

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



I.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA

A) NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

El saldo representa el importe de la comprobación del movimiento de efectivo que se realiza en la caja , con fecha de corte al 30 de JUNIO 2024, es \$0.00 del Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de Vialidades de Cuautitlan Izcalli.

Bancos Tesorería.

El saldo de estas cuentas nos muestra el total de la disponibilidad de efectivo que se maneja en las cuentas bancarias que estan registradas en el Banco BBVA BANCOMER S.A. y BANORTE a nombre del Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de Vialidades de Cuautitlan Izcalli, el importe corresponde al saldo contable al cierre del mes de JUNIO de 2024 y será utilizado para el pago de nomina , obligaciones con los proveedores y cumplimiento de obligaciones fiscales ; la cantidad es de \$ 609,967.31.

INSTITUCION	No. DE CUENTA	SALDO
BBVA BANCOMER S.A.	185498428	203,573.76
BBVA BANCOMER S.A.	0120664847	5,006.14
BANORTE	1175959548	-488.52
MIFEL	042180016006488174	401,875.93
TOTAL		609,967.31

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

MAVICI, no cuenta con fondos con afectación específica o inversiones financieras.

Bienes Disponibles Para su Transformación o Consumo

No Aplica , ya que no contamos con bienes para transformación o Consumo

Inversiones financieras

MAVICI no cuenta con Inversiones financieras , o aquellas figuras jurídicas que se consideren cómo fideicomisos

Bienes Muebles e Inmueble , Intangibles

El importe de esta cuenta representa el costo histórico de cada uno de los Bienes Muebles , que son propiedad del Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de Vialidades de Cuautitlan Izcalli, con fecha de corte al 30 de JUNIO de 2024 , el cual se integra como sigue:

1241-01	Mobiliario y Equipo de Administración (Muebles y Enseres)	\$ 86,762.61
1241-04	Equipo de computo (Equipo de Computo y accesorios)	\$ 347,035.18
1241-05	Equipo Eléctrico o Electrónico	\$ -
1242-02	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
1244-01	Vehiculos y Equipo de Transporte	\$ -
1246-01	Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	\$ 1,167,195.29
	Total	\$ 1,600,993.08

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024**



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



Estimaciones y Deterioros

Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de Vialidades de Cuautitlan Izcalli en esta fecha del 01 de agosto 2001, empieza a realizar las actividades propias desde su creación, en sus registros contable no contempla deterioro de activos biológicos, de conformidad con los lineamientos emitidos por la CONAC., ya que no se tienen saldos para dichas cuentas, por lo que respecta al calculo de la Depreciación de Bienes Muebles se aplica apartir del mes JUNIO 2024 en que inicia operaciones el MAVICI.

Otros Activos.

	12,028,207.92	12,523,208.45
MAVICI no cuenta con registros contables de otros activos	12,028,207.86	12,523,208.39
	0.06	0.06

PASIVO

Las obligaciones contraídas por los diferentes conceptos por pagar a corto plazo, MAVICI con los diferentes Proveedores de Servicios con fecha de corte al 30 de JUNIO 2024 , se integran de la siguiente manera:

No de cuenta	Concepto	Importe	Antigüedad de más de			Observaciones
			90 días	180 días	365 días	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	10,309,548.13	X			
2117	Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,097,567.86	X			Se realizara el entero en el mes que corresponda

Al mes de Junio de 2024, persiste una diferencia desde el ejercicio fiscal 2013 entre el Activo y el Pasivo por un monto de \$0.06 pesos, como se indica en la tabla siguiente:

Estado de situación financiera

Total del activo /JUNIO 2024	12,028,207.92
Total del pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio /JUNIO 2024	12,028,207.86
DIFERENCIA ENTRE EL ACTIVO Y PASIVO	0.06

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024**



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION.

Ingresos de cada uno de los diferentes conceptos que se recaudaron en el mes de JUNIO de 2024.

