AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS 0123
2.1 Notas de Desglose
Del 01 al 30 de Septiembre de 2026

I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalente: Cta. 1111 Saldo en Caja 2025 $538,392.63, Cta. 1112 saldo en bancos $32,767,183.59
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Al cierre del mes, este rubro se encuentra representado principalmente por los adeudos y anticipos pendientes de comprobar, el cual muestra la cantidad de $ 9,662,289.41 que se viene acumulando de Administraciones anteriores.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El Ayuntamiento de Luvianos no tiene bienes para su transformación o consumo
Inversiones Financieras: El Ayuntamiento no cuenta con inversiones financieras
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles CUENTA 1231 Terrenos $17,428,980.00, CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales $40,870,676.00, 1235 CUENTA Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico $ 80,876,235.89, CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración $ 5,877,593.62, Cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio $15,579.21 ,Cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte $18,480,661.69, Cuenta 1245 Equipo de defensa y seguridad $747,427.13, Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas $6,699,673.27, Cuenta 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos $63,660.45, Cuenta 1249 Otros Bienes Muebles $76,380.08
Estimaciones y Deterioros 1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes $8,101,992.97
Otros Activos Sin Comentario
PASIVO
2111 Servicios personales por pagar a corto plazo $14,578,678.73, 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de $7,622,975.67, cuentas que traen este saldo de ejercicios anteriores; 2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo $ 3,931,462.72 que corresponden a adeudos de ISR de ejercicios anteriores; 2119 Otras Cuentas por Pagas a Corto Plazo $33,930,648.49
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión Ingresos totates por $206,631,053.32 de los cuales $ 7,045,798.74 corresponden a ingresos de gestión, $ 199,585,254.58 son de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal; y $0.00 corresponden a otros ingresos y Beneficios
Gastos y Otras Pérdidas Egresos totales por $ 107,218,638.47 de los cuales Servicios Personales por $ 46,271,542.68, Materiales y Suministros $ 12,783,469.70, Servicios Generales $ 35,158,866.69, Transferencias y Asignaciones $ 8,504,071.02, Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública $ 295,121.08, Otros Gastos y Perdidas extraordinarias $ 4,162,846.09, Inversión Pública $0.00; Bienes Muebles e Intangibles $42,721.21
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública $ 99,412,414.85 Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo $ 33,707,787.80 saldo disponible al final de periodo
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Sin Comentario

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

Tesorero Municipal

M.A.P. JUAN CARLOS BELTRÁN VÁZQUEZ

AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS
2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS 0123 2.2 Notas de Memoria Del 01 al 30 de Septiembre de 2026
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables:
Valores: No aplica
Emisión de Obligaciones No aplica
Avales y Garantías: No aplica
Juicios: Sin Juicios en el Municipio
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica
Bienes en Concesión y en Comodato: No aplica
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos
LEY DE INGRESOS ESTIMADA $312,551,662.49
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR $ 105,559,856.69
LEY DE INGRESOS RECAUDADA $ 206,991,805.80
Cuentas de Egresos
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $312,551,662.49
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER $144,155,883.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO $0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO $0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO $467,248.08
PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO $ 167,928,531.36

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

Tesorero Municipal

M.A.P. JUAN CARLOS BELTRÁN VÁZQUEZ

AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS
2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS 0123 2.3 Notas de Gestión Administrativa Del 01 al 30 de Septiembre de 2026
Introducción El Ente Publico que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.
Panorama Económico El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del pais y lo fuerte de sus operaciones esta en la gestion ante los entes de gobierno logrando mas recursos para inversiones importantes.
Autorización e Historia Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). PRINCIPAL ACTIVIDAD, La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. REGIMEN JURIDICO Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o especificas de su circunscripción territorial (su régimen jurídico esta normado por la carta magna en su art. 115 y reglamentada por la ley Orgánica Municipal del Estado de México.)
Organización y Objeto Social Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama).
Bases de Preparación de los Estados Financieros (Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
Políticas de Contabilidad Significativas Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario Sin Comentario
Reporte Analítico del Activo Las adquisiciones de bienes muebles, para efectos de control administrativo, con un costo igual o mayor a 35 veces el valor diario de la UMA, pero menor de 70 veces el valor diario de la UMA, deberán incorporarse en el Inventario de Bienes Muebles de Bajo Costo, los cuales no serán considerados para la conciliación contable.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Sin Comentario
Reporte de la Recaudación POLIZAS DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.
Calificaciones Otorgadas Sin Comentario
Proceso de Mejora Contención del gasto por situación del país
Información por Segmentos Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual
Eventos Posteriores al Cierre Integración de Cuenta Publica Anual con reportes análisis y notas respectivas
Partes Relacionadas Sin Comentario
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable Sin Comentario

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

Tesorero Municipal

M.A.P. JUAN CARLOS BELTRÁN VÁZQUEZ

AYUNTAMIENTO DE LUVIANOS
2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL