



**AYUNTAMIENTO DE OZUMBA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2016

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

El Saldo que presenta este rubro en específico la cuenta de Bancos, son por los ingresos propios que recaudo el municipio a través de sus áreas encargadas, así como la participaciones y aportaciones federales y estatales que se le otorgan al Ayuntamiento, por lo que el saldo se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
BANORTE CTA 0408243340 RECURSOS PROPIOS (2016-2018)	107,798.41
BANORTE CTA 0408243368 FORTAMUN 2016	1,322,325.28
BANORTE CTA 0408243359 TU CASA ENTREGADO ADMON (2013-2015)	4.87
BANORTE CTA 0421426263 FISM 2016	1,763,902.59
BANORTE CTA 0421426272 FEFOM 2016	9,002,844.37
BANORTE CTA 0421426218 FASP 2016	0.00
BANORTE CTA 0426929219 PAD 2016	2,434,023.77
BANORTE CTA 0433556145 FEIEF 2016	100,614.71
BANORTE CTA 0426929330 FORTALECE 2016	68,026.92
BANCOMER CTA 0106950582 INGRESOS PROPIOS ADMON (2016-2018)	-27,837.26
BANCOMER CTA 0108776199 REMANENTE FEFOM 2015 (2016-2018)	266,015.13
BANCOMER CTA 0109446605 FISMDF BANOBRAS 2016	4,726,398.94
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 19,764,117.73</b>

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

En este apartado se tiene registrado un saldo en la cuenta de Deudores Diversos, los cuales en lo que corresponde a esta administración han sido reitegrados los saldos de los deudores diversos, en su mayoría, lo cual ha reducido significativamente el adeudo de los mismos, de igual manera existe un saldo que corresponde al subsidio para el empleo entregado a los trabajadores mismo que será acreditado en la declaración de I.S.R., asimismo se encuentra integrada la cuenta de anticipos mismo que se estará amortizando en los meses subsecuentes, la integración se encuentra de la siguiente manera:

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$ 311,539.19
1123	0002 SUBSIDIO AL EMPLEO	109,690.92
1123	0004 Subsidio al Empleo (FortamunDF)	356.00
1123	0006 INGRESOS POR APLICAR DEL ISSEMYM	13,861.63
1123	0006 MAYRA ISABEL MARTÍNEZ ARELIO	95,942.00
1123	0001 SISTEMA MUNICIPAL DIF DE OZUMBA 2016-2018	46,019.45
1123	0003 JOSE DE JESUS GOMEZ GARCIA 2016-2018	8,279.45
1123	0005 IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES HIGUERA SA DE CV	16,589.74
1123	0006 CONSTRUCCIONES ESPECIALIZADAS SA DE CV	5,800.00
1123	0016 ALEJANDRO RUELAS	15,000.00

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1131		Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	9,245.00
1131	0171	JESUS CORDOBA G.	6,900.00
1131	0181	MOISES SANCHEZ PERALTA	2,345.00

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1132		Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C P	271,045.05
1132	0401	AGENCIA DE SEGURIDAD ESTATAL	271,045.05

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1134		Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	5,073,735.41
1134	0001	CONSTRUCTORA TEQUITQUI S.A. DE C.V.	47,170.94
1134	2011	GRUPO KEPELA S.A. DE C.V.	-0.01
1134	2012	CONSTRUCTORA TEQUITQUI S.A. DE C.V.	-0.02
1134	2012	CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	0.01
1134	2012	CONSTRUCTORA REYMEM, S.A. DE C.V.	-0.01
1134	0001	CONSTRUCTORA BETLEMITA S.A. DE C.V.	0.03
1134	0002	CONSTRUCTORA TEQUITQUI S.A. DE .CV.	0.01
1134	0001	ESQUEVI INGENIERIA, S.A DE C.V.	6,067.66
1134	0002	CONSTRUCCIONES ESPECIALIZADAS YUMIL SA DE CV	1,947,578.72
1134	0005	ODILON ELIZAGA TIODULO	3,072,918.08