LEY DE INGRESOS ESTIMADA		IMPORTE
4000	INGRESOS	13,483,035.30
4100	Ingresos de Gestión	13,455,116.60
4110	Impuestos	0.00
4120	Impuestos	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00
4140	Derechos	0.00
4150	Productos de Tipo Corriente	356.13
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,454,760.47
4190	Contrib no Compren en las Fracc de la ley de Ing. en Ejer Fisc Ant Pendientes de Liquidación	0.00
4200	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,918.70
4210	Participaciones y Aportaciones	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,918.70
4300	Otros Ingresos y Beneficios	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4350	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios	0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

Al mes de JUNIO de 2024 los Egresos se mantiene en ahorro presupuestario, el cual queda como sigue:

Servicios Personales	4,012,379.35
Materiales y Suministros	7,981,519.99
Servicios Generales	814,650.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.	0.00
Bienes Muebles e inmuebles e Intangibles	0.00
Depreciación de Bienes Muebles.	0.00
Otros gastos y Perdidas extraordinarias	102,153.48
Inversión Publica no Capitalizable	13,050.71
Ayudas sociales	0.00
TOTAL	12,923,754.23

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024**



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUHTLAN IZCALLI



III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO GENERADO

El saldo de esta cuenta representa el Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio que se genero en las operaciones realizadas por el MAVICI con cifras al cierre del Informe mensual del mes de JUNIO de 2024 por un importe de \$ -24,343,609.60

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo en Bancos - Tesorería	-	630,063.37
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	-	630,063.37

Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios

Se realiza la aplicación de la depreciación de los Bienes Muebles al mes de JUNIO 2024

	2023	2024
Ahorro/ desahorro antes de rubros extraordinarios	17,025.58	17,025.58
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	17,025.58	17,025.58
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en Inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia / pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por Cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACION DE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES	
CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	2,848,191.19
MENOS :	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	2,848,191.19

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024**



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI

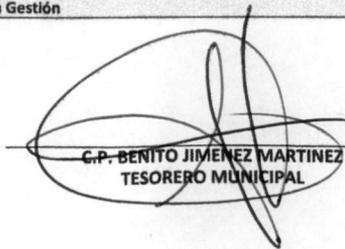


CONCILIACION DE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE
EGRESOS PRESUPUESTALES	1,674,292.32
GASTOS PRESUPUESTALES	1,674,292.32
MENOS :	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	0.00
MAS :	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	17,025.58
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A :	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	1,691,317.90

CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL RESULTADO

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	13,483,035.30
GASTOS PRESUPUESTALES	15,452,013.05
IGUAL	
Superávit o Déficit Presupuestal	-1,968,977.75
MAS	
Partidas que se suman en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se restan en la conciliación de Gastos	2,610,412.30
Otros	20,000.00
MENOS	
Partidas que se restan en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se suman en la conciliación de Gastos	102,153.48
IGUAL A	
Ahorro / Desahorro de la Gestión	559,281.07


C.P. BENITO JIMENEZ MARTINEZ
TESORERO MUNICIPAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLÁN IZCALLI



2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, 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.

CONTABLES:

Valores Sin Movimiento

Emisión de obligaciones Sin Movimiento

Avales y garantías Sin Movimiento

Juicios Se tienen Juicios laborales de los cuales se anexa formato en el Modulo 4.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Sin Movimiento

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



Bienes en Concesión y en Comodato
Sin Movimiento

PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de ingresos

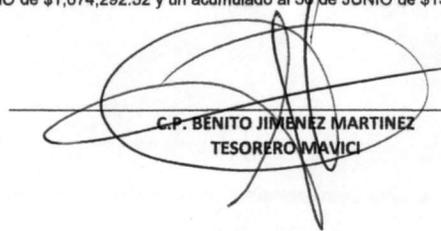
El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio 2024 corresponde a la cantidad de \$36,987,346.55 pesos y el total de ingresos del mes de JUNIO es de \$2,848,191.19 y un acumulado al 30 JUNIO de \$13,483,035.30.

Cuentas de egresos

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio por partida:

8211 Gastos de funcionamiento	35,040,108.98
8214 Intereses, Comisiones y Otros Gastos	1,867,237.57
8216 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	80,000.00
8110 Ley Ingresos Estimada	36,987,346.55

y Ejercido en el mes de JUNIO de \$1,674,292.32 y un acumulado al 30 de JUNIO de \$15,452,013.05.


C.P. BENITO JIMENEZ MARTINEZ
TESORERO MAVICI



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024

2.3 Notas de Gestión Administrativa



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



Introducción

El Organismo Publico Descentralizado MAVICI de Cuautitlan Izcalli esta encargado de la produccion de Mezcla Asfaltica de Calidad con la Finalidad de vender en primer lugar al propio Municipio de Izcalli, copacis y delegados y a particulares para darle Mantenimiento a las vialidades, asi como tambien de los remanentes de produccion poder vender a los municipios de la Region.

