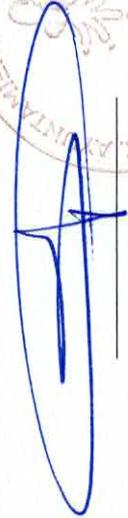


A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (3) la cuenta 1112 bancos refleja un saldo de \$ 15, 710, 795.97 pesos al 31 de diciembre de los cuales 135,110.78 pesos están integrados de fondos fijos de caja y fondo revolvente de administraciones anteriores; mencionados conceptos están en proceso de observación. Asimismo 15, 575, 685.19 están representados el 80 % de R.P., cheques entrantes del ejercicio y por remanentes de diferentes programas con afectación específica, que es su momento no fueron canceladas las cuentas correctamente. Se están realizando los tramites administrativos para la cancelación de las cuentas bancarias.	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Su integración se da por las 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo con un importe de \$ 9,990,961.17 pesos, de los cuales lo integran diversos deudores pertenecientes a administraciones anteriores, no obstante se inicio el proceso para la cancelación o recuperación de los mismos; 1132 anticipo a proveedores por un importe de 153,364.35 pesos por adquisiciones de bienes con la industria militar sin embargo no se cancelado el registro correctamente y por la cuenta 1192 valores en garantía por un importe de 460,000.00 pesos que se desconoce si están vigentes o procede a su cancelación en el proceso due resulte para su recuperación.	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) SIN MOVIMIENTO	
Inversiones Financieras (6) SIN MOVIMIENTO.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) la cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de administración refleja un importe \$ 24,294,387.96 pesos, 1242 Mobiliario y equipo educacional y recreativo refleja un importe de 34,050.00 pesos, 1243 Equipo instrumental médico y de laboratorio por un importe 199,364.28 pesos, 1244 Vehículos y equipo de transporte por un importe de 50, 101,296.26 pesos, 1245 Equipo de defensa y seguridad por 16,825,874.65 pesos, 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas por 12,726,150.79 pesos, 1247 Colecciones, obras de arte y objetos valiosos, 1231 Terrenos por 42,215,807.05 pesos, 1233 Edificación no habitacionales por 22,490,918.52 pesos y 1252 Patentes marcas y derechos por un importe de 23,000.00 pesos. Asimismo se realizó la depreciación del ejercicio de las siguientes cuentas 1261 Depreciación acumulada de bienes inmuebles por la cantidad de \$ 299,878.88 pesos, 1263 Depreciación acumulada de bienes muebles por un monto de \$14, 024, 597.87 pesos. Se informa que la depreciación acumulada se aplica en las siguientes cuentas 1261 Depreciación acumulada de bienes inmuebles por la cantidad de \$ 1,537,639.14 pesos, 1263 Depreciación acumulada de bienes muebles por un monto de \$85, 467, 883.84 pesos, realizando la depreciación de manera mensual. Lo bienes se encuentran en deterioro.	
Estimaciones y Deterioros (8) SIN MOVIMIENTO	
Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTO	
PASIVO (10) Se anexa relación de las cuentas 2111, 2112, 2113, 2117 y 2119.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (11) Se aprecia un ingreso por \$75,552,937.75 pesos, esto derivado principalmente por el pago de Impuest por un importe de \$ 38,396,211.31 pesos, Contribución de mejoras por \$ 710,639.80 pesos, Derechos por \$ 31,551,871.43 pesos, Productos por \$ 4,894,215.21 pesos.	
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Se tiene un ingresos por la cantidad de \$598,883,716.24 pesos al cierre del ejercicio 2023.	
Otros Ingresos y Beneficios (13) Se recaudo la cantidad de \$696,674.09	
Gastos y Otras Pérdidas (14) El monto acumulado de Servicios Personales es por un importe de \$303,086,586.25 pesos, que representa los pagos de la nomina del ejercicio, servicios generales por un importe \$ 133,177,879.96 pesos, derivado principalmente por el pago de servicio de energía eléctrica para alumbrado publico, servicios de cloración de agua, arrendamiento de terrenos, edificios y locales, bienes informaticos, y de vehiculos (patrullas), servicios informaticos, servicios profesionales, seguros y fianzas, reparación y mantenimiento de inmuebles, servicios de fotografía, gastos de ceremonias oficiales y de orden social, espectáculos cívicos y culturales, y pago de impuestos sobre erogaciones al trabajo personal y la inversión pública no capitalizable por un importe de \$150,133,370.44 por la realización de las obras del Municipio de Almoleya de Juárez.	
Informar de manera agrupada acerca de las modificaciones al Patrimonio contribuido (15) Sin movimientos significativos al patrimonio contribuido, la variación que existe en el patrimonio generado es en relación a la afectación de la cuenta de resultados de ejercicios anteriores y genera en la hacienda un ahorro o desahorro.	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Presenta un ahorro de \$ 35, 230,095.42 pesos que se integra del resultado del ejercicio actual y resultado de ejercicios anteriores.	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Al cierre del ejercicio se tiene un saldo final por \$ 15,710,795.97 pesos al cierre del ejercicio 2023.	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) La conciliación del ingreso tiene una diferencia debido al redondeo de decimales y la conciliación del ejaergrso la diferencia que existe se debe a los recursos comprometidos y devengados no así pagados al cierre del ejercicio 2023.	

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


 PRESIDENTE MUNICIPAL
 LIC. OSCAR SANCHEZ GARCIA


 TESORERA MUNICIPAL
 L.C. SANDRA TORRES FLORES





MUNICIPIO DE ALMOLOYA DE JUAREZ No. 102

Anexo a las Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023

PASIVO 2023				
NOMBRE DE LA CUENTA	VENCIMIE	PASIVO	MONTO	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	90 DIAS	CIRCULANTE	1,062,667.06	
PROVEEDORES ADMON. 2013-2015	365 DIAS	CIRCULANTE	24,071.16	
PROVEEDORES ADMON 2022-2024	365 DIAS	CIRCULANTE	47,397,425.57	
CONTRATISTAS ADMINISTRACIÓN 2023-2024	365 DIAS	CIRCULANTE	1,868,717.55	
RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR	90 DIAS	CIRCULANTE	3,840,846.63	
ACREEDORES DIVERSOS	365 DIAS	CIRCULANTE	13,435,810.17	





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores. Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Emisión de obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes en concesión y en comodato Se tienen bienes bajo contrato en comodato por 1,184,500.00 pesos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos el presupuesto de ingresos aprobado El Presupuesto asciende a la cantidad de \$ 745,484,575.00 pesos, al 31 de diciembre de 2023, que se integra de la cuenta 8120 Ley de Ingresos por Ejercer con un importe de \$ 70,351,246.92 pesos, y de la cuenta 8150 Ley de Ingresos Recaudada con un importe de \$ 675,133,328.08 pesos.

Cuentas de Egresos • el presupuesto de egresos aprobado El Presupuesto asciende a la cantidad de \$ 745,154,224.79 pesos, los cuales se integra de la siguiente manera, cuenta 8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento por \$ 473,304,180.03 pesos, cuenta 8212 Presupuesto de Egresos aprobado de Transferencia, Asignaciones Subsidios por un importe de \$ 35,421,362.78 pesos, cuenta 8214 Presupuesto de Egresos Aprobados de Intereses, Comisiones y Otros Gastos por un importe de \$ 76,741,983.22 pesos, cuenta 8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública por un importe de \$ 158,144,402.58 pesos y de la cuenta 8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles e Intangibles por un importe de \$ 1,542,276.18 pesos.

Presupuesto de Egresos por Ejercer; la cuenta 8221 (Gastos de funcionamiento) refleja una disminución por \$3,753,360.03 pesos, esto derivado por los gastos por ejercer generados durante el ejercicio, la cuenta 8222 (transferencias, asignaciones, Subsidios) refleja un decremento por \$ 489,600.00 pesos, derivado de los subsidios otorgados a los organismos durante el ejercicio 2023, la cuenta 8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública refleja un decremento por \$ 6,347,855.43 pesos, derivado por el pago a contratistas.

Presupuesto de Egresos Comprometido; la cuenta por el cierre del ejercicio el saldo es 0.00, sin embargo refleja una variación de 0.08 centavos por la cancelación de la cuenta construcciones en proceso

Presupuesto de Egresos Devengado; la cuenta Presupuestal 8251 (Gastos de Funcionamiento) refleja un saldo por \$ 9,394,063.59 esto derivado por el cierre de ejercicio del 2023 de los gastos de programas específicos que se ejecutaran en los primeros meses del ejercicio 2024, la cuenta presupuestal 8252 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios) refleja un incremento por \$ 117,344.20 por las transferencias a organismos descentralizados del Municipio.

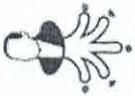
Presupuesto de Egresos Pagados; la cuenta Presupuestal 8271 (Gastos de Funcionamiento) refleja un incremento por \$ 460,156,756.41 pesos, esto derivado por los pagos generados durante el ejercicio 2023, la cuenta presupuestal 8272 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios) refleja un incremento por \$ 34,814,438.58 esto derivado por las transferencias ministradas a los organismos auxiliares durante el ejercicio 2023, la cuenta 8274 (Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos) refleja un incremento por \$ 76,741,983.22 pesos, derivado por la amortización del capital e intereses del préstamo con banobras, la cuenta 8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública refleja un gasto por \$ 151,796,547.07 pesos, derivado del pago a contratistas durante el ejercicio, la cuenta 8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles refleja un incremento en el gasto por \$ 1,542,276.18 derivado principalmente del pago de pasivos por adquisición de bienes informáticos y muebles y enseres en el ejercicio.

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
LIC. OSCAR SANCHEZ GARCIA


TESORERA MUNICIPAL
L.C. SANDRA TORRES FLORES





C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(4) El objetivo social del Municipio de Almoloya de Juárez., es realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas de esta región, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura en obra pública, educación, espacios deportivos y recreativos.

Autorización e Historia (5) El Municipio de Almoloya de Juárez es uno de los 125 municipios en que se divide el Estado de México. Localizado en el Valle de Toluca, su cabecera es la Villa de Almoloya de Juárez. Es conocido nacional e internacionalmente porque está localizado en su territorio el Centro Federal de Readaptación Social Número 1 o Penal de "El Altiplano", 4 previamente conocido como Penal de Almoloya o de La Palma.

Organización y Objeto Social (6) Atender necesidades básicas de sus habitantes, asegurando la atención permanente a la población marginada, brindando servicios integrales de asistencia social, realizando actividades de intermediación financiera para favorecer e incrementar el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas de todas sus comunidades incluyendo la cabecera municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados de contabilidad gubernamental; En cumplimiento a las obligaciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se incorporan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que sustituirán a los Principios de Contabilidad Gubernamental, así mismo se incorpora el Plan de Cuentas; los cuales serán aplicables al registro de las operaciones financieras a partir de febrero de 2011.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) - El Municipio de Almoloya de Juárez, realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio.

- No se realizan operaciones realizadas en moneda extranjera. Su registro se efectúa a su equivalente en Moneda Nacional.
- No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.
- El ente público no vende ni transfiere inventarios como actividad principal.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (9) Los porcentajes de depreciación anual son los siguientes: vehículos 10 %, vehículos de seguridad pública t atención de urgencias 20%, equipo de computo 20 %, mobiliario y equipo de oficina 3 %, edificios 2 %, Maquinaria 10 % y el resto 10 %. Al cierre del ejercicio el ente muestra en el total de activo un importe de \$ 123,11,875.68 se tiene una variación de \$ -133,982,970.17 pesos, misma que se ve la disminución en los siguientes conceptos: en el activo circulante en el concepto de efectivo y Equivalente, inversiones financieras, deudores diversos por cobrar a corto plazo y anticipo a contratistas. Asimismo por la cancelación de la cuenta construcciones en proceso y la depreciación del activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (11) Ingresos de gestión por un importe de \$ 75,552,937.75 pesos, Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos colaboración fiscal etc. por \$ 598,883,716.24 pesos y Otros ingresos y beneficios por \$ 696,674.09 pesos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) En el periodo en cuestión, este municipio ha contratado deuda pública con CREDITO BANOBRAS por un importe de \$ 44,610,512.35

Calificaciones Otorgadas (13) El municipio de Almoloya fue sujeto a una calificación crediticia para ser candidato de un préstamo con CREDITO BANOBRAS.

Proceso de Mejora (14) Las políticas de control interno se encuentran en proceso de mejora y serán publicadas en gaceta.

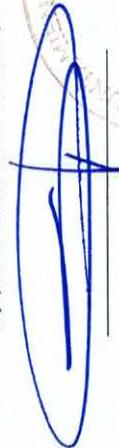
Información por Segmentos (15) No se presenta información por segmentos considerando que el Municipio solo tiene una actividad preponderante. Solo en caso que tuviese más actividades se presentará por segmentos.

Eventos Posteriores al Cierre (16) Sin eventos posteriores al cierre.

Partes Relacionadas (17) El Municipio de Almoloya de Juárez presenta como partes relacionadas, el SISTEMA MUNICIPAL DIF, EL ORGANISMO DE AGUA E IMCLUFIDE.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) La información contable razonable es la información formulada en base a las normas establecidas por el CONAC formulada en forma correcta, objetiva y equitativa.

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


PRESIDENTE MUNICIPAL
L.C. OSCAR SANCHEZ GARCIA




TESORERA MUNICIPAL
L.C. SANDRA TORRES FLORES

