h) Notas a los Estados Financieros

h.1) Notas de Desglose

h.1.1) Información contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El Efectivo Caja es por un monto de $1,203,911.76 Así mismo, al cierre del mes, se tienen los saldos de las siguientes cuentas que se detallan a continuación:

	CUENTA BANCARIA		SALDO (cifras en pesos)	OBSERVACIONES
1.1.1.2	**Bancos/Tesorería**	**$**	***36,122,031.07***	
1.1.1.2.03	**Banorte**	**$**	**35,853,676.88**	
1.1.1.2.03.24	INGRESOS FISCALES 2025 1281271208	$	181.25	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.25	PARTICIPACIONES 2025 1281271150	$	468.32	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.26	FAISMUN 2025 1281271169	$	216,705.40	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.28	HIDROCARBUROS 2025 1281271178	$	646,900.89	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.29	PARTICIPACIONES 2026 BANORTE CTA.1330989193	$	3,056,319.83	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.30	HIDROCARBUROS 2026 BANORTE CTA. 1330989205	$	4,948,522.92	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.31	FORTAMUN 2026 BANORTE CTA. 1348850298	$	3,347,058.01	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.32	FAISMUN 2026 BANORTE CTA. 1348850300	$	22,287,525.85	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.33	BURSATILIZACION BANORTE 2026 CTA. 1330989184	$	33,128.30	Sin Observaciones
1.1.1.2.03.34	FEIEF 2026 BANORTE CTA. 1348850289	$	1,316,866.11	Sin Observaciones
1.1.1.2.05	**Santander**	**$**	**268,354.19**	
1.1.1.2.05.01	INGRESOS FISCALES SANTANDER CTA. 2958	$	268,354.19	Sin Observaciones
1.1.1.6	**Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración**	**$**	-	
1.1.1.6.01	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$	-	

2.- El saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes es por un monto de $22,936,250.71 el cual se integra de la siguiente manera:

	CUENTA		SALDO
1.1.2	**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**	**$**	**22,800,519.13**
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	$	1,844,826.03
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$	18,191,677.10
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$	2,764,016.00
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	$	-
1.1.2.5	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	$	-
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	$	-

1.-El monto que se integra la cuenta 1.1.2.2 Cuentas por cobrar a Corto Plazo, es derivada de los saldos de las subcuentas denominadas 1.1.2.2.03 Participaciones por cobrar a corto plazo por $1,973,378.00; 1.1.2.2.04 Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo por $7,721,654.00 ,1.1.2.2.05 Convenios por Cobrar a Corto Plazo por $8,029,737.40 provenientes de ejercicios anteriores y la cuenta 1.1.2.2.10 Otras Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo por $466,907.70. De igual forma el saldo de la cuenta 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo provenie de las subcuentas 1.1.2.3.02 Gastos a comprobar por $2,585,515.16 , 1.1.2.3.04 Anticipos a Cuenta de Sueldos por $27,196.00 y 1.1.2.3.09 Otros Deudores por Pagar a Corto Plazo por un monto de $151,304.84 generados en el presente mes y que se iran depurando durante el ejercicio.

2.- El saldo de Derechos a recibir Bienes o Servicios a Recibir es por un monto de $10,858,958.95 al cierre del mes; el cual se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO
1.1.3	**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**	**$4,525,794.73**
1.1.3.4	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	$3,713,960.98
1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	$811,833.75

El saldo de la cuenta proviene de los registros por pagos por el Anticipo del 30% por Obra Publica y Estimaciones de Obra respectivamente, ya que los montos aprobados en el Programa General de Inversion del fondo FAISMUN 2026 tienen que ser modificados a los montos reales de acuerdo al contrato de cada una de las obras para poder realizar la reclasificacion presupuestal correspondiente y proceder a la cancelacion de la cuenta puente de Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Almacenes

No existe saldo de Almacén.

1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

al cierre de mes se tiene lo siguiente:

1.2.3	**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**	**$**	**77,677,705.89**
1.2.3.1	Terrenos	$	1,159,641.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	$	67,485,519.00
1.2.3.4	Infraestructura	$	-
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	$	9,032,545.89
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	$	-
1.2.4	**Bienes Muebles**	**$**	**8,713,595.16**
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	$	195,119.71
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$	12,869.01
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	$	7,894,266.03
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$	611,340.41
1.2.5	**Activos Intangibles**	**$**	-
1.2.5.1	Software		
1.2.5.4	Licencias		
1.2.6	**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**	**$**	**498,108.61**
1.2.6.3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	$	498,108.61

Durante el mes de Septiembre se adquirio un equipo informatico, de igual forma se realizo la reclasificacion al activo de las obras que ya se encuentran finiquitadas.

2. PASIVO

2	**PASIVO**	**$**	**18,559,500.03**
2.1	**PASIVO CIRCULANTE**	**$**	**10,613,495.80**
2.1.1.1	**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**	**$**	**25,629.61**
2.1.1.1.01	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.1.02	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio por Pagar a Corto Plazo	$	25,629.61
2.1.1.1.03	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.1.04	Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.1.06	Pago de Estímulos a Servidores Públicos por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.1.09	Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.2	**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**	**$**	**1,950,000.00**
2.1.1.2.01	Materiales y Suministros por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.2.02	Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo	$	1,950,000.00
2.1.1.2.03	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.3	**Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo**	**$**	-
2.1.1.3.01	Obra Pública en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.5	**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**	**$**	-
2.1.1.5.04	Ayudas Sociales	$	-
2.1.1.6	**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a C**	$	-
2.1.1.6.01	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	$	-
2.1.1.7	**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**	**$**	**2,236,023.88**
2.1.1.7.01	Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar a Corto Plazo	$	2,017,793.80
2.1.1.7.02	Retenciones y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	$	218,230.08
2.1.1.7.03	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.1.7.06	Impuestos por pagar	$	-
2.1.1.9	**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**	**$**	-
2.1.1.9.01	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$	-
2.1.7	**Provisiones a Corto Plazo**	**$**	**5,165,419.25**
2.1.7.1.01	Provisiones de carácter laboral, económica y de seguridad social	$	5,165,419.25
2.1.9	**Otros Pasivos a Corto Plazo**	**$**	**1,236,423.06**
2.1.9.1.01	Ingresos por Clasificar	$	1,236,423.06
2.2	**PASIVO NO CIRCULANTE**	**$**	**7,946,004.23**
2.2.3	**Deuda Pública a Largo Plazo**	$	4,700,377.23
2.2.4	**Pasivos Diferidos a Largo Plazo**	$	3,245,627.00

El pasivo comprende las obligaciones presentes provenientes de operaciones o transacciones celebradas por el Municipio, así como por la obtención de préstamos para el financiamiento, se integra como sigue:

Durante el mes de Septiembre se mantiene un saldo proveniente del ejercicio 2025 de la cuenta 2.1.1.2.02 Servicios Generales por Pagar a Corto Plazo por $1,950,000.00 por concepto de "Provision de Basurero" el cual se procedera a su analisis para su cancelacion o depuracion.

De la cuenta 2.1.1.7.01 Retenciones y Contribuciones Federales por cobrar a Corto Plazo se tiene un saldo de la subcuenta 2.1.1.7.01.01 ISR Retencion Sueldos y Salarios por un monto de $1,918,905.71 de los cuales $1,423,710.42 del ejercicio 2025 se deriva de los impuestos del mes de Octubre,Noviembre y Diciembre de dicho ejercicio.

De la cuenta 2.1.1.7.02 Retencions y Contribuciones Estatales por Pagar a Corto Plazo se tiene un saldo de la subcuenta 2.1.1.7.02.04 5 al millar por un monto de $175,063.01 el cual corresponde al 5 al millar de las obras ejectudas durante el ejercicio 2025 y no fueron enterados a la autoridad correspondiente.

De la cuenta 2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plaza se tiene un saldo de la subcuenta 2.2.4.1.01 Creditos Diferidos a Largo Plazo por un monto de $3,245,627.00 el cual corresponde al reconocimiento de Credito fincado por el Servicio de Administracion Tributaria (SAT) correspondiente a los ejercicios 2023,2024 y 2025.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión.

