



AYAPANGO
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Saldo en efectivo y equivalentes asciende a la cantidad de \$2,419,431.85 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 informa que esta cuenta se va a depurar, ya que el saldo que refleja es de ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Esyte rubro no aplica.

Inversiones Financieras: No existen inversiones financieras, el saldo de esta cuenta es el saldo financiero de apoyo municipal por reintegro en el mes de noviembre.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En el mes de noviembre se adquirieron muebles por la cantidad de \$119,427.57, el saldo de bienes muebles al mes de diciembre asciende a la cantidad de \$24,496,639.78, el saldo de Inmuebles al mes de noviembre es de \$48,072,552.83

Estimaciones y Deterioros: En la depreciación de Bienes muebles e inmuebles se consideran porcentajes que están estipulados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Otros Activos :

Pasivo: 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 Energía eléctrica correspondiente al periodo de esta Administración 2022-2024 por lo que en este periodo no se tiene adeudo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos más significativos cobrados acumulados al mes de diciembre, en servicios personales por \$ 31,468,676.22, materiales y suministros por 5,896,392.89, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$ 15,984,548.68 y otros gastos y perdidas por \$ 4,653,472.19

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones : Se ha acumulado una recaudación de \$ 100,981,499.34

Otros Ingresos y Beneficios (13)

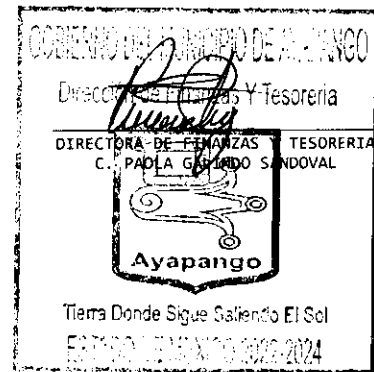
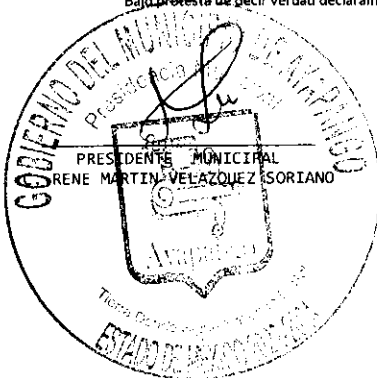
Gastos y Otras Pérdidas: Tuvimos gastos de funcionamientos acumulados al mes de diciembre, en servicios personales por \$31,468,676.22, materiales y suministros por \$5,896,392.89, Servicios generales por \$ 22,266,832.90 transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$ 15,984,548.68 y otros gastos y perdidas por 4,653,472.19

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: El estado de variación de la Hacienda Pública/Patrimonio, es coincidente con el total del estado de situación financiera en la cuenta de hacienda pública/patrimonio, lo cual es la suma de las cuentas 3111.3211 y 3221.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo. Esta conciliado con el activo disponible del Estado de Situación financiera por \$ 2,419,431.85, el efectivo y bancos desglosado en la cuenta 1111 fondo revolvente y cuentas bancarias.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables : No hay variación, los ingresos presupuestarios, es igual al total de ingresos según el estado e 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"





AYAPANGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias: 7611, 7612, 7313,7614,7701,7702,7704,7705,7706,7707,7731 .

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 por Ejecutar: \$9,610,844.05, Ley de Ingresos Recaudada: \$107,554,324.18. Presupuesto de Egresos Aprobado: \$117,165,168.23, Presupuesto de Egresos por Ejercer: \$5,676,002.94, Presupuesto de Egresos Devengado: \$5,215,233.03, Presupuesto de Egresos Pagado: \$102,900,412.63 todo esto corresponde al mes de diciembre 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

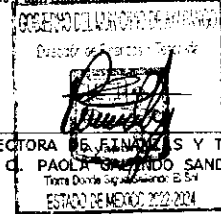
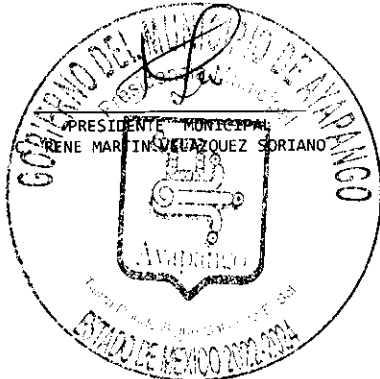
Bienes en concesión y en comodato: N/A

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, 2111,212, 1231, 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"



DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERÍA
C. PAOLA GUADALUPE SANDOVAL
Título Doble de Licenciada: B.S.1
ESTADO DE MÉXICO 2022-2024



AYAPANGO
Notas a los Estados Financieros
 Período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: 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: Como persona moral con fines No lucrativo, allegándose de ingresos de Gestión Fundamentados en la Ley de Ingresos y Recibiendo Subsidio Federal y Estatal.

Autorización e Historia : El municipio de Ayapango se registró en fecha 01 de febrero de 1985 ante la Secretarías de Hacienda y Crédito Público y cuenta con Personalidad y Patrimonio propio.

Organización y Objeto Social: La prioridad de esta Administración ha sido proveer de servicios a la comunidad, así como servicios públicos, servicio de seguridad, alumbrado público y administración de recursos con fundamentos en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: En base a los postulados básicos de Contabilidad emitidos por la CONANC y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para los municipios

Políticas de Contabilidad Significativas: Las provisiones en base a requisiciones, suficiencia presupuestal, factura, contrato e identificación del Proveedor.

Reporte Analítico del Activo: El flujo del periodo del Estado de Analítico del activo de \$49,644,678.85 es coincidente con el activo del Estado de Situación financiera. Así como el saldo del pasivo y Hacienda pública/ patrimonio de \$49,644,678.85

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos N/A

Reporte de la Recaudación Recaudación total \$ 100,981,149.34, 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 : 11,726,597.77

Calificaciones Otorgadas : N/A

Proceso de Mejora: Se ha capacitado a los servidores Públicos que tienen relación directa con las Finanzas Públicas, Política de Caja, política de Ingresos, Política de Egresos y Política de Adquisiciones.

Información por Segmentos : Todo está por segmentos en función del programa de Cotabilidad en el Sistema PROGRESS

Eventos Posteriores al Cierre: Se le da seguimiento a lo que queda pendiente al cierre de cada ejercicio fiscal.

Partes Relacionadas: Se continúa en la toma de decisiones en cuanto a acciones ejercidas en materia de salud contra 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

