



MUNICIPIO DE AXAPUSCO, 0044.
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2024 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1):

1111; CAJA EFECTIVO se refleja un saldo de \$ 127,974.90, 1112; BANCOS se refleja un saldo de \$ 21,277,205.24

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Cuenta 1123 Deudores Diverso; refleja un saldo de \$ 19,389,800.61 Cuenta 1131 Anticipo a Proveedores; \$ 1,478,123.95

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

Sin movimientos

Inversiones Financieras (4)

El saldo que refleja es de \$ 3,485,622.00, este saldo se incrementara mes con mes es un descuento del fondo financiero de ahorro municipal 2024, este fondo se realiza la cancelacion en el mes de diciembre de este año, es ejercera el gasto para el pago de aguinaldo y prima vacacional de los trabajadores del ayuntamiento.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

La cuenta 1241; Mobiliario y Equipo de Administración refleja un saldo de \$ 2,794,521.31 cuenta 1242; Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo refleja un saldo \$0.00, cuenta 1243; Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio refleja un saldo de 30,280.00 cuenta 1244; Vehiculo y equipo de transporte, refleja un saldo de \$15,069,699.15, cuenta 1245; equipo de defensa y seguridad 1,361,872.44, cuenta 1246; Maquinaria otros Equipo y Herramientas refleja un saldo \$1,864,907.75, cuenta 1247; Colecciones, Obras de Arte y Objeto Valiosos 11,000.00, 1249 Otros Bienes Muebles 0.00, Los porcentajes de depreciación son los autorizados por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas 10% para vehículos, 3% para muebles, para equipo de cómputo 20%, 10% para mobiliario y 10% para equipo educacional, herramientas, otros equipos y herramientas.

Estimaciones y Deterioros (6)

El registro corresponde a la depreciación mensual correspondiente al mes actual.

Otros Activos (7)

Sin Movimientos.

PASIVO (8)

2100; Cuentas por pagar a corto plazo por \$ 73,311,125.79

2221; Documentos comerciales por pagar largo plazo \$ 4,226,837.20

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)

En el mes se tienen lo siguientes ingresos de gestión:

Impuestos	291,063.46
Contribuciones de Mejoras	26,759.00
Derechos	340,120.76
Productos	30,101.74
Aprovechamientos	0.00
Total \$	688,044.96

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Capitulo 1000 Servicios Personales:	5,337,895.57
Capitulo 2000 Materiales y Suministros:	414,768.91
Capitulo 3000 Servicios Generales:	1,408,879.43
Capitulo 4000 Transferencias:	922,843.09
Capitulo 5000 Bienes, Muebles e Inmuebles:	0.00
Capitulo 6000 Inversion Publica:	41,909.24
Capitulo 9000 Deuda Publica:	1,617,232.45
TOTAL:	9,743,528.69

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)

Resultado del ejercicio Ahorro y Desahorro; \$ 7,459,893.92

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

Concepto	Anterior	Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	152,974.90	127,974.90
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	16,829,632.90	21,277,205.24
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	16,982,607.80	21,405,180.14

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

En el mes se realizaron los registros contables apegándose al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.



Silvia Alejandra Gamez Resendiz
Tesorera Municipal de Axapusco.



H. Ayuntamiento
Constitucional de
AXAPUSCO

MUNICIPIO DE AXAPUSCO, 0044.
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2024 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables: Se utilizan las autorizadas por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Apartado Municipios y Organismos Auxiliares

Valores (Sin Movimientos)

Emisión de Obligaciones (Sin Movimientos)

Avales y Garantías (Sin Movimientos)

Juicios: Los juicios laborales actualmente los está ventilando y atendiendo nuestra área jurídica.

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

Bienes en Concesión y en Comodato (Sin Movimientos)

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Se registra contablemente los ingresos afectando las cuentas presupuestales correspondientes como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Cuentas de Egresos

Se registran contablemente los egresos afectando los momentos contables del presupuesto de egresos aprobado, por ejercer y devengado de acuerdo a lo que señala el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.



Lic. Silvia Alejandra Gamez Resendiz
Tesorera Municipal de Axapusco.

MUNICIPIO DE AXAPUSCO, 0044.
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Período del 01 al 30 de Junio de 2024 (4)

Introducción (1)

La información financiera que presenta este ayuntamiento refleja la estructura organizacional económico - financiera entre las direcciones de administración, adquisiciones y tesorería, misma que se corrobora en la estructura programática propuesta en el manual para la planeación, programación y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2024, publicado por la secretaria de finanzas del gobierno del estado de México de fecha 01/11/2023 Tomo CCXVI número 83.

Panorama Económico (2)

El panorama económico municipal tiene similitudes con el estado y la federación, ya que la reducción de ingresos de las familias impide el aumento de los ingresos de gestión de los municipios, sin los cuales la inversión pública y ayuda social se ven mermadas. además, el adeudo histórico heredado de las administraciones anteriores implica un incremento de la deuda pública municipal.

Autorización e Historia (3)

Organización y Objeto Social (4)

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

La información financiera se ha preparado de conformidad con las normas de la conac y considerando los once postulados básicos de la ley general de contabilidad gubernamental, así mismo se publica en la página del municipio clasificándose al periodo que corresponda (mensuales, trimestrales, semestrales y anuales) , de esta manera se ha dado cumplimiento con toda la normatividad contable. para dar cumplimiento a la elaboración de los estados financieros se cuenta con las herramientas del sistema progress que lleva la contabilidad gubernamental de manera acumulativa y de esta manera se da cumplimiento con lo establecido en el manual único de contabilidad gubernamental emitido por la conac. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Políticas de Contabilidad Significativas (6)

Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

Principal fuente de ingresos propios el impuesto predial y traslado de dominio, así como las participaciones federales y estatales.

Reporte Analítico del Activo (8)

Activo Circulante por \$ 45,875,392.59 y Activo No Circulante de \$ 178,884,221.96

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

Sin Información.

Reporte de la Recaudación (10)

La recaudación de ingresos propios del mes \$ 688,044.96

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

pasivo circulante \$ 73,311,125.79 pasivo no circulante \$ 4,226,837.20

Calificaciones Otorgadas (12)

El municipio tiene las calificadoras hr ratings para la calificación del crédito que se tiene con banobras.

Proceso de Mejora (13)

a). - principal política de control interno, apego al presupuesto con racionalidad y transparencia, b). - medidas de desempeño financiero, metas y alcances; racionalizar el uso de los recursos.

Información por Segmentos (14)

cuenta con un sistema de contabilidad denominado PROGRESS que permite emitir reportes financieros segmentados cuando estos se requieren para una auditoría

Eventos Posteriores al Cierre (15)

Se registran anticipo proveedores, pero se cancelan en el siguiente mes. cada cierre de mes posterior se revisa y analizan los saldos del activo y pasivo para su depuración correspondiente.

Partes Relacionadas (16)

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 (17)

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



Lic. Silvia Alejandra Gamez Resendiz
Tesorera Municipal de Axapusco.