



H. AYUNTAMIENTO DE TEPATLAXCO, VER.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025  
VALOR MONETARIO: PESO MEXICANO.

## Notas a los Estados Financieros

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de utilidad para los usuarios

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de gestión administrativa.
- Notas de desglose, y
- Notas de memoria (cuentas de orden).

### a) Notas de gestión administrativa

#### Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

El presente formato CONAC está elaborado aplicando las bases a lo que dicta el manual de contabilidad gubernamental "i) Notas a los estados financieros" publicado en la normatividad vigente con fecha al inciso de reforma 06-12-2022.

#### 1. Autorización e historia

b) El Municipio de Tepatlaxco se encuentra en el Estado de Veracruz, es uno de los 212 municipios de la entidad y tiene su ubicación en la zona centro del estado. Su territorio se localiza entre coordenadas y altitud los paralelos 19° 00' y 19° 06' de latitud norte; los meridianos 96° 49' y 96° 54' de longitud oeste; altitud entre 600 y 1900 m.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

La situación del Municipio es similar al promedio en el Estado y el país en cuanto a la situación financiera; nuestra prioridad es mantener las finanzas sanas a fin de no comprometer los recursos con los que se cuenta.

#### 3. Organización y Objeto Social

- Objeto social: Impulsar la democratización de la gestión local, mediante el uso y aplicación de políticas y estrategias que incorporen a la comunidad en la solución de sus propios problemas.
- Principal actividad: Crear una administración pública que apoye a sus ciudadanos, promueva el turismo y la cultura, así como la erradicación del rezago social.
- Ejercicio fiscal: 2025
- Régimen jurídico: Órgano colegiado democrático.
- Consideraciones fiscales del ente: Este organismo está obligado a determinar impuesto sobre la renta a retener a sus trabajadores a quienes se les paga sueldos y salarios y a su vez enterarlo. Determina y paga 3% sobre la nómina ISERTP. Retiene y entera la retención ISR 10% por pago de honorarios.
- Estructura organizacional básica: 1 Presidente Municipal, 1 Sindico, 1 Regidor, 1 Tesorero, 1 Secretario y 1 Contralor. Cuenta también con 6 Direcciones: Desarrollo económico, Desarrollo social, Desarrollo urbano, obra pública, Ecología y Servicios sociales (DIF).
- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. El ente es fideicomitente convenido con la Secretaría de Finanzas y Planeación para ceder el 7.5453% de las participaciones del municipio, derivado de la obligación de pago a lo dispuesto en el contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor de Administración y Pago Núm. F/002

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Artículo 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bases a lo que dicta el manual de contabilidad gubernamental, las presentes "i) Notas a los estados financieros" publicado en la normatividad vigente con fecha al inciso de reforma 06-12-2022.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación.

c) Postulados básicos:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

d) N/A

e) N/A

#### 5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

a) Actualización: El método de ajustes al costo histórico por cambios en el nivel general.

b) No se realizaron operaciones en el extranjero y por lo tanto no causa efectos en la información financiera gubernamental.

c) N/A.

d) N/A. No se ha puesto en venta ningún tipo de activo.

e) Beneficios a empleados: Servicios personales Aprobado: 12,499,698.75

f) Provisiones: No se ha creado provisiones.

g) Reservas: No se ha creado reservas.

h) No ha habido Cambios en políticas contables.

i) Reclasificaciones: No se han hecho reclasificaciones dentro del periodo reportado.

j) Depuración y cancelación de saldos. No se han cancelado saldos de cuentas anteriores o rezagos por depuración de saldos dentro del periodo reportado.

#### 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica. No se ha manejado moneda extranjera dentro del periodo reportado.

#### 7. Reporte Analítico del Activo

##### Depreciación de activos

1.2.6.1.02 Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales	1,346,469.51
1.2.6.3.01 Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de	83,418.12
1.2.6.3.02 Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,872.22
1.2.6.3.04 Depreciación acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	2,464,916.70
1.2.6.3.06 Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y	75,321.41
Total de depreciación	3,978,997.96

#### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Hasta la última actualización de registro del oficio de bursatilización y las retenciones aplicadas a las participaciones, se tiene un monto acumulado de: \$103,832.36 correspondiente a las retenciones del mes de septiembre 2025.

#### 9. Reporte de la Recaudación

Ingresos Locales	996,842.30
Impuestos	654,411.85
Derechos	114,791.15
Productos	7,500.00
Aprovechamientos	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y	45,215,224.04
Otros ingresos y beneficios	279,064.54

**10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

En la Deuda Pública a largo Plazo se registra \$1,929,015.30 por la actualización de UDIS al mes de Septiembre, que corresponde a Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a largo plazo. Esta deuda fue adquirida en el 2008, pactada a 28 años además de registrarse la segunda amortización realizada en el mes de septiembre 2025.

**11. Calificaciones otorgadas**

De acuerdo al resultado obtenido del Sistema de Alertas, el nivel de endeudamiento de la Entidad Federativa se clasifica en: Endeudamiento Sostenible

**12. Proceso de Mejora**

El Municipio tiene como objetivo establecer los controles internos, esto con el fin de mantener una administración sana; mediante la revisión previa de la Contraloría para el control y revisión de requisitos fiscales y así proceder a realizar los pagos de prestadores de servicios, anticipos y finiquitos de obra; así como el entero de impuestos, etc.

**13. Información por Segmentos**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

Los eventos que se puedan presentar posteriormente es el desembolso de efectivo por facturas ya cuantificadas previo al cierre, que son materiales, así como servicios de los que ya hubo goce al cierre de ejercicio, este monto ya está figurado en las cuentas de orden correspondientes.

**15. Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de esta e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

**b) Notas de Desglose**

**I) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión.**

**1. Los Ingresos de gestión al mes de septiembre de 2025, son por un importe de \$1,773,545.30 y se agrupan de la siguiente manera:**

Impuestos	996,842.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	654,411.85
Productos	114,791.15
Aprovechamientos	7,500.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00
<b>TOTAL:</b>	<b>1,773,545.30</b>

**2. El importe que presentan las Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas es de \$45,215,224.04 y se detalla a continuación:**

Participaciones Federales Ramo 028	19,751,276.04
Aportaciones Federales Ramo 033	25,463,948.00
Convenios	-
Ingresos Extraordinarios	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	
<b>TOTAL:</b>	<b>45,215,224.04</b>

Justina Peña

<b>3. Otros ingresos y beneficios</b>	
Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables Otros Ingresos y Beneficios Varios	228,841.54
Otros Ingresos y Beneficios Varios	50,223.00

**Gastos y Otras Pérdidas: \$24,429,032.43**

**4. Los Gastos de Funcionamiento suman un importe de \$17,248,337.03**

Nombre de la cuenta	Monto	Observaciones
Servicios Personales	7,929,895.51	Este monto se divide entre las cuentas Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente con \$7,564,485.41, Remuneraciones Adicionales y Especiales con \$139,205.12 y Seguridad Social con \$226,204.98.
Materiales y Suministros	4,999,381.07	Esto conformado por las cuentas: Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales con \$309,862.68, Alimentos y Utensilios con \$210,281.95, Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación con \$1,494,194.58, Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio con \$1,062,362.74, Combustibles, Lubricantes, Aditivos con \$1,642,340.41, Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos con \$25,898.00 y Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores con \$254,440.71.
Servicios Generales	7,181,869.77	Las cuentas más representativas son: Servicios Básicos con un monto de \$1,288,611.96, Servicios de Arrendamiento con \$1,187,625.00, Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios con \$575,000.00, Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales con \$101,197.61, Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación con \$594,765.17, Servicios de Comunicación Social y Publicidad con \$202,813.28, Servicios de Traslado y Viáticos con \$8,920.88, Servicios Oficiales con \$2,858,347.63 y Otros Servicios Generales con \$364,588.24.
Las transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas con un importe de \$4,072,139.14		
Subsidios y Subvenciones	-	
Ayudas Sociales	4,072,139.14	

*Justina Peña*

**II) Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**  
**Efectivo y Equivalentes**

El saldo en Efectivo y Equivalentes al 30 de Septiembre de 2025, es por la cantidad de **\$4,726,325.91** que se integra de un saldo de Caja General de **\$30,829.52** un saldo en bancos por **\$4,645,273.39** y en inversión en bancos **\$0** como se detalla a continuación:

Cuenta:	Efectivo y Equivalentes Al 30 de Septiembre de 2025	Observaciones
BANAMEX 7012 7292378 FAFM 2023	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7012 7292351 FISM 2023	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 1855638 PROABIM 2023	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 4695674 PARTICIPACIONES 2024	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 5114004 FORTAMUN DF 2024	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 4015126 FAISMUN 2024	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 5114055 PROABIM 2024	\$0.00	Se canceló cuenta de banco.
BANAMEX 7013 5236886 BURSATILIZACIÓN 2025	\$34,108.38	
BANAMEX 7013 5236878 FEIEF 2025	\$1.00	
BANAMEX 7013 5114101 FAISMUN 2025	\$2,384,564.07	
BANAMEX 7013 5236851 FORTAMUN 2025	\$709,884.94	
BANAMEX 7013 5236894 INGRESOS FISCALES 2025	\$7,290.54	
BANAMEX 7013 5114098 PARTICIPACIONES FEDERALES 2025	\$1,509,424.46	
<b>Total</b>	<b>\$4,645,273.39</b>	

*Justina Peña*

Otros Efectivos y Equivalentes.

Cuenta:	Al 30 de Septiembre de 2025	Observaciones
1.1.1.9.01 Otros Efectivos y Equivalentes	\$50,223.00	El monto refleja las donaciones en especie por parte de DIF estatal del programa alimenticio, a los cuales se les asignó una valoración representativa.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. A la misma fecha, se tiene un monto de \$1,574,960.77 en derechos a recibir; siendo las cuentas más significativas:

Cuenta:	Al 30 de Septiembre de 2025	Observaciones
-1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$8,236.26	Se registra el siguiente monto por el ajuste contable de la retención de IPE de la segunda quincena de agosto.
-1.1.2.3.02 Gastos a Comprobar	\$1,505,971.00	Actualización de CFDI vigente para comprobación.
-1.1.2.3.03 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$10.40	Por el entero de ISR RESICO y 10% sobre honorarios
-1.1.2.3.04 Anticipos a Cuenta de Sueldos	\$59,800.00	Se refleja el monto de prestamos a empleados del ayuntamiento.
-1.1.2.9.01 Subsidio al Empleo	\$943.11	
Total	\$1,574,960.77	

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Cuenta:	Al 30 de Septiembre de 2025	Observaciones
1.1.3.1.01 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$615,666.66	El monto refleja el anticipo realizado para la presentación de gupos musicales en el evento de la feria "San Martín Obispo".

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. En lo referente a este rubro de bienes disponibles para su transformación o consumo no existieron movimientos en este mes.
5. Referente a la cuenta de almacén no se realizaron movimientos.

**Inversiones Financieras**

6. El municipio cuenta con un saldo en Inversiones financieras a largo plazo, a la fecha de 30 de septiembre de 2025 por \$103,832.36 en la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios, este monto referente las retenciones acumuladas a las participaciones para la amortización de deuda.
7. Inversiones financieras, a la fecha en instituciones bancarias no se maneja ni se ha puesto a disposición ningún tipo de recurso a fondos de inversión o cuentas de rendimiento de capital.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Los Bienes Muebles suman la cantidad de \$6,566,839.83, los bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones por un monto de \$37,231,950.47 al mes de **septiembre**, clasificados en los siguientes rubros:

Bienes Muebles e Inmuebles	Monto	observacion
* Mobiliario y Equipo de Administración	222,678.47	No se realizó ningún movimiento
* Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,970.00	No se realizó ningún movimiento
* Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	No se realizó ningún movimiento
* Vehículos y Equipo de Transporte	5,864,762.00	No se realizó ningún movimiento
* Equipo de Defensa y Seguridad	-	No se realizó ningún movimiento
* Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	369,872.19	Se realizó la adquisición de material eléctrico que se reclasificara por no cumplir con el monto unitario de 70 UMAS.
* Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	93,557.17	No se realizó ningún movimiento
	<u>6,566,839.83</u>	
* Terrenos	3,011,230.13	No se realizó ningún movimiento
* Edificios no Habitacionales	21,288,055.58	No se realizó ningún movimiento
* Infraestructura	-	No se realizó ningún movimiento
* Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	12,932,664.76	No se realizó ningún movimiento
* Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	No se realizó ningún movimiento

\*Otros Bienes Inmuebles - No se realizo ningun movimiento  
37,231,950.47

<b>Bienes Intangibles y Diferidos</b>	<b>Monto</b>	<b>Observacion</b>
9. Software	<u>9,260.70</u>	No se realizo ningun movimiento

**Estimaciones y Deterioros**  
 10.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes. Se mantiene un saldo acumulado de \$3,978,997.96

**Otros Activos**  
 11.- Dentro del mes se hizo el primer pago para servicios profesionales por Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos.  
 \* Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos 399,320.00 El monto refleja la obra ejecutada y pagada a la fecha.

**PASIVO**

1. En Cuentas por Pagar a Corto Plazo refleja un saldo de \$116,560.14, donde desglosa las cantidades por concepto de ISR retención Sueldos y Salarios, ISR 10% sobre Honorarios, Otras Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar generados hasta este mes, además de reflejarse un saldo de \$1,929,015.30 en la cuenta de deuda pública interna a largo plazo.

Cuenta	Monto	Vencimiento
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	
2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.6 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	113,020.07	30 DIAS
2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,540.07	NA
2.2.3.1 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	1,929,015.30	Corresponde a Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a largo plazo. Esta deuda fue adquirida en el 2008, pactada a 28 años.

- 2. No se cuenta con Fondos de Bienes a Terceros en Administracion y/o garantia.
- 3. No se cuenta con pasivos diferidos ni se maneja algún saldo en este tipo de cuentas.

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. El monto total en la Hacienda Pública/Patrimonio neto al final de **septiembre** Ejercicio 2025 se muestra de la siguiente manera:

<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO</b>	
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0
DONACIONES DE CAPITAL	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2024</b>	<b>\$23,432,728.90</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-\$832,894.14
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$5,761,616.78
REVALUOS	\$11,062,268.66
RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$7,441,737.60
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2025</b>	<b>\$22,679,650.73</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	\$22,838,801.45
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$159,150.72
REVALUOS	\$0.00
RESERVAS	\$0.00

*Cruz*

*Lh*

*Jostina Peña*

*ma R. H*

RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$0.00
<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO NETO FINAL 2025</b>	<b>\$46,112,379.63</b>

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**1.- Conciliación de Flujo de Efectivo y Equivalentes**

El total de Efectivo y Equivalentes es de \$4,726,325.91 se debe a la suma de la cuenta de Caja, Bancos e inversiones que está concentrado en las cuentas de cheques las cuales dan soporte al resultado del ejercicio.

	2025	2024
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 4,726,325.91	\$ 19,416.63
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$ -	\$ -
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ -	\$ -
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 4,726,325.91</b>	<b>\$ 19,416.63</b>

**2.- Conciliación de la Cuenta de Ahorro / Desahorro**

	2025	2024
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ -	\$ -
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	\$	<b>47,562,387.75</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	\$	<b>279,064.54</b>
2.1 Ingresos Financieros	\$ -	
2.2 Incremento por variación de inventarios	\$ -	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios (Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables)	\$ 279,064.54	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	\$	<b>573,618.41</b>
3.1 Productos de capital	\$ -	
3.2 Aprovechamientos capital	\$ -	
3.3 Ingresos derivados de financiamientos (Bursatilización)	\$ 573,618.41	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	\$	<b>47,267,833.88</b>
<b>5. Estado de Actividades</b>	\$	<b>47,267,833.88</b>
<b>6.- Diferencia (6=4-5)</b>	\$	

*Justina Peña*

*Jh*

*Justina Peña*

*Justina Peña*

## V. Conciliación entre los Egresos Presupuestales y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$	38,495,039.08	
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>			
	\$	14,118,356.66	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-		
2.2 Materiales y Suministros	-		
2.3 Mobiliario y equipo de administración	20,952.41		
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-		
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-		
2.6 Vehículos y equipo de transporte	480,400.00		
2.7 Equipo de defensa y seguridad	-		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	135,000.00		
2.9 Activos biológicos	-		
2.10 Bienes inmuebles	-		
2.11 Activos intangibles	-		
2.12 Obra Pública en proceso en bienes de dominio publico	12,932,664.76		
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-		
2.14 Acciones y participaciones de capital	399,320.00		
2.15 Compra de títulos y valores	-		
2.16 Concesión de Préstamos	-		
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros	-		
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-		
2.19 Amortización de la Deuda Publica	150,019.49		
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	-		
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>			
	\$	52,350.01	
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-		
3.2 Provisiones	-		
3.3 Disminución de inventarios	-		
3.4 Otros Gastos	-		
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-		
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	-		
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales (bursatilizaci	52,350.01		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	24,429,032.43	
5. Estado de Actividades	\$	24,429,032.43	
6.- Diferencia (6=4-5)	\$	-	

Cruz

D

Justina Peña

### c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:			
<b>Cuentas de Orden Contables:</b>			
Valores en custodia	\$	2,266,778.30	El monto representa el total de bienes recibidos en la entrega que se tienen en posesión, pero no se cuenta con escrituras propias del ente.
Emisión de obligaciones	\$	-	No se realizo ningun movimiento
Avales y garantías	\$	-	No se realizo ningun movimiento
Juicios	\$	15,000.00	No se realizo ningun movimiento
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$	-	No se realizo ningun movimiento
Bienes concesionados o en comodato	\$	-	No se realizo ningun movimiento

D

**Cuentas de Orden Presupuestario**

Cuentas de ingresos \$  
Cuentas de egresos \$

- No se realizo ningun movimiento
- No se realizo ningun movimiento

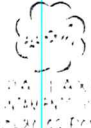
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



H. Ayuntamiento  
Tepatlaxco, Ver.  
2022-2025

C. JIMMY JONATHAN ZUNIGA RINCON  
PRESIDENTE MUNICIPAL

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL



H. Ayuntamiento  
Tepatlaxco, Ver.  
2022-2025

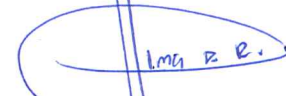
SINDICATURA

*Justina Peña*  
C. JUSTINA PEÑA HERNÁNDEZ  
SINDICA MUNICIPAL



C. BERNARDO ROMERO ALTAMIRANO  
REGIDOR

H. AYUNTAMIENTO  
TEPATLAXCO, VER.  
2022-2025  
REGIDURÍA



L.A.E. JUANA IRMA RODRIGUEZ REYES  
TESORERO MUNICIPAL

H. Ayuntamiento  
Tepatlaxco, Ver.  
2022-2025

TESORERIA  
MUNICIPAL