

Municipio de Texcoco

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

**Autorización e Historia:** Aunque no hay una fecha exacta del establecimiento de los primeros grupos humanos en Texcoco, es probable que éstos hayan sido de origen teotihuacano o tolteca. las fuentes históricas basadas en los códices Xólotl, Tolotzin y Quinatzin, entre otros, indican que sus fundadores pertenecían a un grupo chichimeca que al llegar a la cuenca de México se estableció en la provincia que los mexicas llamaron Acolhuacán. Los principales tlatoanis del señorío de Tezcoco fueron: Nopaltzin, Tlotzin Pochotl, Quinatzin, Techotlala, Ixtlixochitl el viejo, Acolmiztli-Nezahualcóyotl, Nezahualpilli y Cacamatzin. En la época prehispánica después de doscientos años del arribo de los primeros grupos chichimecas, nace uno de los más grandes tlatoanis: Acolmiztli-Nezahualcóyotl.

**Panorama Económico y Financiero:** En relación al ayuntamiento se considera con un panorama de recaudación alta en los primeros tres meses del año, a su vez, en los meses subsecuentes se elaboran programas de descuento para que la ciudadanía acuda al pago de su impuesto, y junto con participaciones se cumplan las metas a desarrollar en el municipio.

**Organización y Objeto Social:** Con la finalidad de brindar una mayor atención a la ciudadanía y satisfacer la demanda de los servicios con eficacia, eficiencia, calidad, cantidad, transparencia en sus diferentes usos a la comunidad. el municipio de Texcoco se encuentra integrado: Por un Presidente Municipal (C. NAZARIO GUTIERREZ MARTINEZ ), un Síndico (C. LILIANA JAZMIN RIVERA MARTINEZ), Nueve Regidores, un Secretario del Ayuntamiento y Diversos Directores de cada área.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** En relación a la presentación de los estados financieros al órgano superior de fiscalización del estado de México, este Ente se rige con estricto apego a la normatividad de la CONAC, a los postulados básicos de contabilidad, así también a la ley de disciplina financiera. y Lineamiento que marca el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM).

**Políticas de Contabilidad Significativas:** El departamento de contabilidad, se asegura de que los activos sean registrados correctamente, al rubro que corresponda según factura, de acuerdo al manual de contabilidad gubernamental, realiza las provisiones pertinentes al mes de los materiales y suministros, así como los bienes y servicios generales que el Ente, contrata para desarrollar sus actividades y cumplimiento de sus metas.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.** No Aplica

**Reporte Analítico del Activo:** Reporte Analítico del Activo: En el rubro de efectivo y equivalentes en el mes, se cuenta con un saldo final de 319,482,626.92 así mismo en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se tiene un saldo de 52,793,029.13 se tiene un saldo final de Derechos a Recibir de Bienes y servicios 28,205,617.59 así mismo se tiene un activo no circulante con un total de 595,426,640.27, al cierre de mes, lo que representa un total de Activo 995,907,913.91

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No Existen

**Reporte de la Recaudación:** En relación al mes existieron ingresos de gestión recaudados de 20,698,137.16 cantidad que se generó de acuerdo a la recaudación de Impuestos, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos, de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de Aportaciones transferencias, A, fue un importe de 78,332,367.06

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** Se informa que en el mes, se manejó un importe en relación a la deuda del mes anterior, que el municipio tiene con Banobras, así mismo se descontaron los pagos a proveedores y contratistas en el mes que se entera, haciendo una disminución en el estado analítico de la deuda.

**Calificaciones Otorgadas:** En relación a las calificaciones me permito informarle a usted que el ayuntamiento cuenta con una favorable calificación derivado que en el año 2023 se pagaron deudas de ejercicios anteriores. Nota aclaratoria, la calificación de 2024 se encuentra en proceso.

**Proceso de Mejora:** En los ingresos se realizara programas de descuento en el ayuntamiento para el pago de predio y de agua, lo que generaría un incremento en los ingresos de gestion, en el transcurso del año, en la situación del egresos se llevara un gasto austero para el buen desarrollo económico del ayuntamiento.

**Información por Segmentos:** En los ingresos se realizan programas de descuento en el ayuntamiento para el pago de predio y agua, de la misma manera se obtuvo otras participaciones federales y estatales lo que género un ingresos para el cierre del mes que se entera, en relacion del egresos, únicamente se gastó lo necesario para el buen funcionamiento de este ayuntamiento, lo que impulsara para el año 2025, incrementar los ingresos de recaudacion, y los egresos tener una planeación adecuada para el gasto.

Eventos Posteriores al Cierre: Solo los descuentos otorgados a los contribuyentes que establece la ley de ingresos vigente al año 2025, en el mes que al contribuyentes convenga.

Partes Relacionadas: se manifiesta que, en este ayuntamiento, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La Información Contable se encuentra devidamente firmada y se incluye la siguiente leyenda en los estados financieros: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERA MUNICIPAL



LIC. NOEMI LIZETH DÁVILA OROZCO



Municipio de Texcoco  
Notas de Desglose  
Del 1 al 30 de Septiembre de 2025  
(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

**Efectivo y Equivalentes:** El saldo que se refleja en el efectivo y sus equivalentes según el Estado de Situación Financiera, por los ingresos y la alta recuadacion del mes de enero existe un importe mayor al mes anterior, el cual fue registrado contablemente, derivado de los ingresos depositados y los pagos realizados a proveedores, Acreedores, Nomina, etc. y otros gastos reflejados con cheques y/o transferencias electrónicas registrados contablemente, gastos realizados para desarrollar las actividades y cumplimiento de metas en el mes, las cuales se desarrollaron en el ayuntamiento.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:** La diferencia de un mes se deriva por movimientos contables motivados de registros pagados en deudores diversos, así también, el saldo es derivado de administraciones pasadas, de los cuales por el momento no se tiene registros algunos o movimiento contable.

**Inventarios:** NO APLICA

**Almacenes:** NO APLICA

**Inversiones Financieras:** NO APLICA

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Existe movimiento contables en la cuenta de Bienes muebles, algunos registros contables en esta cuenta, dentro de los estados financieros, de los bienes inmuebles no existe registro alguno.

**Estimaciones y Deterioros.** No tiene movimientos

**Otros Activos:** No se tienen

PASIVO

**Cuentas y Documentos por pagar:** En relación a este rubro me permito informarle que del mes anterior contra el mes actual existe una disminución de saldo del -1.42%, derivado que como inicio de administración se deberán integrar los expedientes para ser pagados conforme a la normatividad.

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración:** No Aplica

**Pasivos Diferidos:** No Aplica

**Provisiones:** Se Encuentra en Ceros

**Otros Pasivos:** el saldo es Cero

II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos y Otros Beneficios:** Los ingresos y otros beneficios tienen un saldo final de 1,045,196,943.09 de gestión que reflejan la cantidad, considerando los siguientes conceptos, Impuestos, Contribuciones de Mejoras, Derechos Productos y Aprovechamientos, etc., considerando que va disminuyendo la recaudación mes a mes. Afectando algunos de los conceptos antes mencionados, por lo que en el transcurso del ejercicio se genera promociones y gestiones de la recaudación.

**Gastos y Otras Pérdidas:** En relación al saldo que se encuentra en gastos y otras pérdidas es por el pago de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales ect. Para el desarrollo de actividades del ayuntamiento, así también para el cumplimiento de los objetivos de las áreas por lo que se registra un importe en este mes de 773,206,680.13

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:** Refleja un saldo final en el mes positivo, lo que señala un patrimonio neto en el ejercicio anterior, el cual se cuenta con un patrimonio neto final de 646,843,159.65 al cierre del mes.

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:** El Estado de Flujos de Efectivo. cuenta con flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación con la cantidad de 271,990,262.96, derivado a los ingresos registrados; así mismo las aplicaciones de gastos generador en el mes que se presenta, registrando un flujo Neto de Efectivo por Actividades de inversión, con la cantidad de 19,135,670.38 contando con un Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento de -143,247,751.85 obteniendo un incremento en el mes de 147,878,181.49 más el efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio por la cantidad de 171,604,445.43 nos brida un resultado del Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del ejercicio de 319,482,626.92

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:** Así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: el saldo de final de conciliaciones presupuestaria y contables es igual con el saldo final del estado de actividades al cierre del mes.

TESORERA MUNICIPAL

LIC. NOEMILIZETH DÁVILA OROZCO



Municipio de Texcoco

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores. No Aplica

Emisión de Obligaciones: No Aplica

Avales y Garantías: No Aplica

Juicios: No Aplica

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No Aplica

Bienes Concesionados o en Comodato: No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En relación con la cuenta de ingreso refleja un avance menor en el mes a lo presupuestado derivado que apartir de bajan la recaudacion por no tener descuentos y promociones, ya que es de suma importancia para el cobro de impuestos y derechos, según el estado comparativo de ingresos, el cual nos refleja el comportamiento del mes y acumulado, los ingresos recaudados, dan a conocer, de un mes a otro los importes presupuestales, ya que estos actúan como memorias para los registros contables, en relación a los ingresos estimados, por ejecutar y recaudar. Con las cuentas de orden del ingreso que nos genera el comportamiento del mes.

Cuentas de Egresos: Considerando que estas cuentas son de suma importancia para los registros contables, ya que actúan como memoria en fondo y forma para registrar hechos o circunstancias que no afecten las cuentas de balance o de resultados, estos son reflejados en sus movimientos mes a mes en las cuentas presupuestales de gastos de funcionamiento, transferencias e inversión pública.

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

