

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

Al cierre del 31 de marzo del 2023, se refleja un saldo de \$646,059.17 en la cuenta de Efectivo. Por otra parte la cuenta de Bancos presenta un saldo por la cantidad de \$17,930,048.04, al 31 de marzo 2023. Así mismo cabe señalar que, al cierre del periodo señalado, se apertura una cuenta de inversión a corto plazo, por lo que el saldo de la Cta. 1121, refleja un saldo de 2,116,430.23.

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 recibió 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 \$9,388,319.03, en los que principalmente destacan el importe de \$5,933,492.00 a nombre del Mtro. Ernesto Vega Ramirez por un crédito fiscal por (ISR), un importe de \$1,400,183.70, por el mismo concepto (ISR) a nombre del Sistema Municipal DIF de Tequixquiac, así mismo se llevo a cabo un programa de "Creditos a la Palabra" por un monto de 979,500.00. Cabe destacar que adeudo del Organismo Publico Descentralizado del Agua de Tequixquiac este mes cerro con un saldo de \$0.74, haciendo el reintegro por \$1,805,739.50, derivado de las retenciones que CONAGUA y CAEM.

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 31 de marzo del 2023, se apertura una cuenta con la institución bancaria BBVA Bancomer México, por lo que el saldo de la cuenta 1121, al cierre del mes de marzo, presenta un saldo de \$2,116,430.23.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5):

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

Cta. 1241 \$3,115,178.99; Cta. 1243 \$292,651.08; Cta. 1244 \$26,541,886.95; Cta. 1245 \$615,140.27; Cta. 1246 \$8,407,692.49; Cta. 1247 \$11,500.00 y la Cta. 1249 \$98,600.00.

Al mismo tiempo me permito informar que el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos, se establecen 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 31 de marzo del 2023, las cuentas de Pasivos cuentan con los siguientes saldos:

2111 \$167,512.05 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 \$726,138.76, entre las que destaca el ISR, y las del 2% de supervisión de obra; por último 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 primer trimestre irán en disminución como se observa en este mes.

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

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

Impuestos sobre el Patrimonio \$895,867.43; Accesorios de Impuestos \$57,549.41; Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio público \$151,483.00; Derechos por Prestación de Servicios \$303,815.62; Registro Civil \$27,642.00; Desarrollo Urbano y Obras Públicas \$80,784.62; Servicios Prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas \$49,285.00; Servicios de Panteones \$41,957.00; Expedición o Refrendo Anual de Licencias Para la Venta de Bebidas Alcohólico \$54,185.00; Servicios Prestados por las Autoridades de Catastro \$49,962.00; Otros Productos (Intereses Ganados) \$16,655.80.

Gastos y Otras Pérdidas (10):

El gasto se registro conforme al Catalogo homologado de la CONAC y los capitulos de gasto siguientes: Servicios personales \$5,198,057.49; materiales y suministros \$ 757,396.86; servicios generales \$781,485.00; transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$2,842,416.62; bienes muebles, inmuebles e intangibles \$ 2,333,000.00; inversión pública \$148,725.09; deuda pública \$2,442,297.98.

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 \$ 103,827,838.40 (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 ejercicio fiscal según su Origen son: \$50,580,756.02 y de Aplicación de los Egresos asciende a \$27,599,266.63 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 \$ 22,981,489.39.

	Marzo 2023	Febrero 2023
Efectivo en Bancos - Tesorería	18,576,107.21	20,015,499.57
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depositos de fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Total Efectivo y Equivalentes	18,576,107.21	20,015,499.57

	Marzo 2023	Febrero 2023
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	-22,126,279.37	-21,634,270.23
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 u 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

**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:

Cuentas de Orden de Ingresos		
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	194,261,949.27
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	143,681,193.25
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	50,580,756.02

Cuentas de Egresos:

CUENTAS DE ORDEN DE EGRESOS		
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	194,261,949.27
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	105,149,955.25
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,490,265.17
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	9,289,152.77
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	50,727,068.08
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,605,508.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	161,513,185.31
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	85,337,535.94
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,045,488.31
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	5,279,310.07
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	50,578,342.99
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,272,508.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
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 Previsiones	0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
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
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
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	32,748,763.96
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	19,812,419.31
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,444,776.86
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	4,009,842.70
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	148,725.09
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,333,000.00

"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

**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 Marzo 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 Dependencia 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. De Ingresos Estimada	Ppto. De Ingresos Recaudada	Ppto. De Ingresos Por Recaudar
	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	194,261,949.27	15,903,166.29	178,358,782.98
4100	Ingresos de Gestión	13,078,043.80	1,446,110.26	11,631,933.54
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	176,355,701.00	13,740,828.63	162,614,872.37
4300	Otros Ingresos y Beneficios	4,828,204.47	716,227.40	4,111,977.07

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 Admnsitración 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