



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

**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 \$15,922,604.78 (QUINCE MILLONES NOVECIENTOS VEINTIDOS MIL SEISCIENTOS CUATRO PESOS 78/100 M.N.), el cual se integra de la siguiente manera:

En la cuenta 1111.- Efectivo.- Se presenta un saldo de \$564,189.54 que corresponde a: Saldo al inicio de la administración 2024-2024 por 44,126.05; importe pendiente de depositar en bancos al 31 de marzo de 2023 por \$387,063.49; fondo fijo autorizado para el ejercicio 2023 por 50,000.00, a cargo de la Tesorería Municipal y fondo fijo a cargo del Presidente Municipal, por \$80,000.00  
En la cuenta 1112.- Bancos se presenta el saldo al 28 de febrero de 2023, por importe de \$ 14,919,682.96  
En la cuenta 1119.- Otros Efectivos y Equivalentes se presenta un saldo de \$ 438,732.28, que corresponde a FEIEF de Ejercicios Anteriores.

El saldo al 31 de marzo de 2023, en la cuenta de bancos, por importe de \$ 11,890,171.66 se integra con las siguientes cuentas:

1112-01-03 BANCOMER CTA No.0118085323 ING PROPIO CON UN SALDO POR LA CANTIDAD \$0.32

1112-01-04 BANCO AZTECA 01720165320833 FORTAMUN 2022 CON UN SALDO DE \$8.50

1112-05-07 BANCOMER FISM 2008 CTA No.0103677362 CON UN SALDO POR LA CANTIDAD \$277.96

1112-05-09 BANCOMER PRODER 2011 CTA 0103677974 CON UN SALDO DE \$989.50

1112-05-21 BANCOMER BANCOMER PAD 2017 CTA 0110784915 \$0.08

1112-05-33 BANCOMER FASP CTA 011476270 CON UN SALDO \$26,218.76

1112-05-62 BBVA RECURSOS PROPIO 2021 CTA 116265480 CON UN SALDO DE \$1,403.66

1112-07-01 BBVA BANCOMER 0116213146 PARTICIPACION FEDERAL CON UN SALDO DE \$23,712.93

1112-07-03 BBVA BANCOMER 0111947516 FISM 2018 CON UN SALDO DE \$337,088.80

1112-07-04 BBVA BANCOMER 0118391112 FORTAMUN 2022 CON UN SALDO DE \$241.31

1112-07-05 BBVA BANCOMER 0118319227 PARTICIPACION FEDERAL CON UN SALDO DE \$2,158,788.06

1112-07-06 BBVA BANCOMER 0118319146 FEFOM 2022, SALDO \$36,724.79

1112-07-07 BBVA BANCOMER 0118319197 FISM 2022, SALDO -\$234,097.77

1112-07-09 BBVA BANCOMER 0118319332 RECURSO PROPIO 2022 \$ 60,695.41

1112-07-11 BBVA BANCOMER 0118520704 PAD 2022, SALDO \$171,819.17



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

A) Notas de Desglose	
1112-07-12 BBVA BANCOMER 119737626 FORTAMUN 2023, SALDO \$ 3,232,282.94	
1112-07-12 BBVA BANCOMER 119737626 FISM 2023, SALDO DE \$ 8,182,246.55	
1112-07-15 BBVA BANCOMER 0119737723 FASP 2023, SALDO \$921,281.98	
1114 Inversiones Temporales no se tienen.	
<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b> El saldo de \$5,263,386.13 (Cinco millones doscientos sesenta y tres mil trescientos ochenta y seis pesos 13/100 M.N.), que se integran por:	
Inversiones Financieras de Corto Plazo por \$1,887,428.31	
Deudores Diversos, por: 3,375,957.82, los cuales están integrados principalmente por:	
1123-05-03-04 P.L.A.E. Y L.E. Cesar Isarel Avila Quezada (Extesorero Municipal de Temascalapa) \$44,583.00 pesos por concepto de multas, recargos y accesorios pagados al Sistema de Administracion Tributaria en declraciones de los Ejercicios Fiscales 2013, 2014 y 2015, las cuales no fueron pagadas en su oportunidad.	
1123-05-04-17 Omar Mejia Sanchez \$1,000.00 de pago en demasía de nómina.	
1123-06-01-01 Lorena Hernández Nieto, Tesorera de Temascalapa administración 2022-2024, saldo de \$237,678.60 con antigüedad menor de un año,	
1123-06-01-02 Mariano Delgadillo Baltazar, saldo de \$30,000.00, antigüedad menor de un año,	
1123 07 01 Long Honr México SA de CV, saldo \$1,321,637.08, antigüedad mayor de un año	
1123-07- 01-02 Remedios Miranda Magaña, saldo: \$295,000.00, antigüedad menor de un año	
1123-07-01-05 Flavio José Quesada Quesada, saldo \$2,466.00, antigüedad menor a un año	
1123-07-01-06 Mayra Carolina Cervantes Gómez, saldo \$6,632.00	
1123-07-01-07 César Díaz Jiménez, saldo \$37,273.47, antigüedad menor a un año	
1123-07-01-08 Atreyo travel & Tours SA de CV, saldo \$3,480.00 antigüedad menor a un año	
1123-07-01-09 Distribuidora Gales treyo travel & Tours SA de CV, saldo \$6,800.00 antigüedad menor a un año	
1123-07-01-13 Guillermo Cruz, saldo \$4,170.00 antigüedad menor a un año	
1123-07-01-14 ISSEMYM saldo de \$ 965,814.61, antigüedad menor a un año	
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios:</b> \$ 891,217.59 (Ochocientos noventa y un mil doscientos diecisiete pesos 59/100 M.N.); este rubro está integrado por:	
Anticipo a proveedores por: \$762,143.17	
Anticipo a Contratistas por: \$ 129,074.42	