1.- El saldo Total de los Ingresos y Otros Beneficios es de $141,100,534.17 al mes de Septiembre de 2026, misma que se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO	
4	**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**	**$**	**141,100,534.17**
4.1.1	**Impuestos**	**$**	**8,553,410.39**
4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	$	6,641,272.50
4.1.1.7	Accesorios de Impuestos	$	121,194.19
4.1.1.8	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	$	1,257,847.97
4.1.1.9	Otros Impuestos	$	533,095.73
4.1.4	**Derechos**	**$**	**6,246,472.52**
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	$	-
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	$	6,135,379.28
4.1.4.5	Derechos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	$	11,700.00
4.1.4.9	Otros Derechos	$	99,393.24
4.1.5	**Productos de Tipo Corriente**	**$**	**477,108.66**
4.1.5.1.02	Enajenación de Bienes no Sujetos al Régimen de Dominio Público	$	-
4.1.5.1.09	Otros Productos	$	477,108.66
4.1.6	**Aprovechamientos de Tipo Corriente**	**$**	**69,824.70**
4.1.6.2	Multas	$	69,824.70
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	$	-
4.1.7	**Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios**	**$**	**1,622,257.23**
4.1.7.3.09	Otros ingresos	$	1,622,257.23
4.1.9	**Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago**	**$**	**-**
4.1.9.1	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	$	-
4.2.1	**Participaciones y Aportaciones**	**$**	**122,814,651.01**
4.2.1.1	Participaciones	$	51,443,519.93
4.2.1.2	Aportaciones	$	65,781,306.00
4.2.1.3	Convenios	$	-
4.2.1.5	Fondos Distintos de Aportaciones	$	5,589,825.08
4.2.2	**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**	**$**	**1,316,803.66**
4.2.2.7	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	$	1,316,803.66
4.3.9	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**	**$**	**6.00**
4.3.9.4	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	$	-
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	$	6.00

Sin observaciones

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlalixcoyan, Ver

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- El saldo Total de los Gastos y Otras Pérdidas de $86,891,431.40 se integra de la siguiente manera:

	CUENTA	SALDO	
5	**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**	**$**	**86,891,431.40**
5.1.1	**Servicios personales**	**$**	**41,503,006.14**
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente.	$	6,881,958.61
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	$	29,048,950.09
5.1.1.3	Remuneraciones adicionales y especiales	$	2,937,786.03
5.1.1.4	Seguridad social	$	1,780,081.42
5.1.1.5	Otras prestaciones sociales y económicas	$	854,229.99
5.1.1.6	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	$	-
5.1.2	**Materiales y suministros**	**$**	**6,850,970.98**
5.1.2.1	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	$	394,122.47
5.1.2.2	Alimentos y utensilios	$	-
5.1.2.4	Materiales y artículos de construcción y de reparación	$	691,658.03
5.1.2.5	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorios	$	623,783.85
5.1.2.6	Combustibles, lubricantes y aditivos	$	4,384,382.06
5.1.2.7	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	$	660,369.55
5.1.2.9	Herramientas, refacciones y accesorios menores	$	96,655.02
5.1.3	**Servicios generales**	**$**	**36,754,085.62**
5.1.3.1	Servicios básicos	$	7,087,659.28
5.1.3.2	Servicios de arrendamiento	$	6,095,472.25
5.1.3.3	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	$	5,689,556.96
5.1.3.4	Servicios financieros, bancarios y comerciales	$	475,769.95
5.1.3.5	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	$	4,880,335.60
5.1.3.6	Servicios de comunicación social y publicidad	$	286,216.00
5.1.3.7	Servicios de traslado y viáticos	$	192,654.53
5.1.3.8	Servicios oficiales	$	7,659,327.02
5.1.3.9	Otros servicios generales	$	4,387,094.03
5.2	**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**	**$**	**801,154.53**
5.2.3	Subsidios y Subvenciones	$	20,900.00
5.2.4	Ayudas sociales	$	780,254.53
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	$	-
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones	$	-
5.3	**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**	**$**	**-**
5.3.3	Convenios	$	-
5.3.3.2	Convenios de Descentralización y Otros	$	-
5.4	**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**	**$**	**-**
5.4.1	Intereses de la deuda pública	$	-
5.4.3	gastos de la deuda publica	$	-
5.5	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**	**$**	**-**
5.5.1	**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones**	**$**	**-**
5.5.1.8	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	$	-
5.5.9	**Otros Gastos**	**$**	**-**
5.5.9.5	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	$	-

5.6	**INVERSIÓN PÚBLICA**	**$**	**982,214.13**
5.6.1	**Inversión Pública no Capitalizable**	**$**	**982,214.13**
5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable	$	982,214.13

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	$	141,100,534.17
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	$	86,891,431.40
RESULTADO DEL EJERCICIO(AHORRO /DESAHORRO)	**$**	**54,209,102.77**

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1.- Al cierre del mes, se tiene un saldo en la cuenta 3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO por $74,512,375.90. Se tiene un saldo de Resultados de Ejercicios Anteriores por $73,073,076.44 y en la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores tiene un saldo de $1,439,299.46; como se muestra a continuacion:

	CUENTA	SALDO
3	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**	**80,991,783.69**
3.1	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**	**6,479,407.79**
3.1.2	Donaciones de Capital	6,479,407.79
3.2	**HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO**	**74,512,375.90**
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	73,073,076.44
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,439,299.46

Durante el mes de Marzo se realizo un registro con numero de poliza DI20260331000008 en la cuenta 3.2.2.1.01 Resultados de Ejercicios Anteriores por un monto de $63,051.62 el cual se deriva del reconocimiento por el descuento de un prestamo otorgado por el IPE a un empleado sindicalizado del Ayuntamiento, el cual se genero en ejercicios anteriores.

Durante el mes de Abril se realizaron registros con numero de poliza DI20260430000088 y DI20260430000089 por un monto de $26,360.00 y $569.00, los cuales corresponden al reintegro a la Tesoreria de la Federacion por concepto de Capital e Intereses respectivamente del fondo Hidrocaburos 2025, por lo cual la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores sufre una disminucion en el saldo.

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo en Bancos - Tesoreria	$	37,325,942.83
Efectivo en Bancos - Dependencias		-
Inversiones Temporales (3 meses)		-
Fondos de Afectación Especifica		-
Depósitos de Fondos de Terceros y otros		-
Total de Efectivo y Equivalente	**$**	**37,325,942.83**

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlalixcoyan, Ver

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

Concepto	2026	2025
ORIGEN	**$ 141,100,534.17**	**$ 148,638,167.12**
IMPUESTOS	$ 8,553,410.39	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$ -	$ 150,000.00
DERECHOS	$ 6,246,472.52	$ 5,835,281.68
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	$ 477,108.66	$ 247,334.04
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	$ 69,824.70	$ -
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	$ 1,622,257.23	$ -
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$ 122,814,651.01	$ 141,879,071.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	$ 1,316,803.66	$ -
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	$ 6.00	$ 526,479.86

Concepto	2026	2025
APLICACIÓN	**$ 86,891,431.40**	**$ 163,253,825.20**
SERVICIOS PERSONALES	$ 41,503,006.14	$ 31,948,631.24
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 6,850,970.98	$ 39,979,188.57
SERVICIOS GENERALES	$ 36,754,085.62	$ 28,474,206.67
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$ 20,900.00	$ -
AYUDAS SOCIALES	$ 780,254.53	$ 14,363,007.92
DONATIVOS	$ -	$ 159,200.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	$ -	$ -
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	$ -	$ -
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	$ -	$ -
OTROS GASTOS	$ -	$ -
CONVENIOS	$ -	$ -
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	$ 982,214.13	$ 48,329,590.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	$ 54,209,102.77	-$ 14,615,658.08

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Concepto	2026	2025
ORIGEN	**$ -**	**$ 1,045,700.02**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$ -	-
Bienes Muebles	$ -	1,034,807.37
Otros Orígenes de Inversión	$ -	10,892.65
APLICACIÓN	**$ 19,062,776.18**	**$ 70,875,511.26**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$ 9,032,545.89	$ 68,645,160.00
Bienes Muebles	$ 428,685.83	-
Otras Aplicaciones de Inversión	$ 9,601,544.46	2,230,351.26
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-$ 19,062,776.18**	**-$ 69,829,811.24**

Detalle de las Adquisiciones de las Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas Saldos al 31 de Agosto de 2026:

	Concepto	2026	2025
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**$ 77,677,705.89**	**$ 68,645,160.00**
1.2.3.1	Terrenos	$ 1,159,641.00	1,159,641.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	$ 67,485,519.00	67,485,519.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	$ 9,032,545.89	-
	Bienes Muebles	**$ 8,713,595.16**	**$ 8,284,909.33**
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	$ 195,119.71	$ 179,829.71
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 12,869.01	$ 12,869.01
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	$ 7,894,266.03	$ 7,894,266.03
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 611,340.41	$ 197,944.58

5. Conciliación entre los Ingresos y Egresos presupuestales contra los ingresos y egresos contables

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**$ 141,100,472.57**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**$ 61.60**

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	$	61.60

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**$**	**-**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	$	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	$	-

4. Total de Ingresos Contables	**$**	**141,100,534.17**

1. Total de Egresos Presupuestarios	**$**	**96,352,663.12**

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**$**	**10,443,445.85**
1.2.3.5.02.01 Construcción de Obras en Edificación no Habitacional en Proceso	$	1,205,336.56
1.2.3.5.02.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Edificaciones no Habitacionales en Proceso	$	-
1.2.3.5.03.01 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	$	-
1.2.3.5.04.01 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	$	-
1.2.3.5.04.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras de Urbanización en Proceso	$	1,477,785.91
1.2.3.5.05.02 Mantenimiento y Rehabilitación de Obras en Vías de Comunicación en Proceso	$	7,331,637.55
1.2.3.5.07.01 Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	$	-
1.2.4.1.03.01 Bienes Informáticos	$	15,290.00
1.2.4.2.03.01 Equipo Fotográfico y de Video	$	-
1.2.4.4.01.03 Vehículos y Equipo Terrestre, destinados a Servicios Administrativos	$	-
1.2.4.4.02.01 Carrocerías y remolques para programas de seguridad pública	$	-
1.2.4.6.04.01 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	$	60,000.00
1.2.4.6.07.02 Herramientas y máquinas-herramienta	$	-
1.2.4.6.09.03 Equipo de ingeniería y dibujo	$	264,896.83
1.2.4.6.09.09 Otros Bienes Muebles	$	88,499.00
1.2.7.1.01.01 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	$	-

2.2.1.1.02 Servicios Generales por Pagar a Largo Plazo	$	-
2.2.3.1.02 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	$	-

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**$**	**982,214.13**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	$	-
3.2 Provisiones	$	-
3.3 Disminución de Inventarios	$	-
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	$	-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	$	-
3.6 Otros Gastos	$	-
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	$	982,214.13

4. Total de Gastos Contables	**$**	**86,891,431.40**

h.2) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Valores

No se tienen cuentas de este tipo que tengan que registrarse

Emision de obligaciones

No se tienen cuentas de este tipo que tengan que registrarse

Avales y garantías

No se tienen cuentas de este tipo que tengan que registrarse

Juicios

Se tiene juicios por laudos por el monto de $14,204,123.82

h.3) Notas de Gestión Administrativa

01 Introducción

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave
LXVI Legislatura
Secretaría de Fiscalización

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlalixcoyan, Ver
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

Los Estados Financieros de los Municipios del Estado de Veracruz son preparados y emitidos de acuerdo a los Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental; Manual de Contabilidad Gubernamental,; Normas y Metodología para la emision de Informacion Financiera y la estructura para los Estados Financieros Basicos y Características de sus Notas; Principales Reglas de Registro y Valoracion del Patrimonio (Elementos Generales); Reglas Especificas del Registro y Valoracion del Patrimonio; provienen de las operaciones financieras que llevan a cabo durante un periodo determinado, la cual sirve para la toma de desiciones del ente, asi como para el Congreso del Estado, el Organo de Fiscalizacion Superior del Estado y la Ciudadanía. Su objetivo es dar a conocer los movimientos económicos-financieros que se realizaron durante el mes de septiembre del ejercicio fiscal 2026. Su finalidad es dar a conocer de manera Transparente todos y cada uno de los movimientos efectuados durante el mes o un periodo determinado.

02 Panorama Económico y Financiero

El H. Ayuntamiento cuenta con la solvencia económica necesaria para poder cubrir los gastos mensuales para el funcionamiento administrativo del mismo.

03 Autorización e Historia

Con fundamento con lo dispuesto por la Constitucion Politica de los Estados Unidos Mexicanos, el Ayuntamiento de Tlalixcoyan, Veracruz de Ignacio de la Llave forma parte de la division territorial y organización politica del Estado, por lo que su territorio se encuentra compuesto por la cabecera municipal ubicada en la ciudad de Tlalixcoyan, Ver.

Se informa sobre:
Por decreto en el año de 1910 se eleva a la categoria de Villa de Tlalixcoyan

ESCUDO DE ARMAS

04 Organización y Objeto Social

El objetivo pincipal del Ayuntamiento de Tlalixcoyan, Ver., es realizar actividades del sector publico con la finalidad de satisfacer demandas de la sociedad en las diversas necesidades en las que se encuentran, en las diversas esferas juridicas, a traves de diversas funciones que tiene el gobierno como son desarrollo social, desarrollo economico, entre otros.

05 Principal Actividad:

La principal actividad a la que se enfocaran las autoridades es la de la Administración Pública Municipal.

06 Ejercicio Fiscal

Ejercicio fiscal actualmente a revisar: 2026

07 Regimen Juridico

Personas Morales con Fines no Lucrativos

08 Consideraciones Fiscales del Ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Entero de Retenciones Mensuales de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldo y salarios.
Entero de Retenciones Mensuales del Impuestos Sobre Nominas (ISERTP)

09 Bases de Preparacion de los Estados Financieros

El Estado Financiero se realiza en base a los Principios de Contabilidad Gubernamental, partiendo de los Ingresos y Gastos que se llevaron a cabo durante el mes de Septiembre de 2026. Si ha observado la normatividad que marca la CONAC asi como las disposiciones legales aplicables. 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 del Estado Financiero.

11 Politicas de Contabilidad Significativas

La Ley General de Contabilidad Gubernamental dispone que el Consejo Nacional de Armonización Contable en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental, será responsable de emitir las normas contables y lineamientos que aplicarán los entes públicos para la generación de información financiera.

En tal sentido, el articulo 21 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental establece que "La contabilidad se basará en un marco conceptual que representa los conceptos fundamentales para la elaboración de normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable para satisfacer las necesidades de los usuarios y permitirá ser reconocida e interpretada por especialistas e interesados en la finanzas públicas."

A continuación se resumen las políticas de contabilidad significativas.

Se reconocen contablemente las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad.

El registro de las etapas del presupuesto se efectúa en las cuentas contables que para tal fin se han establecido, las cuales reflejan:

I. En lo relativo al ingreso: el estimado, modificado, devengado y recaudado; y

II. Respecto al gasto: el aprobado, modificado, comprometido,devengado, ejercido y pagado.

12 Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario

H. Ayuntamiento del Municipio de Tlalixcoyan, Ver
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

El municipio no cuenta con transacciones en moneda extranjera

14 Fideicomisos, Mandatos y Analogos

El Gobierno del Municipio de Tlalixcoyan presenta un saldo en la cuenta por este concepto que se conforma de acuerdo a las retenciones que nos va efectuando la Secretaria de Finanzas y Planeacion del Estado mes a mes, mismos que son cancelados cuando es emitido el Estado de Cuenta de la deuda por Bursatilización.

15 Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

De conformidad con lo establecido en las leyes y ordenamientos que regulan la deuda pública. en particular la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y el Libro Quinto de la Deuda Pública del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de Llave, el H. Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Tlalixcoyan, Veracruz ha dado cumplimiento con los plazos legales establecidos, en los contratos de apertura de crédito celebrados con diversas Instituciones Financieras del Sistema Financiero Mexicano,efectuando puntualmente el pago de las obligaciones concertadas de capital, interés y gastos de mantenimiento de los contratos de crédito y fideicomisos de administración y pago a traves de las retenciones que mensualmente efectua a traves de las Participaciones Federales la Secretaria de Finanzas y Planeacion del Estado

17 Proceso de Mejora

Para el H. Ayuntamiento Constitucional de Tlalixcoyan. Veracruz., resulta como parte de una estrategia fundamental, la aplicación de los Lineamientos Generales de Austeridad y Contención del gasto. cuyo objetivo es establecer los criterios de austeridad, racionalidad, economía, eficacia, control y transparencia en el ejercicio del gasto público que ordena la Ley de Austeridad para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

18 Informacion por Segmentos:

Al 30 de septiembre de 2026 y a la fecha de la formulación del Estado Financiero no se conocen hechos ocurridos con posterioridad que afecten económicamente e impacten en el Estado Financiero presentado por H.Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Tlalixcoyan. Veracruz.

19 Eventos Posteriores al Cierre

No existen hechos ocurridos con posterioridad al que afecten económicamente e impacten en el Estado Financiero presentados por el H. Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Tlalixcoyan.,Veracruz.

21 Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del H. Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Tlalixcoyan, Veracruz de Ignacio de la Llave, por lo que no cabe la posibilidad de que el Estado Financiero generado al 30 de septiembre de 2026 pudiera estar afectando por la existencia de las mismas.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TLALIXCOYAN, VER. 2026 2029 PRESIDENCIA

LIC. BERTHA ADRIANA LAGUNES SÁNCHEZ
PRESIDENTA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TLALIXCOYAN, VER. 2026 2029 TESORERÍA

L.C.P. YAMILLETH RAVELO USCANGA
TESORERA MUNICIPAL

COMISIÓN DE HACIENDA MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TLALIXCOYAN, VER. 2026 2029 SINDICATURA

C. DANIEL CRUZ MORALES
SINDICO ÚNICO DE LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TLALIXCOYAN, VER. 2026 2029 REGIDURIA 2

MVZ. MARIA DEL ROCIO AGUIRRE ANDRADE
REGIDORA DE LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL