

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 Septiembre 2022, 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 septiembre de 2022 y será utilizado para el pago de nomina , obligaciones con los proveedores y cumplimiento de obligaciones fiscales ; la cantidad es de \$ 2,333,850.49

INSTITUCION	No. DE CUENTA	SALDO
BBVA BANCOMER S.A.	185498428	2,018,272.44
BANORTE	1175959548	315,578.05
TOTAL		2,333,850.49

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 juridicas 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 septiembre de 2022 , 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)	\$ 298,721.83
1241-05	Equipo Eléctrico o Electrónico	\$ -
1242-02	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ -
1244-01	Vehiculos y Equipo de Transporte	\$ -
1246-01	Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	\$ 1,155,077.19
Total		\$ 1,540,561.63



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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 julio 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 en que inicia operaciones el MAVICI.

Otros Activos.

MAVICI no cuenta con registros contables de otros activos	26,043,015.67	21,942,082.72
	26,043,015.61	21,942,082.66
	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 septiembre 2022 , 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	10,374,814.48	X			
2117	Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo	24,242,482.97	X			Se realizara el entero en el mes que coresponda

Al mes de agosto de 2022, 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 sigulente:

Estado de situación financiera	
Total del activo /septiembre 2022	26,043,015.67
Total del pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio /septiembre 2022	26,043,015.61
DIFERENCIA ENTRE EL ACTIVO Y PASIVO	0.06

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION.

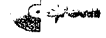
Ingresos de cada uno de los diferentes conceptos que se recaudaron en el mes de septiembre de 2022

	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	IMPORTE
4000	INGRESOS	10,975,860.65
4100	Ingresos de Gestión	3,556,593.40
4110	Impuestos	0.00
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00
4140	Derechos	212.99
4150	Productos de Tipo Corriente	0.00
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,556,380.41
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	7,419,267.25
4210	Participaciones y Aportaciones	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,419,267.25
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 SEPTIEMBRE 2022

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



GASTOS Y OTRAS PERDIDAS.

Al mes de septiembre de 2022 los Egresos se mantiene en ahorro presupuestario, el cual queda como sigue:

Servicios Personales	6,226,093.15
Materiales y Suministros	5,511,588.78
Servicios Generales	804,252.98
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas.	0.00
Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles	
Depreciación de Bienes Muebles.	0.00
Otros gastos y Perdidas extraordinarias	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
Ayudas sociales	0.00
TOTAL	12,541,934.91



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES DE CUAUTITLAN 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 septiembre de 2022 por un importe de \$ -1,718,900.91

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,333,946.55	509,276.86
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	2,333,946.55	509,276.86

Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios

Se realiza la aplicación de la depreciación de los Bienes Muebles al mes de agosto 2022

	2021	2022
Ahorro/ desahorro antes de rubros extraordinarios	-	4,931.11
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	-	4,931.11
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	2,496,256.00
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	2,496,256.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VALIDADES DE CUAUTITLÁN (IZCALLI)



CONCILIACION DE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES	
CONCEPTO	IMPORTE
EGRESOS PRESUPUESTALES	3,922,863.27
GASTOS PRESUPUESTALES	3,922,863.27
MENOS :	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	5,223.94
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
OTROS	0.00
MAS :	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,180.22
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A :	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	3,923,819.55

CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL RESULTADO	
CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	10,975,860.65
GASTOS PRESUPUESTALES	12,721,560.92
IGUAL	
Superávit o Déficit Presupuestal	-1,745,700.27
MAS	
Partidas que se suman en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se restan en la conciliación de Gastos	74,869.64
Otros	7,000.00
MENOS	
Partidas que se restan en la conciliación de Ingresos	0.00
Partidas que se suman en la conciliación de Gastos	55,070.28
IGUAL A	
Ahorro / Desahorro de la Gestión	-1,718,900.91

C.P. BENITO JIMÉNEZ MARTÍNEZ
TESORERO MUNICIPAL

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 SEPTIEMBRE 2022



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VALIDADES DE CUAUTITLAN IZCALLI



Bienes en Concesión y en Comodato
Sin Movimiento

PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos

El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio 2022 corresponde a la cantidad de \$9,250,000.00 pesos, sin embargo se aprobo por Consejo Directivo la Ampliacion Presupuesto Ingresos 2022, \$44,678,209.81 pesos afectando la cuenta 4100 y el total de ingresos del mes de septiembre es de \$2,496,256.00 y un anual acumulado al 30 septiembre de \$10,975,860.65

Cuentas de egresos

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio por partida:

8211 Gastos de funcionamiento	40,651,261.38
8214 Intereses, Comisiones y Otros Gastos	3,804,397.22
8216 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	222,551.21
	44,678,209.81

y Ejercido en el mes de septiembre de \$3,922,863.27 y un acumulado al 31 de septiembre de \$12,721,560.92.


C.P. BENITO JIMENEZ MARTINEZ
TESORERO MAVICI



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022
2.3 Notas de Gestión Administrativa**



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

Introducción

El Organismo Público Descentralizado MAVICI de Cuautitlan Izcalli esta encargado de la producción de Mezcla Asfáltica de Calidad con la Finalidad de darle Mantenimiento a las vialidades tanto de los municipios así como también a particulares, los cuales por el uso transitable de vehículos pesados y normales así como a la época de lluvias en estado de deterioro.

Panorama Económico

El Mavici por la contingencia de salud COVID-19 se vio afectado en cuanto a sus ingresos.

Autorización e Historia

El Organismo Público Descentralizado de Carácter Municipal para el Mantenimiento de vialidades de Cuautitlan Izcalli, fue creada el día 01 Julio 2001 y su registro fue un día después en que fue publicado, su RFC es OPD1070816, el objeto es el de prestar el Servicios de Mantenimiento de Vialidades en Municipio de Cuautitlan Izcalli así como a otros Municipios que lo requieran y a particulares producir y suministrar mezcla asfáltica de calidad y posteriormente promover la comercialización.

Organización y objetivo social

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

a) Objeto social.

El Organismo Público Descentralizado de Carácter 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 instituciones Públicas y Privadas, siendo un ente coadyuvante en la construcción y mantenimiento de la infraestructura vial.

b) Principal actividad.

Servicios de Mantenimiento de Vialidades

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de Diciembre 2022

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 .

f) Estructura organizacional básica.

A00 206 Dirección General
B00 212 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 SEPTIEMBRE 2022
2.3 Notas de Gestión Administrativa



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE CARÁCTER MUNICIPAL PARA EL MANTENIMIENTO DE VIALIDADES 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
- 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 Único de Contabilidad Gubernamental del para dependencias y entidades públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

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 valorar las mercancías y su control se hará en cuentas de orden, estructurando su catálogo específico.

Provisiones : objetivo de su creación , monto y plazo

No 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

Reporte Análítico 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

en este sentido no aplica

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

se tiene una deuda de \$48,150,181.08 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, atiende 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.

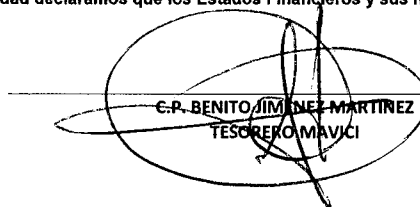
Partes Relacionadas

Mavici no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma

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 JIMÉNEZ MARTÍNEZ
TESORERO MAVICI