



**H. AYUNTAMIENTO DE TEPATLAXCO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2026
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:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) 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 periodos 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

- a) 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.
- b) Principal actividad: Crear una administración pública que apoye a sus ciudadanos, promueva el turismo y la cultura, así como la erradicación del rezago social.
- c) Ejercicio fiscal: 2026
- d) Régimen jurídico: Órgano colegiado democrático.
- e) 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 por pago de sueldos y salarios.
- f) 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 y obra pública, Ecología y Servicios sociales (DIF).
- g) 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. 7/008

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: 8,694,169.01

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 Administración	58,964.38	depreciación a bienes, correspondiente al ejercicio 2025.
1.2.6.3.02 Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	50,612.56	depreciación a bienes, correspondiente al ejercicio 2025.
1.2.6.3.04 Depreciación acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	3,621,855.77	depreciación a bienes, correspondiente al ejercicio 2025.
1.2.6.3.06 Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	83,999.98	depreciación a bienes, correspondiente al ejercicio 2025.
Total de depreciación	5,161,902.20	

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: \$579,062.56 correspondiente a las retenciones del mes de abril 2026.

9. Reporte de la Recaudación

Ingresos Locales

Impuestos

Derechos

Productos

901,666.51

250,068.74

15,286.52

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 subvenciones, pensiones y jubilaciones

Otros ingresos y beneficios

20,836,631.58

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

En la Deuda Pública a largo Plazo se registra \$1,976,957.11 por la actualización de UDIS al mes de marzo, 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.

C. ERIKA LAUREGUI HERNANDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029

PRESIDENCIA
MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO. VER.

2026-2029

SINDICATURA

C. PABLO CHAVEZ LOZADA
SINDICA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO. VER.
2026-2029



REGIDURIA

L.A.E. MARIA JOSE LITON BAEZ
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER

2026-2029

TESORERÍA
MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO DE TEPATLAXCO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2026
VALOR MONETARIO: PESO MEXICANO.

d) Notas de Desglose

l) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1. Los Ingresos de gestión al mes de abril de 2026, son por un importe de \$1,170,749.04 y se agrupan de la siguiente manera:

Impuestos	901,666.51
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-
Contribuciones de Mejoras	-
Derechos	250,068.74
Productos	15,286.52
Aprovechamientos	3,727.27
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-
TOTAL:	1,170,749.04

2. El importe que presentan las Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas es de \$20,836,631.58 y se detalla a continuación:

Participaciones Federales Ramo 028	8,760,407.43
Aportaciones Federales Ramo 033	11,488,128.00
Convenios	-
Otras participaciones	-
Remanente Participaciones Federales Municipales 2025	42,750.83
Participaciones Federales Municipales (2025)	545,345.32
Bursatilización	588,096.15
Ingresos Extraordinarios	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	-
TOTAL:	20,836,631.58

3. Otros ingresos y beneficios

Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-

Gastos y Otras Pérdidas: \$8,153,039.44

4. Los Gastos de Funcionamiento suman un importe de \$7,818,377.22

Nombre de la cuenta	Monto	Observaciones
Servicios Personales	3,575,899.91	Este monto se divide entre las cuentas de: Dietas por un monto de 533,242.56, Sueldo base al personal permanente por 2,262,436.6 y Seguridad Social por 156,068.31
Materiales y Suministros	1,214,592.45	Esto conformado por las cuentas: Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina, 71,825.35; Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción, 2,667.00; Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, 15,698.12; Material de Limpieza, 11,528.25; Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Ejecución de Programas Institucionales, 62,814.63; Productos Alimenticios para el Personal Derivado de Actividades Extraordinarias, 21,083.00; Utensilios para el Servicio de Alimentación, 164.00; Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como Materia Prima, 460; Productos Minerales no Metálicos, 76,843.70; Material Eléctrico y Electrónico, 6,867.08; Pinturas, 43,438.83; Otros materiales y artículos, 78,155.42; Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos, 1,440.00; Medicinas y Productos Farmacéuticos, 17,207.40; Materiales, Accesorios y Suministros Médicos, 33,851.73; Combustibles, Lubricantes y Aditivos para Programas de Seguridad Pública, 170,797.93; Combustibles, Lubricantes y Aditivos para Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos, 453,203.89; Vestuarios y Uniformes, 125,099.77; Herramientas Menores, 10,097.35 y Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte, 11,349.00.

Servicios Generales

3,027,884.86

Esto conformado por las cuentas: Alumbrado Público 574,163.34; Telefonía Tradicional, 8133.00; Telefonía Celular, 16,787.00; Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información, 3,500.00; Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, 406,270.83; Otros Arrendamientos, 6,570.24; Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información, 250,000.00; Intereses y comisiones 800.40; Seguro de Bienes Patrimoniales, 40,649.33; Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles (Edificios Públicos), 1649.00; Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información, 3,442.00; Conservación y Mantenimiento de Vehículos Adscritos a Servicios y Operación de Programas Públicos, 248,536.50; Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos, 59,384.50; Impresiones, 34,468.12; Difusión de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, 201.07; Viáticos Nacionales a Servidores Públicos, 46,015.27; Otros Servicios de Traslado y Hospedaje, 3,000.00; Atención a visitantes, 5,519.35; Impuestos sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral, 69,879.84; Fomento a la Educación, 10,665.93; Otros servicios generales, 283,039.00

Las transferencias, asignaciones, subsidios, y otras ayudas con un importe de \$300,112.03

Subsidios y Subvenciones

Ayudas Sociales

300,112.03

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El saldo en Efectivo y Equivalentes al 31 de abril de 2026, es por la cantidad de \$10,003,675.51 que se integra de un saldo de Caja General de \$0 un saldo en bancos por \$9,927,748.41 y en inversión en bancos \$0 como se detalla a continuación:

Efectivo y Equivalentes		Observaciones
Cuenta:	Al 30 de abril de 2026	
BANAMEX 7013 5236886 BURSATILIZACIÓN 2025	277.85	
BANAMEX 7013 5236878 FEIEF 2025	1.00	
BANAMEX 7013 5114101 FAISMUN 2025	1,083.54	
BANAMEX 7013 5236851 FORTAMUN 2025	306.87	
BANAMEX 7013 5236894 INGRESOS FISCALES 2025	-	
BANAMEX 7013 5114098 PARTICIPACIONES FEDERALES 2025	0	
BANAMEX 7013 5236983 INGRESOS FISCALES 2026	25,970.60	
BANAMEX 7013 5236967 PARTICIPACIONES 2026	1,838,587.68	
BANAMEX 7013 5236991 FORTAMUN DF 2026	798,589.12	
BANAMEX 7013 5236975 FAISMUN 2026	7,260,493.08	
BANAMEX 7013 5237025 BURSA 2026	2,438.77	
Total	\$9,927,748.51	

Otros Efectivos y Equivalentes.

Cuenta:	Al 30 de abril de 2026	Observaciones
1.1.1.9.01 Otros Efectivos y Equivalentes	\$75,927.00	El monto refleja las donaciones en especie por parte de DIF estatal del programa alimenticio, a los cuales se les asignó una valoración

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

2. A la misma fecha, se tiene un monto de \$2,232,963.97 en derechos a recibir; siendo las cuentas más significativas:

Cuenta:	Al 30 de abril de 2026	Observaciones
-1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$1,113,320.07	corresponden a gastos de Fortamun df 2026
-1.1.2.3.02 Gastos a Comprobar	\$1,103,462.14	corresponde a gastos de fondo fijo pendientes de comprobar
-1.1.2.3.03 Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	\$15,238.65	corresponde a recargos por pago de impuesto
-1.1.2.3.04 Anticipos a Cuenta de Sueldos	\$0.00	Sin observaciones.
-1.1.2.9.01 Subsidio al Empleo	\$943.11	
Total	\$2,232,963.97	

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Cuenta:	Al 30 de abril de 2026	Observaciones
---------	------------------------	---------------

1.1.3.1.01 Anticipo a Proveedores por \$406,000.00 corresponde a anticipo para festividades
Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios
a Corto Plazo

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 31 de abril de 2026 por \$0.00 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 \$7,089,962.02, los bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones por un monto de \$24,299,285.71 al mes de abril, clasificados en los siguientes rubros:

Bienes Muebles e Inmuebles	Monto	observacion
* Mobiliario y Equipo de Administración	176,371.47	No se realizó ningún movimiento
* Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	67,283.00	No se realizó ningún movimiento
* Equipo Fotográfico y de Video	51,313.00	se adquirió equipo de video (camara y dron)
* Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	No se realizó ningún movimiento
* Vehículos y Equipo de Transporte	3,621,855.77	No se realizó ningún movimiento
* Equipo de Defensa y Seguridad	-	No se realizó ningún movimiento
* Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	406,270.83	se adquirió equipo de ambulancia
* Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	93,557.17	No se realizó ningún movimiento
	4,416,651.24	
*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	-	Se hizo la reclasificación de la obra no capitalizable.
*Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	Se hizo la reclasificación de la obra no capitalizable.
*Otros Bienes Inmuebles	-	No se realizó ningún movimiento
	24,299,285.71	

Bienes Intangibles y Diferidos	Monto	Observacion
9. Software	9,260.70	No se realizó ningún movimiento

Estimaciones y Deterioros

- 10.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes. Se mantiene un saldo acumulado de \$5,161,902.20

Otros Activos

- 11.- Dentro del mes no se hizo el primer pago para servicios profesionales por Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos.
- * Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos - Se hizo la reclasificación de la obra no capitalizable.

PASIVO

1. En Cuentas por Pagar a Corto Plazo refleja un saldo de \$424,785.97, 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 \$1,987,004.66 en la cuenta de deuda pública interna a largo plazo.

Cuenta	Monto	Vencimiento
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	203,494.91	30 DIAS
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	NA
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	NA
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	127,356.25	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	93,934.81	30 DIAS
2.2.3.1 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	1,987,004.66	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 Administración y/o garantía.
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 abril Ejercicio 2026 se muestra de la siguiente manera:

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO	
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0
DONACIONES DE CAPITAL	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$24,528,772.40
NETO 2025	
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$1,366,223.38
AHORRO/DESAHORRO	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$4,658,542.76
REVALUOS	\$11,062,268.66
RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$7,441,737.60
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2026	\$13,811,473.55
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$13,854,341.18
AHORRO/DESAHORRO	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$42,867.63
REVALUOS	\$0.00
RESERVAS	\$0.00
RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$0.00
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO FINAL 2026	\$38,340,245.95

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1.- Conciliación de Flujo de Efectivo y Equivalentes

El total de Efectivo y Equivalentes es de \$10,003,675.51 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.

	2026	2025
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 22,007,380.62	\$22,219,853.89
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$ -	\$ -
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ -	\$ -
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 22,007,380.62	\$ 22,219,853.89

2.- Conciliación de la Cuenta de Ahorro / Desahorro

	2026	2025
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	\$ 2,232,963.97	\$ 282,676.16
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	\$	22,007,380.62
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$	-
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)	\$ -	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$	-
3.1 Productos de capital	\$ -	
3.2 Aprovechamientos capital	\$ -	
3.3 Ingresos derivados de financiamientos (Bursatilización)	\$ -	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	22,007,380.62
5. Estado de Actividades	\$	22,007,380.62

6.- Diferencia (6=4-5)

\$

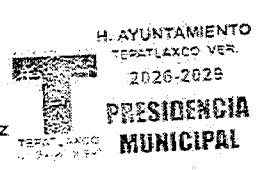
-

V. Conciliación entre los Egresos Presupuestales y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$	8,822,918.44
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$	704,429.19
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	704,429.19	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	-	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	-	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
2.9 Activos biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.11 Activos intangibles	-	
2.12 Obra Pública en proceso en bienes de dominio publico	-	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y participaciones de capital	-	
2.15 Compra de títulos y valores	-	
2.16 Concesión de Préstamos	-	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Publica	-	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$	34,550.19
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de inventarios	-	
3.4 Otros Gastos	34,550.19	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	-	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales (bursatilización)	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	8,153,039.44
5. Estado de Actividades	\$	8,153,039.44
6.- Diferencia (6=4-5)	\$	-

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


C. ERIKA JAUREGUI HERNANDEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
PRESIDENCIA
MUNICIPAL


L.A.E. MARIA JOSE LIMON BAEZ
 TESORERO MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA


C. PABLO CHAVEZ LOZADA
 SÍNDICO


H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
SINDICATURA


C. BEATRIZ MARISELA GASPERIN GASPERIN
 REGIDOR PRIMERO


H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
REGIDURIA



H. AYUNTAMIENTO DE TEPATLAXCO, VER.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2026
VALOR MONETARIO: PESO MEXICANO.

c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables:

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.
Ingresos por recibir	\$	1,721,572.50	El monto refleja el impuesto predial rezago determinado de ejercicios anteriores.
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

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos	\$	-	No se realizo ningun movimiento
Cuentas de egresos	\$	-	No se realizo ningun movimiento

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son de nuestra responsabilidad como emisores.

C. ERIKA JAUREGUI HERNANDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
PRESIDENCIA
MUNICIPAL

C. PABLO CHAVEZ LOZADA
SINDICA MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
SINDICATURA

C. BEATRIZ MARISELA GASPERIN GASPERIN
REGIDOR
H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO, VER.
2026-2029



REGIDURIA

L.A.E. MARIA JOSE LIMON BAEZ
TESORERO MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO
TEPATLAXCO VER.
2026-2029
TESORERÍA
MUNICIPAL