



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

z Efectivo y Equivalentes (3) Existe un saldo en el fondo fijo de que es manejado por la Tesorera, siendo \$10,000.00, El saldo en bancos asciende a la cantidad de \$ 16,522,766.43

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (Se comenta que esta cuenta se va a adepuarar, ya que el saldo que refleja es principalmente los descuentos que les hacen a los organismos descentralizados por concepto de issemym, y se descuenta directamente 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.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. En el mes se adquirieron bienes muebles por \$ 83,274.68 existiendo en JUNIO un saldo de b.muebles de 22,528,802.04, saldo de inmuebles, al mes de JUNIO es de \$ 47,832,552.83

Estimaciones y Deterioros (8). El saldo de las cuentas de Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles es porque se viene considerando los porcentajes de la depreciación que nos marca 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 público y en lo que respecta a la presente administración no se tienen adeudos con CFE.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados acumulados son los impuestos con un monto de \$14,698,205.96, Contribuciones de mejoras \$ 170,507.00, Derechos 1,066,880.21 Productos, 178,086.92.- y Aprovechamientos por \$ 186,868.00.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) se ha acumulado una recaudación de \$ 46,263,907.02

Otros Ingresos y Beneficios (13) sin movimiento

Gastos y Otras Pérdidas (14) tuvimos gastos de funcionamiento acumulados en Servicios Personales por 12,143,455.61, Materiales y Suministros por 2,418,504.79, Servicios Generales por 8,193,520.78 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas \$ 6,137,067.79 Y OTROS GASTOS Y PERDIDAS POR 1,760,036.00

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda pública 2023 del Estado de Variación de la Hacienda Pública Patrimonio, es coincidente con el total hacienda Pública, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situación Financiera Total Hacienda Pública patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situación Financiera por \$ 14,856,156.33 el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolviente 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 fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, 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 razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023.



C) 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, allegandose 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 Secretaria 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 Unidad 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 \$ 70,151,904.26 es coincidente con total del activo del Estado de Situación Financiera menos la adquisición del activo. Asi como el saldo Inicial de \$ 70,151,904.26 y final de \$ 72,583,488.59 es igual a Total de Pasivo Hacienda Publica y Patrimonio y Total de Activo del Estado de Situación Financiera. Porcentajes de Depreciación en Bienes de Activo Fijo emitidos por Contabilidad Gubernamental.

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

Reporte de la Recaudación (11) Recaudación total \$ 49,564,455.11, datos del estado Analítico de Ingresos y Coincidentes con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) 12,486,523.41

Calificaciones Otorgadas (13) N/A

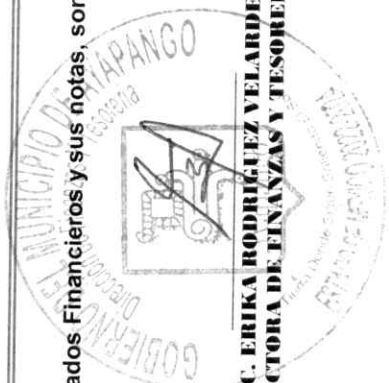
Proceso de Mejora (14) Se ha capacitado a los servidores Publicos que tienen relacion directa con las Finanzas Publicas. Política de Caja, política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

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)



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

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



AYUNTAMIENTO DE AYAPANGO 0012
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 DE JUNIO DE 2023



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 \$ 96,832,860.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$ 47,268,404.49 , Ley de Ingresos Recaudada \$ 49,564,455.51, Presupuesto de Egresos Aprobado \$ 96,832,860.00, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ 53,258,047.45 Presupuesto de Egresos Devengado \$ 33,574,812.55 , Presupuesto de Egresos Pagado \$ 33,247,264.96, todo esto correspondiente al mes de JUNIO DE 2023.
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"


C. ERIKA RODRIGUEZ VELARDE
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERIA