



MUNICIPIO DE TEXCALYACAC

**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 30 de Septiembre del 2022

**A) Notas de Desglose**

<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>Activo</b>
<b>Efectivo y Equivalentes (4)</b>
• Las bases técnicas de registro de los movimientos y momentos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo de armonización contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; en el rubro de efectivo, se ve reflejado un saldo al cierre del mes que se informa de <b>\$1,109.87</b> tal y como se refleja en el estado de situación financiera.
• En el apartado de bancos/tesorería, del Municipio de TEXCALYACAC tiene registradas cuentas bancarias que es aplicable tanto al gasto corriente o como a diversos programas y que el importe total de dicha partida, al cierre del mes el saldo reflejado es de <b>\$ 16,447,628.99</b>
• En el Municipio de TEXCALYACAC No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)</b>
• No se emite opinión por considerar un rubro de poca importancia
<b>Inversiones Financieras (7)</b>
• En este rubro, el municipio de TEXCALYACAC refleja al cierre de este mes la cantidad de <b>\$ 1,977,328.52</b> los cuales servirán para solventar el pago de aguinaldos, primas vacacionales y proveedores.
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)</b>
• El Estado de posición Financiera refleja saldos, los cuales son de suma importancia para realizar análisis que determinen la toma de decisiones en el cumplimiento de obligaciones a corto y a largo plazo; en el rubro de Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público refleja un saldo de <b>\$ 20,293,729.23</b> y en Bienes Propios su saldo es de <b>\$ 3,923,828.96</b> en gran parte de la suma de estos importes no se han tomado medidas de depuración de esta cuenta, la cual en los meses siguientes disminuirá por los trabajos que se están realizando para la depuración de la misma.
<b>Estimaciones y Deterioros (9)</b>
• Es de informar que al cierre del periodo se llevo a cabo la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles por un importe de - <b>\$ 695,920.77</b> de acuerdo a los porcentajes establecidos.
<b>Otros Activos (10)</b>
Este rubro no representa importancia al emitir opinión de carácter Contable-financiero
<b>Pasivo (11)</b>
• Las bases técnicas de registro de los movimientos y momentos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; en el rubro de PROVEEDORES, se ve reflejado un saldo al cierre del mes de <b>\$ 512,452.82</b>
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>
<b>Ingresos de Gestión (12)</b>
• En base a los resultados reflejados al cierre del mes se informa, se obtuvieron INGRESOS por un importe de <b>\$ 151,982.36</b> que corresponden a los ingresos entregados por la ciudadanía por concepto de impuestos, aportación de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos.
<b>Gastos y Otras Pérdidas (13)</b>
• En el rubro de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS el Municipio refleja un total de <b>\$ 3,697,134.11</b> lo cual al final del mes nos muestra un resultado de ahorro por <b>\$2,732,123.33</b> , la información emanada de la contabilidad se encuentra sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley determina.
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>
Los datos financieros que refleja el estado de situación financiera, se determina que el municipio de TEXCALYACAC al cierre del periodo, de forma conjunta en el saldo neto del lo reportado en la Hacienda Pública/Patrimonio es de <b>\$65,112,461.12</b>
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)</b>
El saldo en Efectivo y Equivalentes al Final del ejercicio es de <b>\$ 16,508,650.36</b>
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>
• En relación a la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables al final del mes nos refleja un saldo de <b>\$ 6,429,257.44</b> , la conciliación entre los egresos presupuestales y contables al 30 de Septiembre del 2022, representa un total de <b>\$ 3,593,254.20</b>

C.P. RAÚL SERRANO PERALTA  
TESORERO MUNICIPAL