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

A) Notas de Desglose

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** SE TIENEN UN ALMACÉN POR \$4'360,670.56 SE DESCONOCE EL MÉTODO DE VALUACION DEL MISMO. SE COMENTA QUE ESTA EN OBSERVACION DE ENTREGA-RECEPCIÓN LA INTEGRACION DE DICHO ALMACEN.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Durante el presente mes no se realizaron adquisición de bienes muebles o inmuebles. En general el estado de los bienes muebles es regular.

1231 Terrenos \$10,993,855.94 pesos

1233 Edificios no habitacionales \$8,477,805.07 pesos

1235 Construcciones en proceso \$141,768,397.45 de los cuales \$95,381,667.91 corresponden al saldo al 31 de diciembre de 2021. En el presente mes no hay movimientos.

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios \$ 545,992.24

1241 Mobiliario y equipo de administración \$5,890,491.67

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$834,997.87

1243 Equipo e instrumental médico y de laboratorio \$845,537.58

1244 Equipo de transporte \$21,734,341.80 pesos.

1245 Equipo de defensa y seguridad \$906,938.18 pesos.

1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas \$16,126,014.22 pesos.

1254 Licencias \$0.00 pesos

**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 \$ 593,316.34 (Quiniientos noventa y tres mil trescientos dieciseis pesos 34/100 M.N.) CON ANTIGÜEDAD MAYOR A 120 DIAS (NOMINAS PENDIENTES DE PAGO Y LIQUIDACIONES LABORALES), los cuales corresponden al saldo al 31 de diciembre de 2021.

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, al 31 de marzo de 2023 presenta un saldo de \$12,062,689.19, de los cuales \$5,851,116.70 tiene una antigüedad mayor a cinco años y \$6,211,572.49 tiene una antigüedad menor a un año.

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR presenta un saldo de -\$2,396,473.39 con antigüedad mayor a 365 días, integrado por adeudo de administraciones anteriores a 2022. Se aclara que en las diferentes subcuentas se presentan saldos contrarios a su naturaleza; por lo que realizará la depuración de cuentas para realizar las correcciones necesarias.

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. \$517.00 PESOS



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

**A) Notas de Desglose**

2191 INGRESOS POR CLASIFICAR POR \$10,204.70 SON DE INGRESOS DE PREDIAL COBRADOS MEDIANTE PLATAFORMA DE GEM QUE ESTAN PENDIENTE DE APLICARSE.

2233 PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO: \$6'116,49.25 PESOS DE LA DEUDA A PAGAR A 15 AÑOS, CONTRATADA CON BANOBRAS PARA REFINANCIAR LA DEUDA CON PROVEEDORES EN 2013-2015 Y 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 del 1 de enero al 31 de marzo de 2023.

4110 IMPUESTOS \$ 12,452,935.47

4130 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS \$458,968.00

4140 DERECHOS \$1,028,339.00

4150 PRODUCTOS \$992,525.50

4160 APROVECHAMIENTOS \$ 19,572.00

4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS \$203,332.50

**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.

Participaciones, aportaciones, transferencias del 1 de enero al 31 de marzo de 2023: \$ 47,537,597.16

**Otros Ingresos y Beneficios:** Son los rendimientos financieros obtenidos por las cuentas productivas: 0.00

**Gastos y Otras Pérdidas:** El pago de los servicios y gastos para el correcto funcionamiento del Municipio de Temascalapa.

5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO \$27,718,944.37, de los cuales comprenden los servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.

5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS \$7,170,195.75

5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA \$203,347.32, por concepto de intereses de la deuda a largo plazo del Crédito con Banobras.

5600 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE \$655,153.34



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

A) Notas de Desglose

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Resultado del ejercicio \$ 26,945,628.85

Resultado de ejercicios anteriores \$153,098,358.66

CONCEPTO	AL 31 DE MARZO 2023
Flujos de efectivo por actividades de operación	26,945,628.85
Flujos de efectivo por actividades de inversión	-3,175,244.22
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-7,509,861.10
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y Equivalentes	16,260,523.53
Más: Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del mes	-337,918.75
Igual a: Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del mes	15,922,604.78

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

L.C.I.A LORENA HERNANDEZ NIETO  
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

**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 garantía las participaciones del FORTAMUN por adeudos con CNA, CAEM, CFE, pero se está cumpliendo con pago de nuestros consumos para evitar retenciones de dicho fondo, al ser responsables solidarios de nuestro Organismo de Agua Potable (Odapast)

Juicios: Al 31 de marzo de 2023 se encuentran 8 juicios en proceso están en proceso.

Cobros pendientes por Multas Federales \$ 487,143.31

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, reflejando el ingreso obtenido en el ejercicio fiscal.

Cuentas de Egresos: Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, reflejando el gasto ejercido en el ejercicio fiscal.

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

L.C.T.A. LORENA HERNANDEZ NIIETO  
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** En esta administración se ha implementado una política 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 más deuda.

La información financiera fue elaborada de acuerdo con la normatividad que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental emitida a través del CONAC, las disposiciones de la Ley de Disciplina Financiera, así como apegada a lo que indica el Manual Único de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y los Lineamientos de Control Financiero para las Entidades Fiscalizables del Estado de México.

Con la finalidad de tener Estados Financieros con información veraz y oportuna para la Institución, particulares y/o usuarios de dicha información y de esa manera se tomen las mejores decisiones financieras.

Políticas que podrían afectar la toma de decisiones de ejercicios posteriores:

- El tener la máxima penalización para las Recursos FEFOM, esto derivado del análisis que lleve a cabo el comité del Fideicomiso al estar adheridos el Programa Especial Fefom..

- Los juicios laborales que se encuentran en proceso, en espera de los laudos que emita la autoridad, poniendo en riesgo los bienes del Municipio y los recursos del Ramo 28 al ser susceptibles de embargo.

**Panorama Económico:** El Municipio de Temascalapa 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 Gestión son bajos; teniendo que depender económicamente en gran parte de las Participaciones Federales y Estatales para poder hacer frente a los compromisos y obligaciones del Municipio.

Motivo por el cual se gestionan diversos programas adicionales para la obtención de recursos extraordinarios y estar en posibilidades de satisfacer la demanda de la población.

Durante este mes se omitió la utilización de financiamientos bancarios y los únicos financiamientos son a través de los proveedores al tener crédito con ellos de hasta 30 días, logrando con esto que no se incremente la Deuda Pública contratada durante la administración 2013-2015 por el crédito contratado en Diciembre de 2014 para pagarse en 15 años.

**Autorización e Historia:** Temascalapa proviene de los vocablos náhuatl temazcalli, que significa temazcal (baño de vapor); de atl, que significa agua; y del locativo pan, que significa "en" o "entre", por lo que Temascalapa significa: "En los baños de vapor". Limita al norte con los municipios de Tolcayuca y Villa de Tezontepec, pertenecientes al Estado de Hidalgo; al

sur con los municipios de San Martín de las Pirámides y Teotihuacán; al este con el municipio de Axapusco y al oeste con el municipio de Tizayuca, del estado de Hidalgo y con el Municipio de Tecámac, del Estado de México. Las comunidades que lo integran son Temascalapa (cabecera municipal), San Bartolomé Actopan, Ixtlahuaca de Cuauhtémoc, San Luis Tecuauhtitlán, San Juan Teacalco, Santa Ana Tlachiahualpa, San Miguel Atlamajac, San Cristóbal Colhuacan, Santa María Maquixco, San Mateo Teopancala, Presa del Rey, Colonia Alvaro Obregón y Las Pintas.

El Municipio de Temascalapa fue creado por Decreto el 24 de Noviembre de 1882 e inicio operaciones con el SAT el 01 de Enero de 1982 teniendo el RFC: MTE820101BI4.



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

**Organización y Objeto Social:** El Municipio de Temascalapa es una Entidad Pública, con personalidad jurídica y patrimonio propio en términos del Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 122, 123 y 124 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México. La presente administración 2022 - 2024, inició sus actividades el 1 de enero de 2022.

**Objeto Social:** Tiene como principal objeto Social la de brindar Servicios y realizar obra pública (infraestructura en agua, drenaje, vialidades, alumbrado público, etc), así como la de proteger y fomentar los valores humanos, garantizando a los ciudadanos las condiciones de armonía social, manteniendo el orden público, procurando la seguridad de los habitantes.

**Principal Actividad:** Es la de satisfacer las necesidades y aspiraciones de los Temascalapenses, 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 de enero al 31 de Diciembre de 2022

**Regimen Jurídico:** Persona Moral con fines no lucrativos

**Consideraciones Fiscales del Ente:** Es principalmente un Retenedor de Impuestos.

Está obligado a retener y enterar al SAT mensualmente el Impuesto sobre la Renta por Sueldos y salarios; asimilados a salarios, arrendamientos, honorarios y retención del IVA. Así como a la presentación mensual ante el Gobierno del Estado de México del 3% del Impuesto sobre Remuneraciones al Personal Subordinado.

**Estructura Organizacional Básica:** Integrado por un Ayuntamiento, que es un cuerpo colegiado de elección popular y está compuesto por:

1 Presidente Municipal  
1 Síndico Municipal y  
7 Regidores

Y conforme al artículo 92 del Bando Municipal 2022 se cuentan con 12 direcciones, 8 coordinaciones y 6 áreas auxiliares las cuales se mencionan a continuación:



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Dependencias y Direcciones:

Secretaría del H. Ayuntamiento  
 Contraloría Interna Municipal  
 Tesorería Municipal  
 Obras Públicas  
 Recursos humanos  
 Protección Civil, Bomberos  
 Desarrollo Social  
 Ecología  
 Catastro  
 Seguridad Pública y vialidad  
 Planeación  
 Desarrollo Economico

Fomento agropecuario  
 Mejora regulatoria  
 Turismo  
 Jurídica general  
 Desarrollo Urbano  
 Transporte y movilidad  
 Educación, cultura y bibliotecas  
 Control patrimonial  
 Casa de cultura  
 Gobierno municipal  
 Reglamentos y espectáculos  
 Servicios públicos de limpia y recolección

Areas auxiliares:

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

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

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** En la preparación 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.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Se utilizan las políticas 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 del Estado de México.

Método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y hacienda publica/patrimonio 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.



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. Sin movimientos, ni creación 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 revaluación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Al 31 de marzo de 2023 no se han realizado correcciones.

Reclasificaciones: En este mes no se realizaron correcciones y reclasificaciones de cuentas.

Depuración y cancelación de saldos. Durante este mes se realizó depuración de saldos contables, ni 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 método de línea directa con los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. No se han realizado la amortización de los bienes inmuebles porque no coinciden los saldos contables con los del Sistema Creg Patrimonial, en la presente administración se pretende regularizar dicha situación.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No contamos con fideicomiso, mandatos y contratos análogos.

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

Dentro de los Ingresos de Gestión se recaudaron del 1 de enero al 31 de marzo de 2023: \$12,452,935.47 en el rubro de impuestos, lo cual representa el 82.17% del total de los ingresos de gestión, siendo la mayor parte corresponde al impuesto predial.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas, al 28 de febrero de 2023: \$ 45,537,597.16

Otros Ingresos y Beneficios \$0.00

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** Se tiene un crédito con Banobras por \$10,068,360.47 a pagar en 180 meses (15 años) el cual fue contratado bajo el amparo del Fideicomiso del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM), contratado en diciembre de 2014 y su destino fue para la restructura de la deuda con Proveedores (Concretos Asfálticos de Mexico, S.A. de C.V) teniendo un saldo al 31 de marzo de 2023 de \$6,116,490.25 Y una deuda a corto plazo por \$12,062,689.19 que comprende en su mayoría retenciones pendientes de enterar al SAT de administraciones anteriores a la 2016-2018, así como proveedores generados en el ejercicio fiscal 2015.



MUNICIPIO DE TEMASCALAPA 047

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

**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) AL CREDITO SIMPLE. EMITIDIO POR HR RATINGS Y FITCH RATINGS RESPECTIVAMENTE

**Proceso de Mejora:** Se están llevando a cabo trabajos para la implemetacion de la ventanilla única.

**Información por Segmentos:** No aplica

**Eventos Posteriores al Cierre:** No existen eventos posteriores al cierre.

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

**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 declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. I.A. LORENA HERNANDEZ NIETO  
TESORERA MUNICIPAL

