



Dependencia: Tesorería Municipal

Área: Dirección de Contabilidad

Informe de Actividades Contables – Primer Trimestre 2025

Fecha: 10 de abril de 2025

Periodo Evaluado: Enero – Marzo 2025

1. Introducción

El presente informe tiene como propósito dar cuenta de las principales actividades realizadas por la Dirección de Contabilidad durante el primer trimestre del año 2025. En este periodo, se avanzó significativamente en el cumplimiento de las obligaciones fiscales, la mejora continua de los procesos contables y la optimización de la gestión financiera, todo ello en cumplimiento de la normativa vigente y en apego a los principios de transparencia y rendición de cuentas.

2. Evaluación del SEvAC

Durante el primer trimestre, se llevó a cabo la evaluación correspondiente al Sistema de Evaluación de la Armonización Contable (SEvAC), en la cual se obtuvo una calificación preliminar de **87.49**. Posteriormente, se atendieron y solventaron los reactivos observados, quedando en espera de la calificación definitiva por parte de la Auditoría Superior del Estado.

Actividades realizadas:

- **Análisis de reactivos observados:** Se realizó una revisión detallada de los reactivos con calificación no satisfactoria, identificando áreas de oportunidad para su corrección y mejora futura.
- **Asesorías a enlaces de áreas:** Se impartieron sesiones personalizadas de acompañamiento técnico a los enlaces responsables de generar información contable, con el fin de reforzar su comprensión sobre los lineamientos de armonización contable.
- **Capacitación continua:** Se promovió la participación del personal en procesos formativos y talleres especializados, orientados a la actualización en materia contable y fiscal.



3. Entrega de la Cuenta Pública

En cumplimiento con la normativa en materia de fiscalización, se efectuó la entrega de la Cuenta Pública correspondiente al periodo **agosto-diciembre 2024** ante la Auditoría Superior del Estado. La documentación entregada comprendió:

- Glosa del diario
- Reportes de ingresos y egresos
- Estados financieros
- Conciliaciones contables

Este ejercicio fortalece la transparencia en el uso de los recursos públicos y facilita la labor de fiscalización.

4. Administración de la Glosa

Se recibió y organizó la glosa contable de ingresos, egresos y diario conforme a los lineamientos establecidos, asegurando su resguardo adecuado y su disponibilidad para futuras revisiones y para la integración de la siguiente cuenta pública.

5. Informe de Avance de Gestión Financiera y Planeación de la Fiscalización

De conformidad con el **Artículo 14 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo**, se elaboró y entregó a la ASEQROO el **Informe de Avance de la Gestión Financiera y de Información para la Planeación de la Fiscalización**, correspondiente al primer trimestre de 2025. Este documento incluyó:

- **Ejecución presupuestal:** Análisis de ingresos y egresos en comparación con lo programado.
- **Deuda pública:** Detalle de saldos, vencimientos y costos financieros.
- **Indicadores de desempeño:** Evaluación de eficiencia, eficacia y economía.
- **Gestión financiera:** Información relativa a tesorería, inversiones y financiamiento.
- **Cumplimiento normativo:** Revisión de la observancia de la normativa aplicable.





La entrega oportuna de este informe permite a la ASEQROO planear adecuadamente los procesos de fiscalización, fortaleciendo los principios de responsabilidad administrativa.

6. Conclusiones

El primer trimestre de 2025 estuvo marcado por un trabajo intenso y comprometido en el área de contabilidad. La Solventación oportuna de observaciones en el SEVAC, la entrega puntual de la cuenta pública, y la correcta administración de la glosa, reflejan el profesionalismo y compromiso del equipo con la transparencia y la eficiencia administrativa.

Para el siguiente trimestre, se dará continuidad a las estrategias de mejora continua, priorizando el fortalecimiento técnico del personal y el cumplimiento cabal de las obligaciones fiscales e institucionales.