Panorama Económico

EL Mavici en este año se tiene proyectado un incremento en los ingresos.

Autorización e Historia

El Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de vialidades de Cuautitlan Izcalli, fue creada el día 01 Julio 2001 y su registro fue un día despues en que fue publicado, su RFC es OPD010702816, el objetivo es la produccion de mezcla asfaltica para el Municipio de Cuautitlan Izcalli, particulares, asi como a otros municipios que lo requieran.

Organización y objetivo social

Abastecer de mezcla asfaltica a Municipios y a Particulares para cubrir sus necesidades viales con Mezcla Asfaltica, su Organización esta integrada por la Dirección General, Tesorería, Contraloría y Area de Operación.

a) Objeto social.

El Organismo Publico Descentralizado de Caracter Municipal para el Mantenimiento de vialidades de Cuautitlan Izcalli, su compromiso principal con la sociedad es el de brindar servicios de Mantenimiento de Vialidades a mediante el Area de Servicios Publicos del Municipio a instituciones publicas y privadas, siendo un ente coadyuvante en la construcción y mantenimiento de la infraestructura vial.

b) Principal actividad.

Produccion de Mezcla Asfaltica

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de Diciembre 2024

d) Régimen jurídico.

Persona Moral con fines no lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente:

Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Declaración Informativa de IVA, Declaración Informativa Proveedores, Retención del 10 % ISR y Declaraciones Anuales.

f) Estructura organizacional básica.

A00 231 Dirección General

B00 211 Finanzas y Administración

C00 220 Unidad Técnica de Operación

D00 228 Unidad Jurídica

G00 G00 Contraloría interna



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024
2.3 Notas de Gestión Administrativa



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VALIADADES DE CUAUTITLAN IZCALLI

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.
Ninguno

Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

En base a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

se aplica todo correspondiente a la Ley Gubernamental del Estado de Mexico de Acuerdo a la Finalidad de este ente.

c) Postulados básicos.

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica,

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de Consejo Nacional de Armonización Contable.

-Plan de implementación: De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera: De acuerdo al Consejo Nacional de Armonización Contable

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

Políticas de Contabilidad Significativas:

Actualización:

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Manual Unico de Contabilidad Gubernamental del para dependencias y entidades publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico.

Sistema y método de valuación de inventarios.

Es el registro de todos los bienes muebles e inmuebles y mercancías disponibles de la entidad.

Las existencias de mercancías se valúan a costo promedio y para el caso de organismos que realicen actividades mercantiles a través de centros comerciales se aplicará el método detallista para valuar las mercancías y su control se hará en cuentas de orden, estructurando su catálogo específico.

Provisiones : objetivo de su creación , monto y plazo

Si se tienen provisiones

Reservas: objetivo de su creación , monto y plazo

No se tienen reservas

Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

De acuerdo a las políticas del CONAC

Reclasificaciones:

De acuerdo a las políticas del CONAC

Depuración y cancelación de saldos:

De acuerdo a las políticas del CONAC



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024
2.3 Notas de Gestión Administrativa



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI

Reporte Analítico del Activo:

Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Se aplica el porcentaje emitido por el Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México.

Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Se aplican los autorizados por el OSFEM

Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se cuenta con gastos de desarrollo e investigación

Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja

No se cuenta con inversiones.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

No se cuenta con ningún fideicomiso, mandatos o similares.

Reporte de recaudación

generados mensualmente de este ente publico.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

se tiene una deuda de \$36,371,817.46 integrada la mayor parte por las retenciones y contribuciones a pagar. Proveedores.

Calificaciones Otorgadas

Mavici, no realiza operaciones que requieran calificación crediticia.

Proceso de Mejora

MAVICI, atiendo a las recomendaciones de control interno así como de mejora regulatoria y demás normatividades.

Información por Segmentos

MAVICI no tiene segmentada su información financiera

Eventos Posteriores al Cierre

El Organismo lleva a cabo análisis y depuración de cuentas contables así como análisis en la retención de impuestos por un pasivo incrementado.

Partes Relacionadas

Mavici no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se da observancia a los principios y las disposiciones en materia de responsabilidad hacendaria y financiera, la aplicación de reglas y criterios en el manejo de recursos y contratación de Obligaciones, que aseguren una gestión responsable y sostenible de nuestras finanzas públicas, generando condiciones favorables para el crecimiento económico y el empleo y la estabilidad del sistema financiero.

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

C.P. BENITO JIMENEZ MARTINEZ
TESORERO MAVICI

