



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

7. **Efectivo y Equivalentes (3)** saldo en efectivo y equivalentes asciende a la cantidad de \$ 16,010,441.10 Proviene de cuentas de inversión y de los programas federales que aun no se empiezan a ejercer, incluye el fondo fijo de caja Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (Se comenta que esta cuenta se va a adeudar, ya que el saldo que refleja es principalmente los descuentos que les hacen a los organismos descentralizados por concepto de participaciones federales que recibe el Municipio según convenio con la Secretaría de Finanzas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5). Este rubro no aplica

Inversiones Financieras (6) No existen inversiones financieras, el saldo de esta cuenta en el fondo financiero de apoyo municipal por \$ 2,554,602.75

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En el mes de Julio se adquirieron bienes muebles por la cantidad de \$ 23,828.40, el un saldo de bienes muebles al mes de SEPTIEMBRE asciende a la cantidad de \$ 23,879,442.21, el saldo es de inmuebles, al mes de SEPTIEMBRE es de \$ 48,072,552.83

Estimaciones y Deterioros (8). En la Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles Se consideran por porcentajes que estan estipulados en el manual unico de contabilidad gubernamental

Otros Activos (9)

Pasivo (10) Tenemos documentos por pagar a corto plazo, la deuda mas representativa del periodo es la que tenemos con la Comisión Federal de Electricidad, la cual revela adeudos de Ejercicios anteriores, sin embargo esta administración se ha preocupado por hacer frente a los pagos mensuales que corresponden a alumbrado publico y energía eléctrica de esta administración 2022-2024 por lo cual por este periodo no se tienen adeudos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados acumulados al mes de septiembre son: Impuestos por un monto de \$ 3,257,558.09, Contribuciones de mejoras \$ 504,901.00 Derechos \$ 1,754,929.47 Productos \$ 285,924.72 y Aprovechamientos por \$ 394,608.72

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones (12) se ha acumulado una recaudación de \$ 76,684,814.69

Otros Ingresos y Beneficios (13) sin movimiento

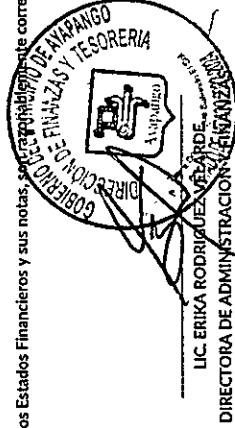
Gastos y Otras Pérdidas (14) tuvimos gastos de funcionamiento acumulados al mes de septiembre, en Servicios Personales por \$ 21,540,724.73, Materiales y Suministros por 4,332,426.84, Servicios Generales por 16,098,618.33 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas \$ 11,997,486.14 Y OTROS GASTOS Y PERDIDAS POR 3,476,246.07

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El Estado de Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio, es coincidente con el total del estado de situación financiera en la cuenta hacienda publica/patrimonio, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por \$ 16,010,441.10, el Efectivo y Bancos desglosado en las cuentas: 1111 Fondo Révolvente y Cuentas Bancarias)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) No hay variación; Los ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisición de activo (fp), Construcciones en Proceso, Pago de Adeudos, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos según estado de Actividades.

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


 LIC. ERIKA RODRIGUEZ VILLARDE
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

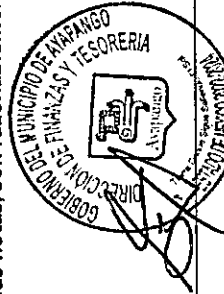


AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) 7611,7612,7313, 7614,7701,7702,7703,7704, 7705, 7706,7707, 7731, etc	
Contables: 8110, 8120, 8130, 8140, 8150, 8211, 8212,8213,8214,8215, 8216, 8221, 8222, 8223, 8224, 8225, 8226, 8227, 8251, 8252, 8253, 8254, 8255, 8256, 8257, 8271, 8272, 8273, 8274, 8275, 8276, 8277. Ley de Ingresos Estimada \$ 117,165,168.23, Ley de Ingresos Recaudada \$ 82,882,737.29, Presupuesto de Egresos Aprobado \$ 117,165,168.23, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ 40,412,263.65 Presupuesto de Egresos Devengado \$ 2,401,950.50, Presupuesto de Egresos Pagado \$ 72,306,725.65 todo esto correspondiente al mes de SEPTIEMBRE de 2024.	
Valores N/A	
Emisión de obligaciones N/A	
Avales y Garantías N/A	
Juicios N/A	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A	
Bienes en concesión y en comodato N/A	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos 4112,4113, 4114, 4115, 4116,4117,4119	
Cuentas de Egresos 1111, 1131, 1211,1320, 1321,1322, 1345,1412, 1413, 1414, 1415, 1416, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531,2541, 2611, 2711,2721, 2731, 2831, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3141, 3151, 3171.	

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



L.C. ERIKA RODRIGUEZ VELARDE
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERIA



Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024.



CJ Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) Al inicio de cada Ejercicio Fiscal se elabora un presupuesto anual de ingresos y Egresos. Se elaboran Estados Financieros por mes. No tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores. Forma de Gobierno: La máxima autoridad es el Honorable Cabildo.

Panorama Económico y Financiero(4) Como Persona Moral con Fines No Lucrativos, allegándose de Ingresos de Gestion Fundamentados en la Ley de Ingresos y Recibiendo Subsidio Federal y Estatal.

Autorización e Historia (5) El Municipio de Ayapango se registro en fecha 01 de Enero de 1985 ante la Secretaría de Hacienda y Credito Público y cuenta con personalidad y patrimonio Propio.

Organización y Objeto Social (6) La prioridad de esta administración ha sido proveer de servicios a la comunidad como servicios publicos, servicio de seguridad, alumbrado público y administración de recursos con fundamento en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) En base a los Postulados Basicos de Contabilidad emitidos por la CONAC y el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios

Políticas de Contabilidad Significativas (8) las Provisiones en base a requisiciones, Suficiencia Presupuestal, Factura, Contrato e identificación del Proveedor.

Reporte Analítico del Activo (9) El flujo del periodo del Estado Analítico del activo de \$ 87,184,246.05 es coincidente con total del activo del Estado de Situación Financiera . Asi como el saldo del pasivo y hacienda publica/patrimonio de 87,184,243.05

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

Reporte de la Recaudación (11) Recaudación total \$ 82,882,737.29, datos del estado Analítico de Ingresos y Coincide con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) 15,411,162.61

Calificaciones Otorgadas (13) N/A

Proceso de Mejora (14) Se ha capacitado a los servidores Publicos que tienen relacion directa con las Finanzas Públicas. Política de Caja, política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

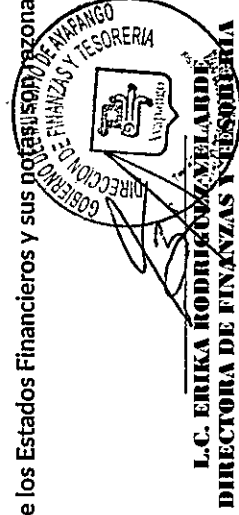
Información por Segmentos (15) Todo esta por segmentos en funcion del programa de Contabilidad en el sistema PROGRESS

Eventos Posteriores al Cierre (16) Se le da seguimiento a lo que se queda pendiente al cierre de cada Ejercicio Fiscal.

Partes Relacionadas (17) se continua en la toma de decisiones en cuanto a acciones ejercidas en materia de salud contra el covid-19

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

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



L.C. ERIKA RODRIGUEZ MELADE
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERIA