y seguridad $ 1,851,439.93 pesos
1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas $ 8,140,642.66 pesos
1247 Colecciones, Obras de arte y Objetos Valiosos $ 348,100.00 pesos
1248 Activos Biológicos $ 0.00 pesos
1249 Otros bienes muebles $ 1,463,999.92 pesos

A) Notas de Desglose

Estimaciones y Deterioros: No se tienen estimaciones y deterioros.
Otros Activos: No se cuenta con otro tipo de activos
Pasivo: Conformado principalmente por los siguientes conceptos
2111 SERVICIOS PERSONALES $ 15,204,638.14 PESOS CON ANTIGÜEDAD MAYOR A 90 DIAS (NOMINAS PENDIENTES DE PAGO Y LIQUIDACIONES LABORALES).
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO $ 10,929,566.49 PESOS CON ANTIGÜEDAD MAYOR A 30 DIAS.
2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO $ 3,036,063.33 PESOS
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR $ 143,799.74 PESOS CON ANTIGÜEDAD MAYORA 365 DIAS INTEGRADO POR ADEUDOS ANTERIORES A LA ADMINSITRACION ANTERIORES QUE SE QUEDARON PENDIENTES DE ENTERAR.
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. $ 13,396,207.12 PESOS
2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR $ 25,093,025.48 PESOS DE LA DEUDA A PAGAR A 15 AÑOS, CONTRATADA CON BANOBRAS PARA REFINANCIAR LA DEUDA CON PROVEEDORES, Y QUE SE TIENE EN GARANTIA EL FEFOM Y RAMO 28
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión: Integrado como a continuacion se detalla y reflejando la recaudacion propia del Municipio
4110 IMPUESTOS $ 34,279,972.99 PESOS
4130 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS $ 1,530,371.40 PESOS
4140 DERECHOS $ 42,332,730.66 PESOS
4150 PRODUCTOS TIPO CORRIENTE $ 1,824,956.17 PESOS
4160 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE $ 1,559,258.00 PESOS
4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS $ 0.00 PESOS

A) Notas de Desglose
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Representa los ingresos por Ramo 28, Ramo 33, Ramo 23, FEFOM, FASP, PAD, FEIEF, FONDO TRANSVERSALIDAD DE GENERO.
4211 y 4212 Participaciones y aportaciones $ 196,467,084.51 PESOS
Otros Ingresos y Beneficios: Son los rendimientos financieros obtenidos por las cuentas productivas.
4310 Ingresos financieros $ 0.00 PESOS
Gastos y Otras Pérdidas: El pago de los servicios y gastos para el correcto funcionamiento del Organismo.
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO $ 156,378,819.15 pesos de los cuales comprenden los servicios personales, materiales y suministros, y los servicios generales de SEPTIEMBRE 2026
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS $ 41,809,656.99 pesos de SEPTIEMBRE 2026
5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA $ 1,956,164 pesos DE DEUDA A LARGO PLAZO DEL CREDITO CON BANOBRAS de SEPTIEMBRE 2026
5600 INVERSION PUBLICA $ 13,550,692.60 pesos de SEPTIEMBRE 2026
5700 BIENES MUEBLES E INMUEBLES $ 310,851.88 pesos de SEPTIEMBRE 2026
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Resultado del ejercicio $ 59, 426,944.73Generado por las operaciones realizadas del mes SEPTIEMBRE 2026
Resultado de ejercicios anteriores $ 0.0 pesos del mes de SEPTIEMBRE 2026

A) Notas de Desglose

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2026	AGOSTO 2026
Efectivo en Bancos - Tesoreria	69,493,084..85	68,737,576.16
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectacion especifica	0.00	0.00
Deposito de Fondos de Terceros y otros	0.00	0.00

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO /DESAHORRO

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2026
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	59,426,944.73
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo	
Amortizacion	0.00
Incremento en las provisiones	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluacion	0.00
Ganacia/perdiad en venta de propiedad, planta y equipo	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO 0008

