



**a) Notas de Gestión Administrativa**

**INTRODUCCIÓN**

La elaboración y presentación de la Cuenta Pública Municipal, en sus Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el periodo en mención, para una mejor comprensión y posible toma de decisiones.

**AUTORIZACIÓN E HISTORIA (1)**

Los requerimientos de agua en el Valle de Toluca, iniciaron desde el asentamiento de los Matlazincas, quienes fueron sus primeros pobladores, al aprovechar los manantiales y escurrimientos superficiales cercanos a sus viviendas.

Con la llegada de los españoles y por consiguiente, de los religiosos, se conformó un centro de población alrededor de los conventos, mismo que dio origen a la Villa de Toluca en 1522, recayendo en los monjes la responsabilidad del suministro y manejo del agua a la población. El primer Ayuntamiento de Toluca empezó a operar en 1814 y es a partir de esta fecha en que el gobierno empieza a atender los requerimientos de agua y drenaje de la ciudadanía.

El Ayuntamiento mantuvo la responsabilidad de la dotación de los servicios a través del Departamento de Agua y del Departamento de Alcantarillado, adscritos en un inicio a la Dirección de Obras Públicas, hasta la creación del Organismo Público Descentralizado por servicio de carácter Municipal denominado Agua y Saneamiento de Toluca, mediante el decreto N° 245 expedido por la XLVII Legislatura del Estado, publicado el 5 de julio de 1980 y que también dio respuesta a la modificación del Artículo 115 constitucional, en el que se indicó la responsabilidad única de los municipios en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

En el citado decreto, se dan a conocer los objetivos de servicio social y beneficio colectivo del Organismo, destacando la planeación para la regeneración de los sistemas de agua potable y alcantarillado, la construcción, preservación, operación y administración de dicha infraestructura; ejecutar las obras de captación de agua potable, así como proporcionar agua en bloque a centros de población al amparo de convenios y organizar a los usuarios para que mediante su participación se cumplan los objetivos del decreto.

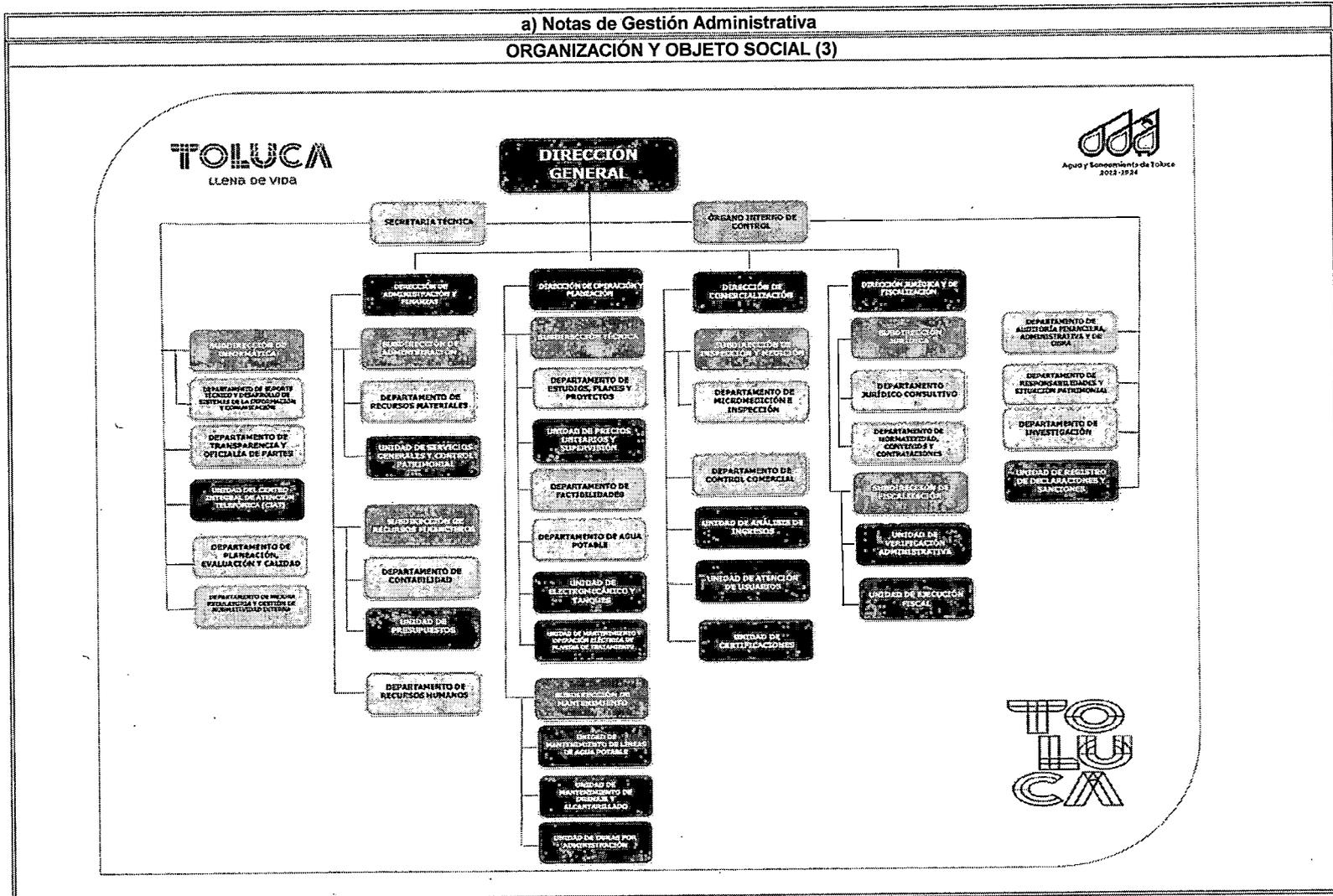
Finalmente, es relevante comentar que la actuación de los Organismos Operadores en el Estado de México es guiada y acotada por la legislación estatal. En los inicios de Agua y Saneamiento de Toluca fue a través del cumplimiento de lo establecido por la Ley de Prestación de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado en el Estado de México, expedida en 1982 y la Ley de Organismos Públicos Descentralizados de carácter municipal para la prestación de los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, publicada en 1991. Posteriormente, en 1999 entra en vigor la Ley del Agua del Estado de México, misma que fue abrogada el 22 de julio de 2011, al entrar en vigencia la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, misma que es renovada el 22 de marzo de 2013, y que es el ordenamiento estatal que regula la prestación de los servicios en la actualidad.

**PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO (2)**

Este Organismo inicia el ejercicio fiscal 2024 con un Presupuesto de 1,436 millones 164 mil 304 pesos representando una estimación de lo que se pretende recaudar en el transcurso del presente Ejercicio Fiscal precisando que la junior parte corresponden a la cuenta de Derechos por suministro de agua potable, drenaje y alcantarillado y aportaciones de recursos federales e ingresos derivados de ejercicios fiscales anteriores y otros ingresos por donativos.



a) Notas de Gestión Administrativa  
ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL (3)



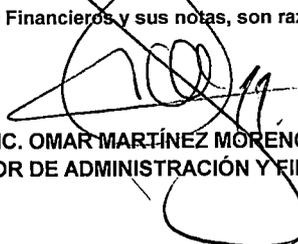


<b>a) Notas de Gestión Administrativa</b>
<b>Objetivo Social</b>
Agua y Saneamiento de Toluca, tiene por objetivo general el establecido en su Política de Calidad, "Proporcionar servicios eficientes y oportunos en materia de agua potable, drenaje y saneamiento a los usuarios de Agua y Saneamiento de Toluca, siendo promotor de la sostenibilidad del recurso hídrico; basado en una administración sustentada en la legalidad dando cumplimiento al estándar internacional, transparencia, mejora continua y sentido humano".
<b>BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (4)</b>
La integración de los Estados Financieros se realiza con apego a la normatividad contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y en apego a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, obedeciendo a las mejores prácticas contables.
<b>POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS (5)</b>
Se observan las contenidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
Al mes de junio presenta un importe de \$ 16,230,266.72 que representa el registro de los bienes inmuebles en la cuenta de Terrenos por predios no edificados propiedad del Organismo, recibimos la donación de un terreno.
<b>POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO (6)</b>
En la actualidad no se cuenta con ningún Método de Protección de riesgo por variación en el tipo de cambio
a) Activos en moneda extranjera: Todos nuestros Activos están Valuados en Moneda Nacional
b) Pasivos en moneda extranjera: Todos nuestros Pasivos están Valuados en Moneda Nacional
c) Posición en moneda extranjera: No se adopta ninguna posición.
d) Tipo de cambio: Se adopta el existente en el Mercado Bursátil
e) Equivalente en moneda nacional: Debido a la fluctuación cambiaria, en el momento determinado se hará la equivalencia
<b>REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO (7)</b>
VIDA ÚTIL O PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN: Se observa lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, respecto a este rubro.
CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS: Se observará lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, y de las Leyes Fiscales en la Materia.
OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO: A la Fecha no existen movimientos que afecten el ACTIVO, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversión entregados en garantía etc.



<b>a) Notas de Gestión Administrativa</b>	
<b>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (8)</b>	
No se tienen fideicomisos	
<b>REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (9)</b>	
Se presentan reportes de recaudación de agua a la Secretaría de Finanzas del gobierno del Estado en forma mensual	
<b>INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (10)</b>	
No aplica	
<b>CALIFICACIONES OTORGADAS (11)</b>	
No aplica	
<b>PROCESO DE MEJORA (12)</b>	
Se llevan a cabo políticas para la captación de los ingresos que ofrecen un mejor servicio a la ciudadanía	
<b>INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (13)</b>	
Sin información	
<b>EVENOS POSTERIORES AL CIERRE (14)</b>	
Ninguno	
<b>PARTES RELACIONADAS (15)</b>	
Ninguno	
<b>RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE (16)</b>	
Se conoce la aplicación de los lineamientos y la normatividad aplicable	

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

  
LIC. OMAR MARTÍNEZ MORENO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





b) Notas de Desglose	
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>ACTIVO</b>	
<b>1111 Efectivo</b>	Su saldo al mes refleja un importe por la cantidad de \$105,000.00, el cual está constituido por los fondos fijos de las áreas de Subdirección de Recursos Financieros por la cantidad de \$30,000.00 y el Departamento de control comercial por la cantidad de \$75,000.00 para la morrala del área de cajas de las oficinas de 1o de junio Portales, Juárez, Sauces y Garceza respectivamente debidamente autorizados para el ejercicio fiscal 2024.
<b>1112 Bancos</b>	Este apartado cuenta con un saldo de \$3,417,366.35 distribuido en las diversas cuentas bancarias para recibir los ingresos así como llevar a cabo los diversos pagos por los bienes y servicios contratados en el mes.
<b>1114 Inversiones Temporales</b>	Su saldo presenta un importe de \$92,909,975.38 que representa el valor de las inversiones en Instituciones Bancarias y financieras.
<b>1122 Cuentas por cobrar a corto plazo</b>	El saldo representa el ISR a favor del Organismo al presentar la declaración complementaria del mes de junio 2022.
<b>1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo</b>	Este saldo se integra por tres cuentas de los adeudos de ejercicios anteriores por la cantidad de \$5,238,715.73, concentrando una sola persona física el 85% de dicho monto. Los casos se encuentran en procesos judiciales y ante el OIC, por su antigüedad se está realizando el análisis para buscar la mejor alternativa de disminuir su saldo, siempre cumpliendo con lo estipulado por el Manual Único de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México.
<b>1129 Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo</b>	Su saldo al mes de junio es de \$72,626,314.66 representa el importe del IVA pendiente de acreditar o recuperar ante el Fisco.
<b>1131 Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo</b>	Esta cuenta no presentó movimientos en el mes.
<b>1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo</b>	El saldo al mes es de \$18,202,955.13, representa los anticipos de obra otorgados a los contratistas.
<b>1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>	El saldo es de \$37,026,988.78 y representa el costo de los bienes de consumo, materiales, refacciones y mercancías adquiridas para el consumo de las actividades propias de la Institución.
<b>1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	
<b>1231 Terrenos</b>	Al mes de junio refleja un importe de \$16,230,266.72 que representa el registro de los bienes inmuebles en la cuenta de Terrenos por predios no edificados propiedad del Organismo.


**b) Notas de Desglose**
**1233 Edificios no habitaciones**

Esta cuenta presenta un saldo de \$12,881,854.00 corresponde al valor del edificio propiedad del Organismo.

**1235 Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico**

Presenta un importe de \$23,556,552.43 su saldo representa las obras públicas que se encuentran en proceso.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	30 DE JUNIO	31 DE MAYO
1231	Terrenos	16,230,266.72	16,230,266.72
1233	Edificios no Habitacionales	12,881,854.00	12,881,854.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	23,556,552.43	13,008,583.33
	<b>Total</b>	<b>52,668,673.15</b>	<b>42,120,704.05</b>

**1240 Bienes Muebles**

En el mes de junio, se registraron altas en bienes muebles, quedando los saldos como lo muestra el siguiente cuadro.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	30 DE JUNIO	31 DE MAYO
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	19,910,703.43	19,648,759.43
1243	Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	438,815.74	438,815.74
1244	Equipo de Transporte	39,837,362.39	39,837,362.39
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,682.00	2,682.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	113,155,396.49	113,155,396.49
	<b>Total</b>	<b>173,344,960.05</b>	<b>173,083,016.05</b>

**1260 Depreciaciones**

Representa la depreciación acumulada a valores históricos de los bienes inmuebles y bienes muebles propiedad del Organismo, como se muestra en la siguiente tabla.

Concepto	Acumulada al inicio del mes	Del mes	Acumulada al mes
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	2,168,439.74	21,469.76	2,189,909.50
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	123,657,611.39	1,486,973.44	125,144,584.83
<b>Total</b>	<b>125,826,051.13</b>	<b>1,508,443.20</b>	<b>127,334,494.33</b>



b) Notas de Desglose

**PASIVO**

**2111 Servicios personales por pagar a corto plazo**

Esta cuenta presenta al mes de junio un importe de \$214,629.45 que representa los sueldos y salarios devengados pendientes de pago por los servidores públicos.

**2112 PROVEEDORES**

Refleja un importe de \$92,374,742.81 que representa los adeudos pendientes de pago por concepto de compras de bienes y/o servicios, sin embargo el importe principal de esta cuenta es el adeudo que se tiene con la Comision Federal de Electricidad, adeudo que viene de ejercicios anteriores y que a la fecha se esta pagando de manera gradual y en funcion al flujo de efectivo.

**2113 Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo**

Su saldo al mes es por la cantidad de \$21,766,336.51 el cual se integra por \$8,593,975.05 que corresponde al adeudo generado en el ejercicio 2024, \$4,963,174.49 que representa el adeudo que se tiene con los contratistas al mes de diciembre 2023, por obras públicas que se realizaron en el ejercicio fiscal 2023, la cantidad de \$8,209,186.97 se compone por saldos de ejercicios anteriores, observación realizada al momento de recibir la informacion financiera en la Entrega-recepcion de la administracion 2019-2021.

**2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

La cuenta presenta un importe de \$5,406,975.86 y su saldo representa las retenciones y contribuciones pendientes de enterar a favor de terceros, principalmente corresponde al ISR retenido a los servidores publicos, su pago se realiza al mes siguiente al cierre, tambien se tiene registrada la cuenta de 2% de supervision de obra y lo concerniente a las retenciones del ISSEMYM.

**2119 Acreedores Diversos**

Su saldo representa las obligaciones contraidas por el organismo pendientes de pago provenientes de operaciones propias de las actividades del mismo, principalmente por las Aportaciones al ISSEMYM de la segunda quincena del mes, las cuotas pendientes de pago con los Organismos de CONAGUA y CAEM, el Gobierno del Estado de México por el impuesto sobre erogaciones y la Aportacion de Mejoras por servicios ambientales y el Ayuntamiento de Toluca por los descuentos que le hace la Secretaria de Finanzas del Recurso FORTAMUNDF por los adeudos que se tienen con CONAGUA y CAEM. También se tiene un registro de acreedor diverso a nombre de Ericka Garcia atenogenes que corresponde a ejercicios anteriores, acciones que se van a considerar para su depuracion. Las cifras se describen en el siguiente cuadro.

Concepto	Importo
ISSEMYM	3,158,790.84
COMISION NACIONAL DEL AGUA	68,785,361.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO ( CAEM )	50,470,541.42
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO ( 3% SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES )	544,820.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO ( 3.5 % AMSA )	79,030,841.00
MUNICIPIO DE TOLUCA	298,556,739.00
ERICKA GARCIA ATENOGENES	4,451,708.18
MARCO ANTONIO AVILA CASADO	-
INSTITUTO DE SALUD DEL ESTADO DE MEXICO	0.00
DIANA BERENICE CASTILLO CORTES	979.00
PRODUCTOS ALIMENTICIOS LA MODERNA, S.A. DE C.V.	97,474.65
<b>Total</b>	<b>606,097,264.89</b>



b) Notas de Desglose

**2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo**

Su saldo representa los cobros anticipados no devengados de ejercicios anteriores y cuyo importe es de \$ 1,960,191.00.

**2191 Ingresos por clasificar**

Su saldo representa los depósitos bancarios reportados pendientes de identificar, se tiene un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$5,252,881.99

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión: el ingreso al mes de junio es por la cantidad de \$616,335,645.38

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones : Su saldo al mes de junio es por la cantidad \$ 104,182,119.70.

Otros Ingresos y Beneficios: Su importe presenta un saldo de \$0.00

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>26,177,187.26</b>	<b>616,335,645.38</b>
Derechos	25,190,393.59	607,475,579.30
Productos	986,793.67	8,860,066.08
Aprovechamientos	-	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	34,101,820.54	104,182,119.70
Otros Recursos Federales	-	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	-	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>60,279,007.80</b>	<b>720,617,766.08</b>

Gastos y Otras Pérdidas: Esta integrado por los conceptos del gasto, representados en el cuadro siguiente, donde se refleja el registro del mes y el acumulado al mes de junio.

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>71,003,995.39</b>	<b>356,307,697.36</b>
SERVICIOS PERSONALES	22,361,146.65	144,840,189.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,803,254.21	11,166,506.40
SERVICIOS GENERALES	46,839,594.53	200,300,901.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,900,627.18	146,569,172.31
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	8,900,627.18	146,569,172.31
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>1,508,443.20</b>	<b>9,295,599.96</b>
Depreciación de Bienes Inmuebles	21,469.76	128,818.56
Depreciación de Bienes Muebles	1,486,973.44	9,166,781.40
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>3,835,597.64</b>	<b>7,807,592.75</b>
OBRA PUBLICA	3,835,597.64	7,807,592.75
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	-	0.00
COSTO DE VENTAS	-	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>86,248,663.31</b>	<b>619,979,962.38</b>


**b) Notas de Desglose**
**Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)**

Su saldo representa el remanente de ingresos sobre gastos o el exceso de gastos sobre los ingresos del ejercicio, en el presente mes se tiene un desahorro por el aumento en las cuentas de los ingresos y pago de obligaciones principalmente en los siguientes rubros del gasto: energía eléctrica, registro de derechos por servicios de agua a CONAGUA y CAEM, el pago de desahorros y el registro del subsidio por carga fiscal principalmente, su saldo se representa en la siguiente tabla:

