

Municipio de Malinalco

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia: El ente Público es una Persona Moral con Actividad Preponderante la de Administración Pública Municipal en General, Municipio Fundado en Diciembre de 1825 Aproximadamente, la cual inicio Operaciones el 6 de Diciembre de 1889 como Municipio Erigido.

Panorama Económico y Financiero: El objetivo Social del Ente Público Municipal de Malinalco, Mex, es realizar actividades de Intermediación Financiera para Favorecer el desarrollo de las actividades rurales, comerciales y productivas en el Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar la infraestructura para la educación municipal, espacios deportivos y recreativos.

Organización y Objeto Social: El Municipio de Malinalco esta Considerado dentro de los 125 Municipios que conforman el Estado de Mexico. El territorio Municipal abarca un area de 186.28km 2; El Censo de Población y Vivienda de 2020, Arroja la cantidad de la Población total de 28,155 habitantes; siendo el objetivo social principal de la Administración Pública y la presentación de servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Sirven de base los postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental, que son elementos fundamentales que configuran el sistema de contabilidad gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el analisis, la interpretación, la capacitación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente publico. Los Postulados sustentan de manera tecnica el registro de las operaciones, la elaboración y la presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los metodos, procedimientos y practicas contables consistentes. Sin embargo para esta entidad se implementara por primera ocasión a la base devengado, por lo que sera en 2016 la presnetación de los Estados Financiero para hacer una comparatividad contable. Un fundamento esencial para sustentar el registro correcto de las operaciones lo constituye el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno del Estado de Mexico y Municipios, que es el instrumento normativo basico para el sistema, en el que se integra el catalogo de cuentas, su estructura, su instructivo, la guía contabilizadora y los criterios y lineamientos para el registro de las operaciones que efectue el ente municipal.

Políticas de Contabilidad Significativas: Los Estado Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad Unica Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de Mexico, que comprende sustancialmente las normas impartidas y practicas peritadas por el OSFEM y en lo que sea aplicable las Normas Internacionales de Informacion Financiera oficializadas a traves de Resoluciones emitidas por el CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable). Con el Fin de Armonizar la informacion Contable presupuestaria de los entes publicos. Cabe hacer mención que se realizan las revisiones de las distintas cuentas de la contabilidad en dado caso proceder a efectuar las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos correspondientes, las cuales se revelan en la contabilidad.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: No aplica

Reporte Analítico del Activo: No aplica este rubro ya que no se tiene vida útil o porcentaje de depreciaciones, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activo. Asi como tampoco cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos y el importe de los gastos capitalizados en el ejercicio como de investigación y desarrollo. Por lo que se refiere a (de carácter significativo) que afecta al activo, como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa del valor de la inversionesfinancieras, etc

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No Aplica

Reporte de la Recaudación: Referente a los Reportes de recaudación, Se muestra el Estado Analítico de los Ingresos, de forma separada de los ingresos locales de los federales, por fuente de Ingreso debidamente identificadas para cada caso.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Se encuentra debidamente registrado en las Balanzas de Comprobación a Nivel Mayor Detallada al mes de Junio 2025
Calificaciones Otorgadas: No Aplica
Proceso de Mejora: Aquí es indispensable la utilización de los lineamientos Mínimos del Cotel Financiero, con el fin de tener finanzas sanas y transparentes aunado a las políticas de Contención del gasto corriente y la correcta aplicación de la inversión pública en infraestructura y servicios.
Información por Segmentos: Cuando se considere se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad d las actividades y operaciones que se realizan en el ente público, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor riesgo y beneficios del mismo y entenderlo como un todo y sus partes integrales. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis mas preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial.
Eventos Posteriores al Cierre: Sin Comentarios
Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia, significativa sobre el tema de decisiones financieras operativas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Se firma al calce bajo portesta declamo que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Tesorero(a) Municipal

L.C. FELIPE ALMANZA GARCIA

TESORERÍA

Municipio de Malinalco

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$37,327,191.82. El saldo que se tiene en la cuenta, refleja el saldo que se tiene en caja por el bloqueo de la cuenta santander por un importe de \$1,822,714.26; También se cuenta con saldo en caja pendiente de las administraciones pasadas por un importe de \$384,300.36 y con un saldo en caja de la actual administración de \$27,651.02 a si como un saldo en issemym por un importe de \$159,209.71; tambien por la apertura de reembolsos de las administraciones pasada y actual por un importe de \$110,000 que en su momento no fueron cancelados a si mismo se cuenta saldo en bancos por concepto de participaciones federales y aportaciones federales por un importe de \$34,823,315.86.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir \$3,441,812.24; Con relacion a este saldo se refleja la cuenta por pagar a corto plazo por un importe de \$374,746.61 la cual comprende el adeudo con instituciones publicas federales y estatales: la cuenta de deudores diversos por un importe de \$3,067,065.63 por concepto correspondiente a sub sidio al empleo, credito al salario y servidores publicos no aplicado de administraciones anteriores, Tambien se tiene deudores diversos por un importe de \$4,557.10

Inventarios: Sin Comentarios

Almacenes: Sin Comentarios

Inversiones Financieras: Sin Comentarios

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Sin Comentarios

Estimaciones y Deterioros: Sin Comentarios

Otros Activos: Sin Comentarios

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar \$44,792,297.89: En el mes de Junio Aumento con resrespecto del mes pasado por el pago a instituciones publicas y estatales, se recomendada

la depuracion de estas cuentas ya que le municipio no cuenta con adeudos a Instituciones publicas Federales y Estatales de Ejercicios Anteriores

Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administración: Sin Comentarios

Pasivos Diferidos: Sin Comentarios

Provisiones: Sin Comentarios

Otros Pasivos: Sin Comentarios

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Se cuenta con un saldo de \$128,562,932.58 por concepto de Ingresos y Participaciones

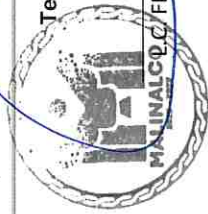
Gastos y Otras Pérdidas: Se cuenta con un saldo \$88,830,985.55 por concepto de Gastos de Funcionamiento, Transferencias a Instituciones Publicas lo Cual en el mes de Junio la cuenta tuvo un ahorro por un importe de \$40,181,947.03

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Se cuenta con un Saldo en el mes de Junio por un importe de \$320,090,652.91

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: En el Mes de Junio se tuvo un incremento neto en el efectivo y equivalente a un importe de \$36,996,156.63

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Sin Comentarios

Tesorero(a) Municipal

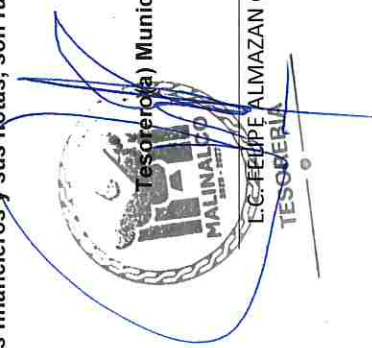


FELIPE ALMANZA GARCIA

TESORERÍA

Municipio de Malinalco	
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Del 1 al 30 de Junio de 2025	
(Cifras en pesos)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables:	
Valores: No aplica	
Emisión de Obligaciones: No aplica	
Avales y Garantías: Sin Comentarios	
Juicios: No aplica	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica	
Bienes Concesionados o en Comodato: No Aplica	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos: Ley de Ingresos Estimada para el ejercicio 2025 \$224,000,000.61, Ley de Ingresos Recaudada al mes de Junio de 2025 \$ 128,562,932.58 Con una Variación del 0.28%	
Cuentas de Egresos: Presupuesto de Egresos Aprobado para el ejercicio 2025 \$224,000,000.61, Presupuesto de Egresos Ejercido a Junio de 2025 \$90,815,393.71 Con una Variación 29.34%	

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


Tesorero(a) Municipal
E. C. FELIPE ALMAZAN GARCIA
TESORERÍA