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

A) Notas de Desglose

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

LIC. EDGAR IVAN SALDAÑA CABRERA
TESORERO MUNICIPAL



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores No se tienen Valores
Emisión de obligaciones No se tienen emision de obligaciones
Avales y Garantías No se tienen en garantia las participaciones del FORTAMUN por adeudos con CNA, CAEM, CFE, pero se esta cumpliendo con pago de nuestros consumos para evitar retenciones de dicho fondo. Al ser responsables solidarios de nuestro Organismo de Agua Potable (Odapast)
Juicios: Se tienen un total de 130 Juicios Laborales con los siguientes numeros de expedientes:
ExpedienteTCA/980/2002María Guadalupe Ramírez Rivas
ExpedienteTCA/1110/2004Juan López Talavera
ExpedienteTCA/1386/2003Edi Catalina Víquez Víquez; Omar Zúñiga Ramoirez; Marsha Roxana Suppa Alvarado; María Virginia Zapien Cornejo; Emiliano Nabor Rivero; David Martínez De la Cruz; Angélica De Valdemar Rodríguez; María Concepción Rivero; Edna Lilia Caldez Víquez
ExpedienteTCA/883/2016Laura Pérez Herrera
ExpedienteTCA/2138/2006Armandina Mendoza Mendoza
ExpedienteTCA/1139/2006Isabel Elvia Del Socorro Quintero Galván, Carlos Alberto Víquez Alvarado, José Gerardo Pérez Vazquez, Luz María Mejorada Hernández.
ExpedienteTCA/2141/2006Gianni Sinuhe Luna Escobar
ExpedienteTCA/2145/2006Cirilo Santos Martínez; Antonio Cuatra Quechulpa; Maricela Contreras Bernal; Sergio Rafael Zamora Urban.
ExpedienteTCA/2148/2006 Margarita Esmeralda Rivas Ortiz, Juan Jesús Carrasco Ortiz,
ExpedienteTCA/2151/2006Jose Luis Rivero Pineda y Otros
ExpedienteTCA/2152/2006Juana Margarita Reyes Flores
ExpedienteTCA/2260/2006Guadalupe Marisol Cardenas Vazquez, Anastacio Cortez Aguilar, Miguel Angel Aguilar Ortiz, karla Ivette Rodriguez Romero, Ana Maria Regalado Ortiz
ExpedienteTCA/2320/2006María Félix Angélica García Flores, Ana Lilia Delgado Duran, Araddi Celene Portillo Rodríguez, Natali Cornejo Guzmán, Hilari Liliana Morales Víquez
ExpedienteTCA/2330/2006Ruben Rodríguez Rivas; Ana Laura Arroyo Reyes; Juan Pablo Peña Rodríguez; Jacobo Arroyo Ledezma; Carlos Martínez Díaz
ExpedienteTCA/883/2005Mauro Manuel Víquez Delgadillo

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteTCA/57/2013Francisco Javier Muñoz Díaz
ExpedienteSAT/043/2007Giani Sinue Luna Escobar
ExpedienteSAT/044/2007José Luis Hernández Hernández
ExpedienteSAT/129/2007Rolando Rosendo Mendoza Contreras
ExpedienteSAT/280/2007Mayra Cruz Ramírez
ExpedienteSAT/542/2008Brenda Mezquitec Peña
ExpedienteSAT/590/2008Carlos Aguilera Ocampo
ExpedienteSAT/615/2008Nancy Marín Vazquez
ExpedienteSAT/010/2009Jose Raúl Esquivel Gómez
ExpedienteSAT/011/2009Jose Luis Santillán Ortiz
ExpedienteSAT/031/2009Jose Tereso Vega Hernández
ExpedienteSAT/274/2009Adriana Solano Jimenez, Miguel Ángel Cabrera Arias, Héctor Gerardo Rubio Diego Pérez, Fausto Pablo Ramirez Díaz, Eduardo Rodríguez Arce, Jesús Israel Sanchez Padrón, Roberto Contreras Sanchez, Mario Sanchez Padrón, Jose Luis Gustavo Castañeda Sanchez, Jose Dolores Rodriguez Mondragón, María del Carmen Reyes Rodriguez, Alfredo Gómez Saldívar, Carlos Muñoz Martínez, Cristian Valdemar Monroy Velázquez, César Gutiérrez Rosas, Tereso Mendoza Reyes, Marco Rodríguez Ramírez y Edgardo Xolapa Guerrero
ExpedienteSAT/280/2009Ernesto Hernández Cortez
ExpedienteSAT/349/2009Elizabeth Cassal Romero
ExpedienteSAT/376/2009Alberto Buendía Reyes
ExpedienteSAT/389/2009Brenda Rubí Rodríguez Segura
ExpedienteSAT/391/2009Juan Pablo López Sanchez
ExpedienteSAT/513/2009Arsenio Perfecto Bruneda Pérez, Rafael Guadalupe Barrera Sanchez, Gerónimo Guerrero Montoya
ExpedienteSAT/548/2009Maria De Los Ángeles Hipólito Bazaldua
ExpedienteSAT/586/2009Rodrigo Aguilar Rivas
ExpedienteSAT/637/2009Jose Luis Gustavo Castañeda Sanchez

