

**I. Notas al Estado de Situación Financiera****Activo****Efectivo y Equivalentes (1):**

Al cierre del mes de Septiembre del 2025, se refleja un saldo de \$359,583.25 en la cuenta de Efectivo esto por los ingresos recaudados de los ultimos dias del mes. Por otra parte la cuenta de Bancos presenta un saldo por la cantidad de \$24,397,079.28, los cuales son el resultado de las participaciones federales y estatales que nos depositan mensualmente. Asi mismo cabe señalar que la cuenta Cta. 1121, de inversión a corto plazo, cerro con saldo de \$32,897,956.15

**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.

La cuenta 1123 refleja un saldo por la cantidad de \$7,337,058.70, 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.

**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 2025, el saldo de la cuenta 1121, presenta un saldo de \$37,586,981.54

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

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

Cta. 1241 \$5,266,964.93; Cta. 1243 \$350,368.96; Cta. 1244 \$34,735,470.44; Cta. 1245 \$615,140.27; Cta. 1246 \$10,687,616.67 y la Cta. 1247 \$11,500.00.

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 2025, las cuentas de Pasivos cuentan con los siguientes saldos:

2111 \$682.78 el saldo de 2117 presenta un saldo de \$616,336.29, los cuales son por pagos de nomina pendientes y de impuestos por pagar.

**II. Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión (9):**

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

Impuestos \$14,533,554.38; Contribuciones de Mejoras \$7,000.00; Derechos \$6,657,997.17; Productos \$1,981,474.54; Aprovechamientos \$65,999.00; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones \$158,742,329.98.

**Gastos y Otras Pérdidas (10):**

El gasto se registro conforme al Catalogo homologado de la CONAC y los capitulos de gasto siguientes: Servicios personales \$54,414,884.11; materiales y suministros \$9,049,287.21; servicios generales \$14,069,507.19; transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$25,035,975.71; Bienes muebles, inmuebles e intangibles \$5,348,301.10; Inversión Pública \$7,355,077.77.

**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 \$146,107,966.90 (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: \$181,988,355.07 y de Aplicación de los Egresos asciende a \$115,173,033.20 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 \$66,815,321.87

**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"

LIC. RODRIGO PAREDES LUNA  
TESORERO MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC 0119  
 Notas de Memoria  
 Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2025.

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

Cuentas de Ingresos:

Cuentas de Orden de Ingresos		
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	221,088,444.67
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	31,586,052.79
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	189,502,391.88

Cuentas de Egresos:

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	130,750,663.55
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,270,316.01
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	0.00
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	44,733,617.04
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,333,948.07
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	53,216,665.04
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,234,340.30
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participaciones y Aportaciones	0.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	28,133,499.33
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,892,973.46
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	0.00
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	77,533,678.51
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,035,975.71
8273	Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	16,600,117.71
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,440,974.61
8277	Presupuesto de Egresos Pagado 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"

LIC. RODRIGO PAREDES LUNA  
 TESORERO MUNICIPAL





MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC 0119  
**Notas de Gestión Administrativa**  
 Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2025.

**Introducción (1):**  
 El Municipio de Tequixquiac, presenta las siguientes notas de Gestión Administrativa, reconociendo las transacciones contables internas y otros eventos, que afectan directamente al municipio, reflejando la situación económica del mismo, estos aspectos económicos-financieros influyen directamente en la toma de decisiones que permiten 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 con base al cumplimiento de 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 Septiembre 2025, la recaudación fue más alta que lo que se presupuestó, debido a la campaña de regularización que se implementó por lo que los contribuyentes han venido a regularizar sus propiedades. En el gasto se refleja uno de los principios de racionalidad que se implementan para este ejercicio fiscal.

**Autorización e Historia (3):**  
 Erejido 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 "Tequixquiti" 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 Tequesquitos"  
 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 (PB) por su naturaleza de cuenta, los tiempos presupuestarios (Comprometido, Devengado y Pagado).

**Posición Monetaria 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	PTO. INGRESOS ESTIMADA	PTO. INGRESOS RECAUDADA	PTO. INGRESOS POR RECAUDAR
	<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>221,088,444.67</b>	<b>189,502,391.88</b>	<b>31,586,052.79</b>
4100	Ingresos de Gestión	23,116,837.91	23,246,025.09	-129,187.18
4200	Participaciones, Aportac, Convenios, Incentiv Deriv de la Colaborac Fiscal, Fond Dist de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subvenc, y Pensiones y Jub	190,457,569.95	158,742,329.98	31,715,239.97
4300	Otros Ingresos y Beneficios	7,514,036.81	7,514,036.81	0.00

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11):**  
 La presente Administración del Municipio de Tequixquiac, no cuenta con Deuda histórica 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 crediticias

**Proceso de Mejora (13):**  
 Actualmente la presente Administración 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 07/2025 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 2025, 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"

LIC. RODRIGO PAREDES LUNA  
 TESORERO MUNICIPAL

