



Informe de Actividades Contables – Segundo Trimestre 2025

Dependencia: Tesorería Municipal

Área: Dirección de Contabilidad

Fecha: 10 de julio de 2025

Periodo Evaluado: Abril – Junio 2025

1. Introducción

El presente informe tiene como finalidad presentar, de manera detallada y profesional, las principales actividades realizadas por la Dirección de Contabilidad durante el segundo trimestre del año 2025. En este periodo se dio continuidad al fortalecimiento de los procesos administrativos y financieros, buscando mantener un alto nivel de cumplimiento normativo, así como garantizar la transparencia y la rendición de cuentas. Se trabajó en la mejora continua de los procedimientos internos, optimización de recursos y atención puntual a las obligaciones fiscales y contables que demanda la normativa vigente.

2. Evaluación del SEvAC

Durante este segundo trimestre de 2025 se recibieron los resultados finales de la evaluación del primer trimestre correspondiente al Sistema de Evaluación de la Armonización Contable (SEvAC), obteniendo el Ayuntamiento de Tulum un promedio final de 99.56, lo que refleja un alto grado de cumplimiento en los criterios establecidos por la Auditoría Superior del Estado. Este resultado es el reflejo del trabajo colaborativo, la correcta integración de la información y la oportuna solventación de observaciones.

Asimismo, se llevó a cabo la evaluación del segundo trimestre, integrando y revisando de manera minuciosa cada reactivo con la finalidad de asegurar que la documentación presentada cumpla con los lineamientos técnicos y normativos. En este momento, nos encontramos en espera de los resultados oficiales de dicha evaluación.

Actividades destacadas en el marco del SEvAC:

- Análisis y retroalimentación de los resultados del primer trimestre para fortalecer áreas de oportunidad.
- Preparación e integración de evidencias para la evaluación del segundo trimestre.
- Asesoría técnica personalizada a los enlaces de cada área para el correcto llenado de información.



- Capacitación continua del personal en materia contable, fiscal y de armonización contable.

3. Entrega de la Cuenta Pública

Durante el segundo trimestre de 2025, la Dirección de Contabilidad ha trabajado de manera prioritaria en la preparación de la primera entrega de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2025, asegurando que el proceso se realice con estricto apego a los lineamientos establecidos por la Auditoría Superior del Estado.

Se ha puesto especial atención en la correcta integración de las glosas de diario, egresos e ingresos, cuidando que cada registro cumpla con los criterios técnicos y normativos aplicables. Asimismo, se ha mantenido un control riguroso de los plazos establecidos para la entrega, coordinando acciones con las áreas involucradas a fin de garantizar la oportunidad y calidad de la información.

De igual manera, se ha trabajado en la integración y revisión exhaustiva de toda la documentación soporte requerida por la Auditoría Superior del Estado, con el objetivo de presentar un expediente completo, preciso y confiable, que refleje la transparencia en el manejo de los recursos públicos y facilite las labores de fiscalización.

4. Administración de la Glosa

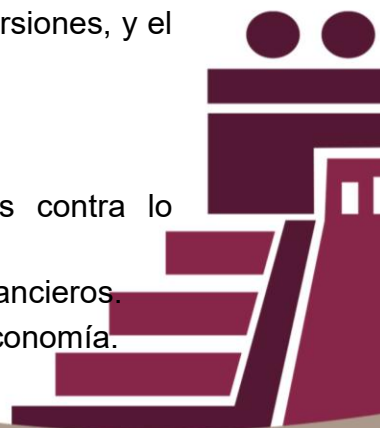
Se llevó a cabo la recepción, organización y archivo de la glosa contable de ingresos, egresos y diario. Esta actividad es fundamental para asegurar la trazabilidad de los movimientos financieros, facilitar la revisión por parte de entes fiscalizadores y permitir un acceso ágil y ordenado a la información para su uso en auditorías, elaboración de informes y toma de decisiones estratégicas.

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 presentó a la Auditoría Superior del Estado el Informe de Avance de Gestión Financiera correspondiente al segundo trimestre de 2025. Este informe incluyó la ejecución presupuestal, la situación de la deuda pública, indicadores de desempeño, gestión de tesorería e inversiones, y el cumplimiento normativo.

El contenido del informe fue el siguiente:

- Ejecución presupuestal: Comparación de ingresos y egresos contra lo programado.
- Deuda pública: Actualización de saldos, vencimientos y costos financieros.
- Indicadores de desempeño: Evaluación de eficiencia, eficacia y economía.





- • Gestión financiera: Información sobre tesorería, inversiones y financiamiento.
- • Cumplimiento normativo: Seguimiento y control de observancia normativa.

6. Conclusiones

El segundo trimestre de 2025 ha representado un periodo de consolidación en los procesos de la Dirección de Contabilidad. La obtención de un promedio final de 99.56 en el primer trimestre y la entrega puntual de la evaluación del segundo trimestre son muestra del compromiso institucional con la calidad en la gestión financiera y administrativa. El trabajo coordinado entre las distintas áreas, la mejora continua en los procesos internos y la capacitación constante del personal constituyen pilares para mantener y superar estos niveles de desempeño.

Para el siguiente trimestre, se continuará fortaleciendo la planeación estratégica, la gestión eficiente de los recursos y la implementación de buenas prácticas contables, siempre en apego a los principios de transparencia, rendición de cuentas y responsabilidad administrativa.