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027
Sitio de Interés Histórico Nacional

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteSAT/638/2009Héctor Gerardo Rubio Diego Pérez
ExpedienteSAT/639/2009Mará Guadalupe Vega Hernández
ExpedienteSAT/640/2009María del Carmen Chávez Montes
ExpedienteSAT/644/2009Oscar Víctor Paredes Hernández
ExpedienteSAT/645/2009Feliz Marín Juárez García
ExpedienteSAT/646/2009Jose Victor Ornelas Mares
ExpedienteSAT/647/2009Sergio Israel Zuvire Cárdenas
ExpedienteSAT/648/2009Marco Rodríguez Ramírez
ExpedienteSAT/650/2009Roberto Contreras Sanchez
ExpedienteSAT/651/2009Eduardo Rodriguez Arce
ExpedienteSAT/652/2009Marco Ramirez Méndez
ExpedienteSAT/653/2009Mariana López Linares
ExpedienteSAT/656/2009Joel Cruz Pérez
ExpedienteSAT/672/2009Victor Manuel Luna Vazquez, Ignacio Fernando Villanueva Medel, Yesica Sagrario Tabón Villanueva y Adrián Gómez Jimenez
ExpedienteSAT/800/2009Alma Gabriela Fuerte Fuerte, Miguel Ángel Reyes Sanchez, Roció Quiroz Mota, Alfonso Jimenez Suarez, Yolanda Flores Tobar, Nancy Salazar Flores
ExpedienteSAT/801/2009Regino Sanchez García
ExpedienteSAT/802/2009Miguel Ángel Ibarra Rodríguez, Tito Armando Ramirez Reyes, Amalia Ríos Rivero, Ana Gladys Gonzalez Habana.
ExpedienteSAT/831/2009Lourdes Gonzalez Vazquez, Nancy Alejandra Nieves Calzada, Ernesto Vazquez Palonque, Lourdes Reyes Brito.
ExpedienteSAT/1428/2009Juana Castillo Rivas
ExpedienteSAT/1539/2009Adriana Pérez Montes
ExpedienteSAT/1540/2009Noemí Salazar Becerra
ExpedienteSAT/1610/2009María Dolores Urban López
ExpedienteSAT/1742/2009Alejandro Romero Ayala

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027
Sitio de Interés Histórico Nacional

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteSAT/1443/2009Jose Adolfo Sanchez Rodriguez
ExpedienteSAT/1820/2009Sandra Perez Reyes
ExpedienteSAT/1893/2009Noemí Mondragón Hernández
ExpedienteSAT/1894/2009Lucia Hernández Suarez
ExpedienteSAT/1895/2009Edgar Jose Juárez Rojas
ExpedienteSAT/1896/2009Dulce Sabina Contreras Barrera
ExpedienteSAT/1897/2009Jose Rodriguez Mondragón
ExpedienteSAT/1898/2009Jonathan Toledo Coria
ExpedienteSAT/05/2010Jesús Rodríguez Guzmán
ExpedienteSAT/06/2010Damayanti Torices Orozco
ExpedienteSAT/029/2010Reyna Guadalupe García Ríos
ExpedienteSAT/032/2010Eusebio Brito Barrera
ExpedienteSAT/033/2010Eugenio Romero Zamora
ExpedienteSAT/045/2010Cindy Leticia Padrón Alcántara
ExpedienteSAT/391/2010Adriana Solano Jimenez, Fausto Pablo Ramirez Díaz, Alfredo Gómez Saldívar, Cristian Valdemar Monroy Velázquez, Tereso Mendoza Reyes y Edgardo Xolapa Guerrero
ExpedienteSAT/535/2010Ernesto Hernández Cortez
ExpedienteSAT/594/2010Victor Manuel Omar Vera Velázquez
ExpedienteSAT/599/2010Oscar Valente Cruz Yong
ExpedienteSAT/601/2010Carlos Alberto Víquez Alvarado
ExpedienteSAT/613/2010Lidia Miriam Gonzalez Cruz
ExpedienteSAT/010/2011Joel López Alvarado
ExpedienteSAT/034/2011Jose Luis Castilla Navarrete

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027
Sitio de Interés Histórico Nacional

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteSAT/140/2011Claudia Edith Villanueva Laurrabaquio
ExpedienteSAT/141/2011Celso Alejandro Pérez Zamora
ExpedienteSAT/248/2011Elizabeth Víquez Rivero
ExpedienteSAT/291/2011Juan Fernando Torres Gonzalez
ExpedienteSAT/345/2011Tomas Godínez Torres
ExpedienteSAT/359/2011Laura Isabel Pérez Ortiz
ExpedienteSAT/07/2012Cristian Ríos Ríos
ExpedienteSAT/08/2012Jose Carmen Sanchez Urban
ExpedienteSAT/13/2012Alicia Aguilar García
ExpedienteSAT/18/2012Flor de María Roa Martínez
ExpedienteSAT/22/2012Valentín Mayorga Ramirez
ExpedienteSAT/25/2012Luis Fernando Ortiz López
ExpedienteSAT/51/2012Ricardo Silva Soria
ExpedienteSAT/52/2012Karina Ríos Sanchez
ExpedienteSAT/98/2012Gilberto García Sanchez
ExpedienteSAT/161/2012María del Carmen Torres Cano
ExpedienteSAT/162/2012Diego Emmanuel Riva Rodríguez
ExpedienteSAT/212/2012Yocelin Cecilia Rodriguez Trejo
ExpedienteSAT/259/2012Mario Braulio Hernández Cuevas
ExpedienteSAT/309/2012Heidi Arlin Rojas Cano, Berenice Gonzales Gonzalez, Jose Luis Razo Martínez y Édgar Vallejo Márquez
ExpedienteSAT/304/2012Silvia Vargas Muños, Ángel Masetto Tinajero, Marina Márquez Muños y Carlos Varela Muños.
ExpedienteSAT/320/2012Cronwell Gabriel Luz Saade, Gabriela De La Cruz Franco, Jaime Gonzales García, Jose Ivan Mosqueda Maldonado y Belem Gonzales Gonzalez
ExpedienteSAT/370/2012Ricardo Zariñana Guerrero y Maria Isabel Carrizal

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027
Sitio de Interés Histórico Nacional

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteSAT/435/2012Juan García Gonzales
ExpedienteSAT/624/2013Javier Hernández Villalobos
ExpedienteSAT/625/2013Remigio Torres Pruneda
ExpedienteSAT/626/2013Celso Reyes Rodriguez
ExpedienteSAT/139/2014Victor Manuel Omar Vera Velázquez
ExpedienteSAT/166/2014Amalia Chaverria Charqueño
ExpedienteSAT/310/2014Alberto Escobar Jimenez
ExpedienteSAT/016/2015Lupita Torres Vazquez
ExpedienteSAT/242/2015Zulli Roció Ángeles Mendieta
ExpedienteSAT/278/2015Maria Guadalupe Agilar García
ExpedienteSAT/02/2016Ángel Alfaro Rodriguez, Anselmo Ibáñez Cabrera, Antonio Gachuz Mejía, Antonio Rodriguez Alonzo, Álvaro Edgardo Morales Huerta, Benito Ortiz Hernández, Cristóbal Martínez Almazán, Edgar Chimal Mendoza, Felipe Cruz Mejía, Fermín Zúñiga Ortiz, Jorge Armando Aguilar Morales, J. Cruz Monroy Gachus, Jose Luciano Gracia Vargas, Juan Carlos Gachus Mejía, Julio Hurtado Hurtado, Juana Linares Ramirez, Liliana Contreras Rivero, Luis Víquez Castillo, Maria Alejandra Rodriguez Ramos, Maria Guadalupe Cano Sanchez, Ramón Perez Ramirez, Roberto Ramirez Rosas, Raúl Rodriguez Delgado, Silvia Fragoso Nieto y Tomas Barrera Soto.
ExpedienteSAT/277/2016Rosa Laura Rivas Martínez
ExpedienteSAT/273/2016Jose Francisco López Martínez
ExpedienteSAT/332/2016Janeth Pineda Víquez, Jane De Janira García Barrales, Sergio Ulises Vargas Nabor, Cristhian Crescencio Alfaro Montoya y julio Reyes Ortiz.
ExpedienteSAT/333/2016Juan Ramón Domínguez Perez
ExpedienteSAT/334/2016Matías Edilberto Ramirez García y Karen Lorena Perez.
ExpedienteSAT/421/2016Silvia Hernández Mocivais.
ExpedienteSAT/455/2016Resalió Moises Salazar Nabor, Jose Florencio Navor Ramirez y Jessica Arroyo Núñez
ExpedienteSAT/460/2016Gilberto Harban Orozco
ExpedienteSAT/489/2016Emmanuel Josué Ramirez Ramirez
ExpedienteSAT/495/2016Margarito Barreto Reyes y Anastasio Cortez Aguilar

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027
Sitio de Interés Histórico Nacional

MUNICIPIO DE MELCHOR OCAMPO

Notas a los Estados Financieros

Periodo al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
ExpedienteSAT/556/2016Ma. Luisa Emilia Aguilar Camacho
ExpedienteSAT/558/2016Juan Enrique Zamora Vera.
ExpedienteSAT/578/2016Felipe Cortez Cedillo
ExpedienteSAT/612/2016Jose Islas Martínez
ExpedienteSAT/827/2019Martha Cecilia Díaz Noguera
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unico de contabilidad gubernamental reflejando el ingreso obtenido en el ejercicio fiscal
Cuentas de Egresos: Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al manual unico de contabilidad gubernamental reflejando el gasto ejercido en el ejercicio fiscal
Respecto a la integración de documentos del módulo 2 en el apartado de información complementaria del punto 14 "actas digitalizadas del órgano máximo de gobierno de la autorización de las ampliaciones o reducciones realizadas al presupuesto durante el 1er trimestre, su anexa el acta en donde se aprobó la ley de ingresos y del presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2025.
Referente al estado comparativo presupuestal de egresos del 1er trimestre se reflejan algunas partidas con sobre ejercicio de gasto para este 1er trimestre, sin embargo se están haciendo las acciones pertinentes a través de los traspasos presupuestales internos y externos como se establece en los artículos 317 y 317 bis del código financiero del estado de México y municipios, a fin de realizar las adecuaciones presupuestales acorde a las necesidades de gasto, mediante recalendarizaciones y traspasos entre partidas específicas de las distintas dependencias de la administración pública municipal.

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

LIC. EDGAR IVAN SALDAÑA CABRERA
TESORERO MUNICIPAL

Gobierno de Melchor Ocampo Sitio de Interés Histórico Nacional 2025 TESORERÍA MUNICIPAL 2027

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: En esta administración se tendrá nuevamente una politica de austeridad con la finalidad de hacer frente a las obligaciones que se tienen con las diferentes instituciones como CAEM, CFE, SHCP, Proveedores; con la finalidad de no contratar mas deuda.
La información financiera fue elaborada con la Normatividad que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental emitida através del CONAC, las disposiciones de Ley de Disciplina Financiera asi como con el Manual Unico de Contabiliad para las Dependencia y Entidadades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y los Lineamientos de Control Financiero para las Entidades Fiscalizables del Estado de Mexicio.
Con la finalidad de tener Estados Financieros con informacion veraz y oportuna para la Institucion, particulares y/o usuarios de dicha informacion y de esa manera se tomen las decisiones financieras futuras.

Politicas que podrian afectar la toma de decisiones de ejercicios posteriores:
- El tener la maxima penalizacion para las Recursos Fefom, esto derivado del analisis que lleve acabo el comité del Fideicomiso al estar adheridos el Programa Especial Fefom; derivando en menores acciones en beneficio de la poblacion.
- Los juicios laborales que se tienen pendientes de emitir la sentencia, poniendo en riesgo los bienes del muncipio y los recursos del Ramo 28 al ser estos embargables.