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1231		Terrenos	7,693,358.31
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1233		Edificios no Habitacionales	3,934,747.54
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1235		Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,356,620.85
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1241		Mobiliario y Equipo de Administración	2,179,643.52
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1242		Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,000.01
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		IMPORTE
1243		Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	11,391.00

En la cuenta 1244. existe un incremento por la compra de una unidad la cual es necesaria para cumplir con las actividades de este municipio, la cual se describe a continuación

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	9,356,807.36
1244	001 CAMIONETA PICKUP MARCA MITSUBISHI L200 4X2 DOBLE CABINA MOTOR UAA9433 FEFOM	412,000.00
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	213,932.00
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2,228,476.84

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo**

**Inversiones Financieras**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Estimaciones y Deterioros**

**Otros Activos**

**Pasivo**

En lo que respecta a las cuentas de pasivo, existen saldos en las cuentas de Sueldos y Salarios por Pagar, Proveedores, Retenciones a Favor de Terceros por Pagar y Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores), mismos que han sido disminuidos por esta administración, en lo que se refiere a la cuenta de 2117, este cuenta con un saldo que la administración anterior dejo pendiente de pagar, por lo cual esta administracion esta tratando de llegar a un convenio para pagar el adeudo, dicha integracion se encuentra de la siguiente manera:

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	429.32
2111	0001 Sueldos y salarios por pagar admon 2016-2018	429.32

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	393,935.51
2112	2016 BENITEZ HERNANDEZ ISABEL TEODORA (2016)	5,154.00
2112	2010 CAROLINA GOMEZ LIMA	0.05
2112	2010 GILBERTO TORRES GALICIA	10,440.00
2112	2011 BELINDA ANTUNEZ ADAYA	-0.30
2112	2016 ANTUNEZ ADAYA BELINDA (2016)	2,564.18
2112	2012 VICTORINA MARTINEZ MARTINEZ	60.00
2112	2011 JOSE LUIS RAMIREZ SANDOVAL	0.04
2112	2010 CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA YAVEGG, S.A. DE C.V.	31,037.78
2112	2011 ALBERTO RAMIREZ ANAYA	-0.01
2112	2012 VALENTIN LOZADA RUBIO	0.20
2112	2016 VALENTIN LOZADA RUBIO (2016)	2,226.80
2112	2016 ALUMBRADO PUBLICO INDUSTRIAL Y COMERCIAL JC, S.A. DE C.V.	174,377.00
2112	2016 VERDUZCO MORALES MARISSA VIRDIANA V (2016)	19,515.99
2112	2016 ERICKA QUIROZ ARMENTA	114.84
2112	0001 COMERCIALIZADORA MESANI SA DE CV	50,000.00
2112	0001 IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES HIGUERA SA DE CV	75,244.94
2112	0001 PEDRO SANVICENTE MIRANDA	23,200.00

N° DE CUENTA		NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2113		Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	344,155.97
2113	0001	VICENTE SAUCEDO RUBIO	344,155.97

N° DE CUENTA		NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2117		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,757,990.06
2117	0002	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	12,380.40
2117	0002	ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	8,645.47
2117	0002	ISSEMYM APORTACIÓN MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO	-9,580.43
2117	0002	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SALUD	-12,634.31
2117	0002	SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	19,655.13
2117	0002	ISSEMYM RETENCIONES A TERCEROS (SEGURO DE VIDA)	2,288.09
2117	0002	ISSEMYM RETENCIONES INSTITUCIONALES (CREDITOS)	-36,006.76
2117	0002	ISSEMYM APORT. MPAL. SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	7,398.00
2117	0002	ISSEMYM APORT. MPAL. GASTOS DE ADMINISTRACION	-2,807.38
2117	0002	ISSEMYM APORT. MPAL. RIESGOS DE TRABAJO	-9,369.81
2117	0002	4.62 % Servicio Medico Admon 16-18	150,412.26
2117	0002	6.10 % Fondo Solidario de Reparto Admon 16-18	106,767.17
2117	0002	1.40 % Capitalizacion Individual Admon 16-18	54,592.90
2117	0002	Retenciones Institucionales (Creditos) Admon 16-18	-36,856.01
2117	0002	Retenciones Terceros (Seguros) Admon 16-18	344.18
2117	0002	Cuota Voluntaria (SCI) Admon 16-18	4,650.00
2117	0002	Cuota Sindical Admon 16-18	80,143.87
2117	0002	Fondo Resistencia Admon 16-18	1,244.00
2117	0003	RETENCIONES DE I.S.P.T.	2,099,175.35
2117	0003	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	167,261.68
2117	0003	Retenciones de I.S.P.T. Admon 13-15	1,660,181.82
2117	0003	10% SOBRE HONORARIOS (ISR) 2013-2015	103.86
2117	0003	Retenciones de I.S.P.T. Admon 13-15 (FortamunDf)	67,069.00
2117	0003	RETENCIONES ISR ADMON 2016-2018	2,180,225.60
2117	0004	CUOTAS SINDICALES	5,512.86
2117	0004	FONDO DE RESISTENCIA	112.00
2117	0004	Cuota Sindical Admon 13-15	10,070.91
2117	0004	Fondo Resistencia Admon 13-15	162.00
2117	0005	BEATRIZ DEL CARMEN OLVERA MONTERO (ALFONSO OVIEDO BAUTISTA)	1,670.70
2117	0005	MARIA ISABEL BERBERA NIRANDA ( BALTAZAR CORTES GUTIERREZ)	-4,038.00
2117	0005	MARIA DE LA LUZ ESTRADA ESPINOZA ( JESUS GALICIA SUAREZ)	64.00
2117	0005	ANA KAREN SANTILLAN VILLAREAL ( JOSE ANTONIO DAMASO JIMENEZ FLORES)	267.00

2117	0005	VENTURA BARBARA LOPEZ PEREZ(LORENZO BASURTO SANCHEZ)	308.00
2117	0005	RODRIGUEZ YANEZ MARIA EVELIA	-0.03
2117	0005	ESTRADA ESPINOZA MA DE LA LUZ	576.53
2117	0005	ANDRADE GALICIA MIRIAM SATURNINA	1,197.72
2117	0005	BARAJAS VERA ALICIA	240.72
2117	0005	TORRES RODRIGUEZ ZORAHIN	29,191.08
2117	0005	LOZADA ENRIQUEZ IDANIA	21.56
2117	0005	RIOS VILLANUEVA NORMA	-84.90
2117	0005	DAVALOS VASQUEZ KARLA BEATRIZ	-0.03
2117	0005	MARIA ISABEL ARELLANO CRUZ	1,983.45
2117	0005	MAYRA SALDAÑA GONZALEZ	-384.49
2117	0005	MARIELI DE LA ROSA LOPEZ	-557.98
2117	0005	ELVIA RODRIGUEZ DELGADILLO	1,195.50
2117	0006	FONACOT POR ADMINISTRACION INTERNA	659.20
2117	0006	SEGUROS MET-LIFE	4,220.97
2117	0006	OTRAS DEDUCCIONES 5%	222,100.02
2117	0007	2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	215,355.57
2117	0007	.2% I.C.I.C.	18,239.29
2117	0007	.5% C.M.I.C.	42,149.82
2117	0007	5 AL MILLAR (DE APOYO A LA CONTRALOTIA ESTATAL)	5,170.86
2117	0010	LIBERTAD FINANCIERA	157,972.00
2117	0001	10% MULTAS FEDERALES NO FISCALES (ADMN.2009-2012)	18.40
2117	0001	.2% I.C..I.C. (2013-2015)	-0.03
2117	0001	.5% C.M.I.C.(2013-2015)	0.41
2117	0001	2% Derechos de Supervisión (2013-2015)	0.72
2117	0001	.5% Inspección y Vigilancia Art. 191 L.F. de Derechos.	-0.31
2117	0001	0.02% I.C.I.C. (2016-2018)	31,439.82
2117	0001	0.05% C.M.I.C. (2016-2018)	104,624.28
2117	0001	2% SUPERVISION (2016-2018)	342,568.01
2117	0001	0.05% SERVICIO DE VIGILANCIA INSPECCION Y CONTROL	42,563.35
2117	0001	IVA POR PAGAR	8,115.00

N° DE CUENTA		NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
<b>2119</b>		<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>12,112,422.28</b>
2119	0001	COMISION DE AGUA DEL ESTADO DE MEXICO CAEM	7,556,182.37
2119	2016	COMISION DE AGUA DEL ESTADO DE MEXICO CAEM	764,359.68
2119	0001	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD CFE	3,768,336.69
2119	0001	OSCAR VALENCIA CORTES	1,297.40
2119	0001	JOSE LUIS RAMIREZ SANDOVAL	-0.04
2119	0001	SEDESOL (DELEGACION ESTADO DE MEXICO)	254.55
2119	0002	ZONAS PRIORITARIAS (TESOFE) SEDESOL	262.91
2119	0003	PROGR. DE ELECTRIFICACION (TESOFE) SEDESOL	161.99
2119	0001	PROGRAMA DE ELECTRIFICACION (TESOFE)	26.47
2119	0001	AFIANZADORA SOFIMEX S.A	15,100.31

2119	0001	IVA POR PAGAR	1,202.00
2119	0001	MARCO ANTONIO GALLARDO LOZADA	0.00
2119	0002	SISTEMA MUNICIPAL DIF OZUMBA (2016-2018)	5,237.95

## II. Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

En este rubro no hubo incremento de recuadacion en concepto predial, por lo cual se firmo un convenio con el Gobierno del Estado de Mexico, para el cobro de impuesto predial para el año 2017

### Gastos y Otras Pérdidas

En lo que respecta al ejercicio del gastos el capitulo 1000 (Servicios Personales) representa aproximadamente el 30% del total erogado , aplicando la mayor parte de los recursos en el capitulo 6000 (obra pública), cuya finalidad es mejorar la infraestructura del municipio

## III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

### IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>128,645,921.78</b>
<b>2.- Mas ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>76,406.73</b>
Incremento por Variación de Inventario		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros ingresos Contables no Presupuestarios	76,406.73	
<b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		
<b>4.- Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>		<b>128,722,328.51</b>

<b>1.- Total de Egresos (presupuestarios)</b>		<b>163,238,967.28</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>61,418,078.06</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	55,202.60	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,000.01	
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	129,171.80	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		

Obra Pública en Bienes Propios	6,356,620.85	
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestarios no Contables	54,842,082.80	
<b>3.- Mas Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>81,262.28</b>
Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	81,262.28	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
<b>4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)</b>		<b>101,902,151.50</b>

C. MARCO ANTONIO GALLARDO LOZADA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SIXTA CLAUDIA MARTINEZ TAGLE  
SINDICO

C. VALENTIN MARTINEZ CASTILLO  
SECRETARIO

C. JOSE DE JESUS GOMEZ GARCIA  
TESORERO



AYUNTAMIENTO DE OZUMBA, 0016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)				
<b>Contables:</b>				
Valores				
Emisión de obligaciones				
Avales y Garantías				
Juicios				
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares				
Bienes en concesión y en comodato				
<b>Presupuestarias:</b>				
Cuentas de Ingresos:				
Cuenta	Concepto	Mes Anterior	Mes Actual	
8110	Ley de Ingresos Estimada	120,984,349.00	176,746,892.70	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,515,355.24	48,100,970.92	
8150	Ley de Ingresos Recaudada	115,468,993.76	128,645,921.78	
Cuentas de Egresos:				
Cuenta	Concepto	Mes Anterior	Mes Actual	
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE GTOS. DE FUNC.	68,700,749.00	71,226,599.09	
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, S.	8,168,849.00	6,882,564.91	
8214	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS G.	500,000.00	0.00	
8215	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INVERSION PUBLICA	42,889,751.00	98,423,639.20	
8216	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	725,000.00	214,089.50	
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE GTOS. DE FUNCIONAMIENTO	15,919,553.57	3,291,838.79	
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, S.	1,738,797.44	0.00	
8224	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS G.	500,000.00	0.00	
8225	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INVERSION PUBLICA	-1,980,305.36	10,221,371.54	
8226	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	617,275.59	-5,284.91	
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE GTOS. DE FUNCIONAMIENTO	2,198.54	115,468.54	
8245	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE INVERSION PUBLICA	22,829,581.20	44,725,241.40	
8246	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	3,543.80	112,119.80	
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE GTOS. DE FUNCIONAMIENTO	12,937,431.20	13,330,070.47	
8255	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE INVERSION PUBLICA	1,270,720.31	-418,332.41	
8256	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	0.00	-3,543.80	
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE GTOS. DE FUNCIONAMIENTO	39,841,565.69	54,489,221.29	
8272	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, S.	6,430,051.56	6,882,564.91	
8275	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INVERSION PUBLICA	20,769,754.85	43,895,358.67	
8276	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	104,180.61	110,798.41	
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>241,968,698.00</b>	<b>353,493,785.40</b>	

C. MARCO ANTONIO GALLARDO LOZADA  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SIXTA CLAUDIA MARTINEZ TAGLE  
 SINDICO

C. VALENTIN MARTINEZ CASTILLO  
 SECRETARIO

C. JOSE DE JESUS GOMEZ GARCIA  
 TESORERO





AYUNTAMIENTO DE OZUMBA, 0016.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**INTRODUCCIÓN**

EL MUNICIPIO DE OZUMBA TIENE UNA POBLACIÓN DE 27,0000 HABITANTES DE ACUERDO A CIFRAS DEL INEGI Y EL FIN PRINCIPAL DEL MUNICIPIO ES PROVEER DE MEJORES SERVICIOS A LOS HABITANTES, MEDIANTE UNA APLICACIÓN CORRECTA DE LOS RECURSOS RECAUDADOS Y ASIGNADOS AL MISMO.

LOS INGRESOS CON LOS QUE CUENTA ESTE MUNICIPIOS SON: POR CONCEPTO DE PARTICIPACIONES Y APORTACIONES, PARA 2016: FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) \$12,776,001.36, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN) \$15,395,081.33; FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA (FASP) \$531,873.00; RECURSOS PROVENIENTES DE PARTICIPACIONES FEDERALES \$46,420,403.00, PROGRAMAS DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO \$ 21,699,747.16; FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ESTATAL Y MUNICIPAL (FORTALECE) \$ 9,890,000.00

**PANORAMA ECONÓMICO**

SE INFORMA SOBRE LAS PRINCIPALES CONDICIONES ECONÓMICAS FINANCIERAS BAJO LAS CUALES EL ENTE PÚBLICO ESTUVO OPERANDO; Y LAS CUALES INFLUYERON EN LA TOMA DE DECISIONES DE LA ADMINISTRACIÓN; TANTO A NIVEL LOCAL COMO FEDERAL.

TODA VEZ QUE DURANTE EL MES DE ENERO, EL AYUNTAMIENTO NO CONTÓ CON EL CAPITAL SUFICIENTE PARA AFRONTAR SUS OBLIGACIONES FINANCIERAS, ASI COMO PARA OTORGAR LOS SUBSIDIOS A LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS, REPERCUTE DIRECTAMENTE EN LA OPERACIÓN, TODA VEZ QUE PARA LOS MESES SUBSECUENTES SE HACEN EXIGIBLES LAS OBLIGACIONES PASADAS Y PRESENTES, VIENDOSE AFECTADO ECONÓMICAMENTE.

**AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

FECHA DE ALTA FISCAL: 01 DE ENERO DE 1985, BAJO LA RAZÓN SOCIAL "MUNICIPIO DE OZUMBA".

EL MUNICIPIO CUENTA CON UNA SUPERFICIE TOTAL APROXIMADA DE 45.64 KILOMETROS CUADRADOS Y PRESENTA LA FORMA DE UN POLÍGONO IRREGULAR ALARGADO DE NORTE A SUR, REPRESENTANDO EL 0.22% DEL TERRITORIO TOTAL DEL ESTADO DE MÉXICO. GEOGRÁFICAMENTE EL MUNICIPIO SE LOCALIZA EN LA PORCIÓN SUR DEL ORIENTE DEL ESTADO DE MÉXICO, Y SE UBICA A LOS 18°15'00" DE LATITUD NORTE Y A LOS 98°46'30" DE LATITUD OESTE DEL MERIDIANO DE GREENWICH. SUS LIMITES SON LOS SIGUIENTES: NOROESTE CON EL MUNICIPIO DE AYAPANGO DE GABRIEL DE RAMOS MILLAN; NORESTE CON EL MUNICIPIO DE AMECAMECA DE JUAREZ; ESTE CON ATLAUTLA DE VICTORIA; OESTE CON TEPETLIXPA Y JUCHITEPEC DE MARIANO DE RIVA PALACIO; Y SUR CON LA AYUDANTÍA DE ACHICHIPICO DEL MUNICIPIO DE SAN VICENTE CHIMALHUACAN, SAN MATEO TECALCO, SANTIAGO MAMAHUAZUCA, TLACOTITLÁN Y TLALTECOYAN, ADEMÁS DE LAS HACIENDAS ATEMPA Y ATOCPAN.

EN CONMEMORACIÓN POR LOS FESTEJOS DEL BICENTENARIO DE LA INDEPENDENCIA DE MEXICO, LA SECRETARIA DE TURISMO REALIZÓ UN PROGRAMA DENOMINADO "PUEBLO CON ENCANTO" EN EL QUE SE RECONOCE A LAS LOCALIDADES QUE HAN SABIDO PRESERVAR SU RIQUEZA CULTURAL E HISTÓRICA MOSTRANDO SU AUTENTICIDAD, ENCANTO ANCESTRAL Y CARÁCTER PINTOESCO, SIENDO EL MUNICIPIO DE OZUMBA ACREEDOR A ESTE TITULO A PARTIR DEL AÑO 2013, DE LA MISMA MANERA ES BENEFICIADO AL SER PARTE DE LA DENOMINADA "RUTA SOR JUANA", AL GOZAR DE LOS BENEFICIOS Y OBLIGACIONES QUE ELLO IMPLICA; POR LO TANTO QUEDA ESTABLECIDO LO SIGUIENTE: I. NO PODRAN MODIFICARSE LAS FACHADAS, ENTRADAS, SALIDAS Y GIROS COMERCIALES QUE SE ENCUENTREN DENTRO DE LA PERIFERIA DE LAS RUTAS CONSIDERADAS COMO "PUEBLO CON ENCANTO" Y "RUTA SOR JUANA", SI NO UNICAMENTE POR LA AUTORIDAD COMPETENTE O CON AUTORIZACIÓN EXPRESA DE LA MISMA; II.- QUEDA RESTRINGIDO EL COMERCIO AMBULANTE, FIJO Y/O SEMIFIJO EN LA RUTA CONSIDERADA DENTRO DE "PUEBLO CON ENCANTO" Y "RUTA SOR JUANA", A EXCEPCIÓN DE LAS AUTORIZADAS POR LA AUTORIDAD MUNICIPAL Y QUE SE LES HAYA SIDO OTORGADO SU PERMISO.

**ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

ACTIVIDAD ECONÓMICA: ADMINISTRACIÓN PUBLICA MUNICIPAL EN GENERAL 100%. REGÍMEN: PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS. OBLIGACIONES: DECLARACIÓN INFORMATIVA DE IVA CON LA ANUAL DE ISR; PAGO DEFINITIVO MENSUAL DE IVA; DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE RETENCIONES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS E INGRESOS ASIMILADOS A SALARIOS; ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS; ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR INGRESOS ASIMILADOS A SALARIOS; ENTERO DE RETENCIÓN DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES MENSUAL. DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE PAGOS Y RETENCIONES DE SERVICIOS PROFESIONALES, PERSONAS MORALES, IMPUESTO SOBRE LA RENTA; DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE OPERACIONES CON TERCEROS DE IVA; INFORMATIVA ANUAL DEL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO Y LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, PARA LO CUAL ES UTILIZADO EL SISTEMA DE

**POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

EN MATERIA DE LOS MANUALES DE ORGANIZACIÓN, POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS, SE ENTREGA EL AVANCE PRELIMINAR DEL MANUAL DE ORGANIZACIÓN DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y/O TESORERÍA MUNICIPAL, ASÍ COMO EL DE EGRESOS, CAJA GENERAL E INGRESOS. SE ENCUENTRA EN PROCESO LA CONSTRUCCIÓN Y APROBACIÓN DE LOS MISMOS.

**REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

SE INFORMA DE MANERA AGRUPADA POR CUENTA, LOS RUBROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, EL MONTO DE LA DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO Y LA ACUMULADA, EL METODO DE DEPRECIACIÓN, TASAS APLICADAS Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS. ASIMISMO, SE INFORMARÁ DE LAS CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTREN LOS ACTIVOS.
ES IMPORTANTE HACER DOS PRECISIONES: 1.- DE ACUERDO A LA REVISIÓN PRACTICADA AL SISTEMA INTEGRAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PROGRESS, SE DETECTA QUE DURANTE EL 2015, NO FUE APLICADA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES QUE A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 23 DE LA LEY EN CITA. 2.- TODA VEZ QUE LA PRESENTE ADMINISTRACIÓN PUBLICA MUNICIPAL 2016-2018, SE INSTALÓ EL PASADO 01 DE ENERO DE 2016, NO SE HA LLEVADO A CABO EL LEVANTAMIENTO FÍSICO DE LOS INVENTARIOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, TENIENDO COMO RESULTADO QUE NO SE HAYA CONCILIADO EL INVENTARIO FISICO CON EL CONTABLE Y CON EL PATRIMONIAL; MOTIVO POR EL CUAL, SE TOMA LA DETERMINACIÓN DE APLICAR LA DEPRECIACIÓN A PARTIR DEL MES DE SEPTIEMBRE 2016, ÚNICAMENTE A LOS BIENES QUE FUERAN ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL INMEDIATO ANTERIOR, SIENDO ÉSTE EL 2015, . TENIENDO COMO PRERROGATIVA EL RESULTADO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DESCRITO CON ANTERIORIDAD.
<b><u>FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</u></b>
<b><u>REPORTE DE LA RECAUDACIÓN</u></b>
<b><u>INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA</u></b>
<b><u>CALIFICACIONES OTORGADAS</u></b>
<b><u>PROCESO DE MEJORA</u></b>
<b><u>INFORMACIÓN POR SEGMENTOS</u></b>
<b><u>EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE</u></b>
<b><u>PARTES RELACIONADAS</u></b>
<b><u>RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE</u></b>
LA INFORMACIÓN CONTABLE ESTA FIRMADA EN CADA PÁGINA DE LA MISMA, CON LA SIGUIENTE LEYENDA: "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL AYUNTAMIENTO DE OZUMBA". LO ANTERIOR, NO SERÁ APLICABLE PARA LA INFORMACIÓN CONTABLE CONSOLIDADA.

C. MARCO ANTONIO GALLARDO LOZADA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C. SIXTA CLAUDIA MARTINEZ TAGLE  
SINDICO

C. VALENTIN MARTINEZ CASTILLO  
SECRETARIO

C. JOSE DE JESUS GÓMEZ GARCÍA  
TESORERO