	DEL MES	ACUMULADO
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>60,279,007.80</b>	<b>720,617,765.08</b>
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>85,248,663.31</b>	<b>619,979,962.38</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>- 24,969,655.51</b>	<b>200,537,802.70</b>

**III Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

La variación representa el Resultado del ejercicio que al mes se tuvo un ahorro por la cantidad de \$200,537,802.70

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: el movimiento del flujo de efectivo se presenta en la siguiente tabla.**

Concepto	30 de junio 2024	31 de mayo 2024
Efectivo	105,000.00	105,000.00
Bancos	3,417,366.35	2,840,616.78
Inversiones Temporales	92,909,975.38	136,926,327.02
Fondos con afectación específica	-	-
Depositos de Fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>96,432,341.73</b>	<b>139,871,943.80</b>

**Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas**

CONCEPTO	30 DE JUNIO	31 DE MAYO
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso</b>	<b>6,313,004.57</b>	<b>4,234,964.53</b>
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	6,313,004.57	4,234,964.53
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-
<b>Bienes Muebles</b>	<b>-</b>	<b>261,944.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	-	261,944.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	-
<b>Total</b>	<b>6,313,004.57</b>	<b>4,496,908.53</b>



b) Notas de Desglose

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	30 DE JUNIO	31 DE MAYO
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	200,537,802.70	225,507,458.21
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,508,443.20	1,507,788.42
Depreciación	1,508,443.20	1,507,788.42
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de operación</b>	<b>199,029,359.50</b>	<b>223,999,669.79</b>

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

INGRESOS PRESUPUESTALES		737,014,761.37
Mas		-
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		-
Menos		16,496,986.29
INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES		-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	16,496,986.29	-
<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>737,014,761.37</b>
Menos		-
EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		225,766,398.60
Bienes Muebles e Inmuebles	332,184.00	-
Inversion Publica	43,144,417.87	-
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	182,279,796.73	-
Diferencia de almacen del ejercicio 2023	-	-
Mas		-
GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		6,269,886.67
Depreciacion Acumulada	9,295,599.96	-
Movimientos de Almacen	3,035,713.39	-
EGRESOS CONTABLES		619,979,962.38
<b>Concepto</b>	<b>30 de junio 2024</b>	<b>31 de mayo 2024</b>
Efectivo	105,000.00	105,000.00
Bancos	3,417,366.35	2,840,616.78
Inversiones Temporales	92,909,975.38	136,926,327.02
Fondos con afectacion especifica	-	-
Depositos de Fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>96,432,341.73</b>	<b>139,871,943.80</b>

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

LIC. OMAR MARTINEZ MORENO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS




**c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**
**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**
**Contables:**

Valores : La elaboración de contabilidad y presupuesto se apega a las metas y objetivos planeados al plan de desarrollo municipal

Emisión de obligaciones: Presentación de pagos en tiempo y forma

Avales y Garantías: en este rubro no se consideraron garantías ni avales por no existir adeudos de convenios con instituciones financieras

Juicios: Fueron ejecutados por la Dirección Jurídica y de Fiscalización llegando a convenios de pagos por laudos laborales

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No existen contratos para proyectos para prestación de servicios

Bienes en concesión y en comodato: No se tienen bienes en contrato de comodato

**Presupuestarias**

**Cuentas de Ingresos:** Refleja los movimientos presupuestales de la Ley de Ingresos.

LEY DE INGRESOS	30 de junio 2024
Ley de Ingresos Estimada	1,436,164,304.27
Ley de Ingresos por Ejecutar	699,149,552.90
Ley de Ingresos Recaudada	737,014,751.37

**Cuentas de Egresos:** Refleja las etapas presupuestales correspondientes a un periodo del Presupuesto de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS	30 de junio 2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,436,164,304.27
Presupuesto de Egresos por Ejercer	696,687,829.86
Presupuesto de Egresos comprometido	-
Presupuesto de Egresos Devengado	120,984,616.54
Presupuesto de Egresos Pagado	618,491,857.87

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

**LIC. OMAR MARTINEZ MORENO**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