Panorama Económico: El muncipio de Melchor Ocampo se considera un municipio Rural ya que el 76.33% de su suelo es utilizado para cultivo de temporal. Motivo por el cual los Ingresos de Gestion son bajos, teniendo que depender en su mayoria de las Participaciones Federales y Estatales para poder hacer frente a los compromisos y obligaciones del Municipio.
Motivo por el cual se gestionará diversos recursos extraordinarios para poder satisfacer la demanda de la poblacion.
Durante este mes se omitio la utilizacion de financiamientos bancarios y los unicos financiamientos son atraves de los proveedores al tener credito con ellos de hasta 30 días logrando con esto que no se incremente la Deuda Pública la cual se tiene por $ 43,629,685.41 en gran medida generada durante la administracion 2012-2015 por el credito contratado en marzo de 2014 a pagarse en 15 años.

Autorización e Historia: El municipio mexicano de Melchor Ocampo se localiza en la región norte del Estado de México y al noreste de la ciudad de Toluca a 106 kilómetros de distancia y 40 kilómetros al norte de la Ciudad de México. La cabecera municipal con el mismo nombre, se sitúa a 5 kilómetros al noreste de Cuautitlán sobre la carretera que une a esta población con el municipio de Zumpango. Sus coordenadas geográficas son: entre los paralelos 19° 41' y 19° 45' de latitud norte; los meridianos 99° 06' y 99° 10' de longitud oeste; con una altitud entre 2,200 y 2,400 m sobre el nivel del mar. Colinda al norte con los municipios de Cuautitlán, y Nextlalpan; al sur con Cuautitlán y el municipio de Tultepec; al este con Tultepec y Nextlalpan y por el oeste con Cuautitlán.
El Municipio de Melchor Ocampo fue creado por Decreto el 24 de Noviembre de 1882 e inicio Operaciones con el SAT el 01 de Enero de 1982 teniendo RFC:MMO850101ID2.

C) Notas de Gestión Administrativa

Organización y Objeto Social: El Municipio de Melchor Ocampo es un Organismo Publico, con personalidad juridica y patrimonio propio en terminos del Articulo 115 de la Constitucion Politica de los Estados Unidos Mexicanos.
CONTRIBUYENTE RETENEDOR, SE ORGANIZA CON UN AYUNTAMIENTO. EL PERIODO CORRESPONDE DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026.

Objeto Social: Tiene como principal objeto Social la de brindar Servicios y realizar obra publica (infraestructura en agua, drenaje, vialidades, alumbrado publico, etc) asi como la de mantener el orden publico, la seguridad social de los habitantes.

Principal Actividad: Es la de satisfacer las necesidades y aspiraciones de los Melchor Ocampo, mediante el fortalecimiento de la cultura participativa entre la sociedad y el gobierno; a través de la adecuada prestación de los servicios públicos que eleven la calidad de vida y contribuyan a impulsar el progreso del municipio.

Ejercicio Fiscal: El ejercicio fiscal es del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2026

Regimen Juridico: Personas Morales con fines no lucrativos

Consideraciones Fiscales del Ente: Es principalmente un Retenedor de Impuestos.
Esta obligado a retener y enterar al SAT mensualmente el Impuesto sobre la Renta por Sueldos y salarios; asimilados a salarios, arrendamientos, honorarios y retencion del IVA.
Asi como a la presentacion mensual ante el GEM del 3% del Impuesto sobre remuneraciones al Personal Subordinado

Estructura Organizacional Basica: Integrado por un cuerpo colegiado que lo componen;
Presidente Municipal
Sindico Municipal
07 Regidores

Y conforme al articulo 92 del Bando Municipal 2026 se cuentan con 20 direcciones, coordinaciones y auxiliares las cuales se mencionan a continuacion:

C) Notas de Gestión Administrativa

Direcciones Municipales:
- Secretaria del Ayuntamiento
- Contraloria Interna Municipal
- Tesoreria Municipal
- Obras Publicas
- Administracion
- Proteccion Civil, Bomberos y Salud
- Desarrollo Social
- Juridico
- Servicio Públicos
- Seguridad Cuidadana y Movilidad
- coordinacion Municipal de Gestion Integral de Riesgos, Protección Civil y Bomberos
- Unidad de informacion,planeación, programación y evaluación.
- Unidad de Transparencia y acceso a la información pública
- Defensoria Municipal de Derechos Humanos
- Oficialías Mediadora-conciliadora y calificadora
- Sistemma Municipal para el desarrollo integral de la familia (DIF)

Coordinaciones Municipales:
- Comunicacion Social
- Eventos especiales
- Coordinación Administrativa
- Coordinación de legalidad
- Coordinacion de la tenencia de la tierra
- Coordinación de adquisiciones
- Coordinacion de deporte
- Coordinación de salud

C) Notas de Gestión Administrativa

Areas auxiliares:
- Defensoria Muncipal de los Derechos Humanos
- Instituto de la Mujer
- Registro Civil
- Oficialia Mediadora- Conciliadora
- Oficialia Calificadora
- Cronista Municipal

El Municipio de Melchor Ocampo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: En la preparacion de los Estados Financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, los Postulados Basicos y la Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuacion y revelacion de los diferentes rubros de la información financiera fue la de valor de realizacion.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se utilizan las politicas de registro emitidas por el CONAC y las establecidas en el Manual Unico de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Asi como los Lineamientos para la Integracion de Informes Mensuales emitidos por el Organo Superior de Fiscalizacion.

Método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda publica/patrimono y las razones de dicha eleccion, asi como de la desconexion y reconexion inflacionaria. No se realiza.

Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No se cuenta con inversiones en acciones.

Sistema y método de valuación de inventarios. Los almacenes que se tienen son de administraciones anteriores. No cuenta con existencia fisica y se desconoce el metodo de valuacion utilizado.

Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. Sin movimientos y creacion de provisiones

Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. Sin movimientos ya que no contamos con reservas.

Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revaluacin de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Se realizaron correciones contables, esto debido a los cambios solicitados por el departamento de obras publicas por su cierre financiero de obras, sin que ello surtiera algun cambio signficativo en la informacion financiera.

Reclasificaciones: En este mes se no realizaron correcciones y reclasificaciones de cuentas por errores de registro y de autorizaciones.

C) Notas de Gestión Administrativa

Depuración y cancelación de saldos. cancelaciones de obras en proceso de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: No se cuenta con activos y pasivos en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo: Se ha realizado la depreciación de los bienes muebles con el metodo de linea directa con los porcentajes establecidos en el Manual Unico de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
No se han realizado la amortizacion de los bienes inmuebles porque no coinciden los saldos contables con los del Sistema Creg Patrimonial, en la presente adminsitracion se pretende regularizar dicha situacion.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No contamos con fideicomiso, madatos y contratos analogos.

Reporte de la Recaudación: Se encuentra desglosado de la siguiente manera

Ingreso de Gestion por $ 81,547,289.22 que es por la recuadacion municipal propia, se sigue condonando los accesorios del impuesto predial, sobre traslaciones de dominio.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas por $ 196,447,084.51de los ingresos por Ramo 28 correspondientes del mes de SEPTIEMBRE 2026, del Ramo 33 en sus vertientes FORTAMUNDF del mes SEPTIEMBRE de 2026

Otros Ingresos y Beneficios $0.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Se tiene un credito con Banobras por $ 25,093,025.48 a pagar en 180 meses (15 años) el cual fue contratado bajo el amparo del Fideicomiso del Fondo Estatal de Fortalecimiento Muncipal (FEFOM), contrado en marzo de 2014 y su destino fue para la restructura de la deuda con Proveedores . Y otro credito por $ 6,763,403.38 de Banobras a pagar a 13 meses para (FAISMUN)

Calificaciones Otorgadas: SE TIENE UNA CALIFICACION HR A- AL MUNICIPIO Y UNA DEHR AAA E AL CREDITO; LAS OTRAS CALIFICACIONES SON BBB(mex) A LA CALIDAD CREDITICIA Y DE AAA (mex)vra AL CREDITO SIMPLE. EMITIDIO POR HR RATINGS Y FITCH RATINGS RESPECTIVAMENTE

Proceso de Mejora: Se trabajo para la implemetacion de la ventanilla unica, la adminstracion 2025-2027 dara seguimiento para concluir los trabajos-

Información por Segmentos: No aplica

Eventos Posteriores al Cierre: De los ingresos del FISM del ejercicio fiscal 2026 se ejercieron deacuerdo al PAO (PROGRAMA ANUAL DE OBRA)

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

C) Notas de Gestión Administrativa

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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

LIC. EDGAR IVAN SALDAÑA CABRERA
TESORERO MUNICIPAL

Gobierno de Melchor Ocampo 2025-2027 Sitio de Interés Histórico Nacional TESORERÍA MUNICIPAL