



Municipio de Tezoyuca
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de Junio de 2024

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: En este apartado se integran los recursos monetarios que el Ente maneja principalmente en cuentas bancarias en moneda nacional, el municipio no maneja la cuenta contable de Inversiones Temporales ni de Fondos con Afectación Específica, asimismo en la cuenta contable de caja tiene un saldo de \$ 8,148,260.34 principalmente lo compone de ejercicios anteriores; a continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de equivalente efectivo.

Bancos Tesorería Refleja un saldo de \$ 52,745,892.91

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir Corresponde integrar en este rubro los saldos que representan las cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, a continuación se relacionan las cuentas que deben de integrar el rubro de los derechos a recibir en efectivo Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo **\$ 3,916,746.77**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo/ El municipio no cuenta con bienes de transformación ya que la actividad principal es dotar de servicios a los ciudadanos de la comunidad y alrededores.

Inversiones Financieras / En este rubro no tenemos inversiones

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles/ Se conforma por los bienes intangibles necesarios para llevar a cabo las actividades propias de esta dependencia, se presenta la integración de los Bienes Inmuebles al 30 de Junio de 2024. Bienes Inmuebles Terrenos \$ 9,225,056.26 y Edificios \$ 592,950.02 . A continuación se presenta la integración de los bienes muebles al 30 de Junio de 2024. Mobiliario y Equipo de Administración \$ 10,560,440.96; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$ 1,779,408.14 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio \$ 798,870.70; Vehículos y Equipo de Transporte \$ 33,031,358.05; Equipo de Defensa y Seguridad \$ 1,048,542.87; Maquinaria y otros Equipos y Herramientas \$ 7,990,487.83; Activos Biológicos \$ 150,800.00 ; Otros Bienes Muebles \$ 729,752.09. En el apartado de Depreciaciones se realizó el registro contable en el mes de Junio 2024, con base a los reportes que emite el Sistema de Computo denominado "CREG Patrimonial"

Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Pasivo: Esta cuenta se identifica por dos rubros, como Pasivo Circulante y Pasivo No Circulante en estos inciden pasivos de operaciones de servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de Junio de 2024; pasivos por obligaciones laborales, proveedores diversos retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión/ Se realizo una recaudación al mes con un importe de \$ 14,649,350.02

Gastos y Otras Pérdidas / Son los gastos realizados de acuerdo al clasificador por el objeto del gasto pagado a través del presupuesto de egresos pagado al mes de Junio, con un monto : \$ 53,639,796.33

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

En el resultado del patrimonio generado en el ejercicio se presenta la cantidad de \$ 25,615,583.66 representada por el resultado del ejercicio. 2) El resultado de Hacienda Pública / Patrimonio Neto representa el saldo de \$ 283,456,347.91

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

En el rubro de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes, se observa un importe de \$ 60,894,153.25 donde hay mayor recursos de origen que de aplicacion, ya que se esta llevando a cabo la politica de contencion al gasto para poder invertir los recursos en bienes y obras para el beneficio del municipio.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables / El total de los ingresos al 30 de Junio es de \$112,777,768.25 los gastos presupuestales fue de \$ 83,436,846.46

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

Tesorero(a) Municipal


C.P. VICTORIA MIRANDA YAÑEZ





Municipio de Tezoyuca
Notas de Memoria
Del 1 al 30 de Junio de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4) 7611, 7612, 7313, 7614, 7701, 7702,7703,7704,7705,7706 7707, 7731, 7731 ETC.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.

Contables: 1111,1112,1113,1114,2111,2113,2114,3111,3121,3131 LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$ 240,102,813.96 LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$112,777,768.25 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 240,102,813.96 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO \$ 83,436,846.46 AL 30 DE JUNIO DE 2024

Valores/ Sin Movimientos

Emisión de Obligaciones/ Sin Movimientos

Avales y Garantías/ Sin Movimientos

Juicios / Se tienen juicios de tipo laboral, administrativos y creditos fiscales que se estan analizando para llegar al mejor convenio y no afectar tanto la Hacienda Publica

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares/ El municipio no cuenta con este tipo de contratos

Bienes en Concesión y en Comodato/ Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos / 4112, 4113, 4114, 4115, 4116, 4117, 4119, ETC.

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, 282, 2831, 2911, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3132, 3141, 3151, 3171, ETC.

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

Tesorero(a) Municipal

C.P. VICTORIA MIRANDA YAÑEZ





Municipio de Tezoyuca
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de Junio del 2024

Introducción / Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Municipio y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico / Este municipio inicia con un presupuesto 2024 de \$ 240,102,813.96

Autorización e Historia / Fecha de Creación del Ente 13 de Abril 1869, el Municipio de Tezoyuca es una entidad de derecho público, con personalidad jurídica, patrimonio y gobierno propios, constituida por una comunidad de personas establecidas en un territorio autónomo para su gobierno, para la administración de su hacienda, se rige conforme a lo dispuesto por los artículos 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 112 al 117 y 122 al 127 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 1, 2,3 y 31 fracciones I y XVIII de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México en vig.

Organización y Objeto Social / Objeto social. Administración Pública Municipal; Estructura Administrativa: Presidencia, Sindicatura, 7 Regidurías, Secretaría Técnica, Comunicación Social, Transparencia, Secretaría del H. Ayuntamiento, Registro Civil, Tesorería Municipal, Dirección de Seguridad Pública, Protección Civil, Desarrollo Urbano, Dirección de Obras Públicas, Desarrollo Social, Atención a la Mujer, Instituto de la Juventud, Contraloría Interna, Recursos Humanos, Dirección de Desarrollo Económico, Catastro Municipal, Oficialía Conciliadora y Calificadora, Casa de Cultura, Ecología, Turismo, Jurídico, Área de Control Patrimonial, Secretaría Técnica de Seguridad Pública, Mejora Regulatoria.

Bases de Preparación de los Estados Financieros / Postulados básicos.

Los Emitidos por el CONAC:

1. Sustancia Económica
 2. Entes Públicos
 3. Existencia Permanente
 4. Revelación Suficiente
 5. Importancia Relativa
 6. Registro e Integración Presupuestaria
 7. Consolidación de la Información Financiera
 8. Devengo Contable
 9. Valuación
 10. Dualidad Económica
 11. Consistencia
- d) Normatividad supletoria.

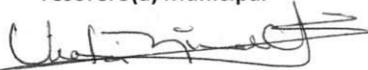
Políticas de Contabilidad Significativas / El cambio en las políticas contables, van del ejercicio 2015 al ejercicio 2016 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario / El municipio no maneja ninguna otra moneda, unicamente la moneda Nacional.
Reporte Analítico del Activo / Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos / No se cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos
Reporte de la Recaudación / Se presentan por separado las notas de los desgloses
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda / no refleja Deuda Publica el Municipio de Tezoyuca
Calificaciones Otorgadas / No se cuenta con calificaciones otorgadas por Instituciones Calificadoras o certificaciones
Proceso de Mejora / Se informará de: a) Principales Políticas de control interno: Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
Información por Segmentos / da la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.
Eventos Posteriores al Cierre / No se han registrado eventos posteriores al cierre de 2023
Partes Relacionadas / 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

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

Tesorero(a) Municipal


C.P. VICTORIA MIRANDA YAÑEZ

