



MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC 0119  
**Notas de Desglose**  
Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023.

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (1):**

Al cierre del mes de junio del 2023, se refleja un saldo de \$1,415,114.19 en la cuenta de Efectivo. Por otra parte la cuenta de Bancos presenta un saldo por la cantidad de \$36,441,093.54, al 30 de SEPTIEMBRE 2023.

Asi mismo cabe señalar que, al cierre del periodo señalado, se aperturo una cuenta de inversión a corto plazo, por lo que el saldo de la Cta. 1121, refleja un saldo de \$21,253,446.21.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2):**

La cuenta 1122 presenta un saldo por un importe de \$45,047.25, dicho importe se recibio en la entrega-recepción, y que en los siguientes ejercicios fiscales se depurará mediante la autorización del Cabildo.

La cuenta 1123 refleja un saldo por la cantidad de \$10,153,157.47, en los que principalmente destacan el importe de \$5,933,492.00 a nombre del Mtro. Ernesto Vega Ramirez por un credito fiscal por (ISR), un importe de \$1,400,183.70, por el mismo concepto (ISR) a nombre del Sistema Municipal DIF de Tequixquiac, \$100,000.00 de gastos a comprobar a nombre de la Titular de la Direccion de Administracion Nayeli Leticia Olguin Romero; asi mismo se llevo a cabo un programa de "Creditos a la Palabra" por un monto de \$525,600.00 Cabe destacar que adeudo del Organismo Publico Descentralizado del Agua de Tequixquiac este mes cerro con un saldo de \$1,847,481.19.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3):**

La cuenta 1231 Terrenos, presenta un saldo de \$11,860,156.80; la cuenta 1233 Edificaciones no habitacionales presenta un saldo de \$28,046,802.00; y en la cuenta 1234 Infraestructura se cuenta con un saldo de \$1,263,391.88, sin variación en comparación al mes anterior.

**Inversiones Financieras (4):**

Al cierre del 30 de SEPTIEMBRE del 2023, se aperturo una cueta con la institucion bancaria BBVA Bancomer México, por lo que el saldo de la cuenta 1121, al cierre del mes de junio, presenta un saldo de \$21,253,446.21.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5):**

Los saldos que integran las cuentas de bienes muebles son los siguientes:

Cta. 1241 \$3,404,808.59; Cta.1243 \$292,651.08; Cta. 1244 \$27,364,842.95; Cta. 1245 \$615,140.27; Cta. 1246 \$9,973,811.88; Cta. 1247 \$11,500.00 y la Cta. 1249 \$106,630.65.

Al mismo tiempo me permito informar que el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos, se establen conforme a la normatividad vigente en la materia.

**Estimaciones y Deterioros (6):**

En el municipio de Tequixquiac, no se cuenta con cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

**Otros Activos (7):**

En el municipio de Tequixquiac, no se cuenta con Activo Circulante y/o Activo No Circulante, con características cualitativas significativas que impacten financieramente.

**Pasivo (8):**

Al cierre del 30 de SEPTIEMBRE del 2023, las cuentas de Pasivos cuentan son los siguientes saldos:

2111 \$171,708.89 el saldo que destaca pertenecen a finiquitos de la administración 2019-2021 por \$120,018.50, el restante es de la presente administración; 2117 presenta un saldo de \$734,715.11, entre las que destaca el ISR, y las del 2% de supervisión de obra; por ultimo tenemos las cta. 2119, las cuales son los proveedores que no se pudieron liquidar en tiempo y forma durante el ejercicio fiscal, mismas que durante el segundo trimestre iran en disminucion como se observa en este mes.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (9):**

Al cierre del mes de junio los ingresos de gestión tuvieron un comportamiento de la siguiente manera.

Impuestos \$11,278,544.84; Contribuciones de Mejoras \$500.00; Derechos \$3,196,076.52; Productos \$558,490.88; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones \$147,874,571.23; Otros Ingresos y Beneficios Varios \$1,233,118.60.

**Gastos y Otras Pérdidas (10):**

El gasto se registro conforme al Catalogo homologado de la CONAC y los capitulos de gasto siguientes: Servicios personales \$46,636,019.66; materiales y suministros \$8,734,631.87; servicios generales \$9,307,059.34; transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$18,695,153.83.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11):**

El saldo que nos arroja este reporte corresponde a los movimientos dentro de los apartados 3100, 3200 y 3300 reflejando un saldo por la cantidad de \$150,541,338.06 (PATRIMONIO)

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12):**

Los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación sobre los Ingresos obtenidos al cierre del mes de septiembre según su Origen son: \$ 164,141,302.07 y de Aplicación de los Egresos asciende a \$149,299,812.17 por lo cual se cuenta con una disponibilidad para atender los compromisos y dar cumplimientos a las obligaciones inmediatas; pago de nóminas, obra pública por recursos federales y gastos de operación por un importe de \$87,881,836.63.

Concepto	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo en Bancos - Tesorería	37,856,207.73	49,964,819.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>37,856,207.73</b>	<b>49,964,819.85</b>

Concepto	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afecten el efectivo	0.00	0.00
Depreciación	-24,932,536.84	-24,461,249.20
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incrementos en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta o equipo	0.00	0.00
Incremento de cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13):**

Los saldos que se reflejan en estos dos reportes es el total de los ingresos recaudados, así como el gasto ejercido. Lo cual nos permite evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados, así mismo se incorpora a la contabilidad en los mismo términos y en el orden que exigen la clasificación por objeto del gasto del presupuesto de egresos.

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

L.C. CRISTEL OROZCO ROJAS  
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC 0119  
**Notas de Gestión Administrativa**  
 Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023.

**Introducción (1):**

El Municipio de Tequixquiac, presenta las siguientes notas de Gestión Administrativa, reconociendo las transacciones contables internas y otros eventos, que afectaron directamente al municipio, reflejando la situación económica del mismo, estos aspectos económicos-financieros influyeron directamente en la toma de decisiones que permitió tener una adecuada evaluación cuantitativa, para cumplir con las características de objetividad, veracidad y representatividad. Siendo esta administración un gobierno de resultados, se aplican las políticas, para una mejor atención a los ciudadanos del Municipio de Tequixquiac, y dando cumplimiento a los servicios y programas planeados, como ante una contingencia natural. La aplicación de los recursos se realizan en base al cumplimiento con las leyes, normas, principios de transparencia, aplicando y atendiendo los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Contabilidad Gubernamental.

**Panorama Económico y Financiero(2):**

Durante el mes de junio 2023, la recaudación a sido favorable derivado a los beneficios otorgados a los contribuyentes CUMPLIDOS año con año, es de remarcar que aún con esto no se dio cumplimiento a las metas en cuanto a los ingresos, la tendencia de incrementar la recaudación para atender las necesidades más demandantes de la ciudadanía. En el gasto se refleja uno de los principios de racionalidad que se implementan para este ejercicio fiscal.

**Autorización e Historia (3):**

Eregido el 05 de junio de 1814 Tequixquiac, es uno de los 125 Municipios que forman el Estado de México, considerado según investigaciones como el segundo Municipio en constituirse como Ayuntamiento después de la Ciudad Capital Toluca tal y como consta en documentación que obra en el Archivo General de la Nación. Su nombre proviene del Náhuatl "Tequixquitl" que significa "tequesquite" que es una sal mineral natural fluorescentes, sobre el que se aprecian figuras curvilíneas irregulares, simbolizando el fonético atl que significa 'agua', lo que se traduce como "En el Agua Tequesquitosa" Tequixquiac, es un pueblo con historia y cultura, considerada cuna del arte prehispánico, cabe resaltar el descubrimiento del Hueso Sacro de Tequixquiac, ha sido considerada como una pieza de arte prehistórico, esta fue hallada en la región, es una evidencia de los primeros pobladores de la cuenca del Valle de México.

**Organización y Objeto Social (4):**

El Ayuntamiento del Municipio de Tequixquiac esta representado por un Órgano Colegiado denominado CABILDO, que se constituye por un Presidente Municipal Constitucional por elección popular, un Síndico y 7 Regidores con investidura democrática, su principal objetivo es de representar y proporcionar los servicios básicos a la sociedad municipal de Tequixquiac.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (5):**

La Información Financiera esta preparada e integrada bajo las normas aplicables vigentes, Ley de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

**Políticas de Contabilidad Significativas (6):**

Llevando acabo los registros contables/presupuestales en cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera (LDF) asimismo atendiendo los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) por su naturaleza de cuenta, los tiempos presupuestarios (Comprometido, Devengado y Pagado).

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7):**

Llevando acabo los registros contables/presupuestales en cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera (LDF) asimismo atendiendo los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) por su naturaleza de cuenta, los tiempos presupuestarios (Comprometido, Devengado y Pagado).

**Reporte Analítico del Activo (8):**

Este reporte muestra los movimientos dentro del ACTIVO "Activo Circulante" y "Activo No Circulante" que emite el Sistema de Contabilidad Gubernamental CAI Inteliget Vision, en el cual se registra los cargos y los abonos del periodo reflejándose el saldo final y su variación.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9):**

La presente Administración del Municipio de Tequixquiac, no se encuentra registrada no convenida en fideicomisos, mandatos y contratos analogos

**Reporte de la Recaudación (10):**

Cta.	Concepto	Ppto. Ingresos Estimada	Ppto. Ingresos Recaudada	Ppto. Ingresos Por Recaudar
	<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>199,261,949.27</b>	<b>168,465,266.54</b>	<b>30,796,682.73</b>
4100	Ingresos de Gestión	13,078,043.80	15,033,612.24	-1,955,568.44
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones.	181,355,701.00	147,874,571.23	33,481,129.77
4300	Otros Ingresos y Beneficios	4,828,204.47	5,557,083.07	-728,878.60

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11):**

La presente Administración del Municipio de Tequixquiac, no cuenta con Deuda historia registrada o financiamientos adquiridos

**Calificaciones Otorgadas (12):**

Considerando que el Municipio no cuenta con financiamientos, no nos encontramos inscritos ni ocupamos el servicio de calificadoras crediticas

**Proceso de Mejora (13):**

Actualmente la presente Adminstración cuenta con los procedimientos en la Dependencia de mejora Regulatoria

**Información por Segmentos (14):**

Sin movimientos que afecten la información financiera, toda vez que se consideran en conciliación, y se trabajaran en meses posteriores.

**Eventos Posteriores al Cierre (15):**

Sin movimientos que afecten la información financiera, toda vez que se consideran en conciliación, y se trabajaran en meses posteriores.

**Partes Relacionadas (16):**

NO APLICA PARA EL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17):**

En apego al artículo 95 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México; así mismo atendiendo la normatividad aplicable vigente. Ley de Disciplina Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y a los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México.

Hago de su conocimiento que la Información Contable cuenta con la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"; así mismo, se encuentra firmada con base a la matriz de firmas establecida dentro del Acuerdo 05/2023 por el que se emiten los Lineamientos, Fechas de Capacitación y Calendarización para la Integración, Envío y Entrega de los Informes Trimestrales del Ejercicio Fiscal 2023, de las Entidades Fiscalizables del Estado de México.

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



L.C. CRISTEL OROZCO ROJAS  
TESORERA MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC 0119  
**Notas de Memoria**  
Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE de 2023.

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**

**Contables:**

Valores - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

Emisión de Obligaciones - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

Avales y Garantías - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

Juicios - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

Bienes en Concesión y en Comodato - NO APLICA, Esta Cuenta no se va a Utilizar en el Estado de México

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos:

<b>CUENTAS DE ORDEN INGRESOS</b>		
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	199,261,949.27
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	30,796,682.73
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	168,465,266.54

Cuentas de Egresos:

<b>CUENTAS DE ORDEN EGRESOS</b>		
<b>8210</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>199,261,949.27</b>
8211	De Gastos de Funcionamiento	103,312,386.44
8212	De Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,699,442.25
8213	De Participaciones y Aportaciones	0.00
8214	De Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	9,289,152.77
8215	De Inversión Pública	57,864,455.13
8216	De Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,096,512.68
8217	De Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
<b>8220</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>97,151,021.37</b>
8221	De Gastos de Funcionamiento	38,634,675.57
8222	De Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,004,288.42
8223	De Participaciones y Aportaciones	0.00
8224	De Intereses, Comisiones y Otros Gastos	1,062,074.41
8225	De Inversión Pública	52,434,192.93
8226	De Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,015,790.04
8227	De Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
<b>8240</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>0.00</b>
8241	De Gastos de Funcionamiento	0.00
8242	De Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8243	De Participaciones y Aportaciones	0.00
8244	De Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8245	De Inversión Pública	0.00
8246	De Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8247	De Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
<b>8250</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>203,500.00</b>
8251	De Gastos de Funcionamiento	203,500.00
8252	De Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8253	De Participaciones y Aportaciones	0.00
8254	De Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255	De Inversión Pública	0.00
8256	De Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8257	De Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
<b>8270</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>101,907,427.90</b>
8271	De Gastos de Funcionamiento	64,474,210.87
8272	De Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,695,153.83
8273	De Participaciones y Aportaciones	0.00
8274	De Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	8,227,078.36
8275	De Inversión Pública	5,430,262.20
8276	De Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,080,722.64
8277	De Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00

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



L.C. CRISTEL OROZCO ROJAS  
TESORERA MUNICIPAL