

MUNICIPIO DE HUEHUETOCA
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en el concepto Efectivo en el mes de **MARZO** por la cantidad de \$150,000.00, corresponde a las cantidades autorizadas a diversos servidores publicos para el manejo de fondos fijos correspondientes al ejercicio fiscal 2026, el importe que se refleja en Bancos se integra por los remanentes de las ministraciones recibidas y que se encuentran en compromiso de pago para el primer trimestre 2026, de igual manera los importes derivados de la recaudación del mes que permiten hacer frente a los gastos presupuestados y pago de pasivos por retenciones de las obligaciones fiscales ante las instancias federales y estatales correspondientes cuyo desglose se muestra en el siguiente recuadro.

Pedro Ledezma Cruz	70,000.00
Maria Paulina Contreras Castro	50,000.00
Ariel García Guerrero	10,000.00
Jose Angel Torres Martínez	10,000.00
Rodrigo Santos Sosa	10,000.00
TOTAL CAJA	150,000.00
Bancos:	126,745,725.82
Total	\$ 126,895,725.82

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir : Existen saldos por deudores diversos, por los cuales ya se encuentra en proceso de solicitud de comprobacion o reintegro para la cancelación de estos importes mismos que se verán reflejados en los siguientes meses .

Elvia Esther Pérez Paredes	129.02
Emanuel Galván Mendez	20,000.00
Deudores Diversos	
Total	\$ 20,129.02

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras : Al mes de **MARZO** 2026, el MUNICIPIO DE HUEHUETOCA , no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El saldo que se refleja en los diversos rubros de las cuentas que integran el Activo Fijo (1241 a 1248) durante el mes de **MARZO** de 2026; refleja el importe total registrado en libros, aunado a ello, durante el mes de marzo no hubo movimientos en estos rubros.

Mobiliario y Equipo de Administracion;	17,095,473.55
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	1,719,012.78
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio;	46,941.10
Vehículos y Equipo de Transporte;	121,136,892.43
Equipo de Defensa y Seguridad:	5,501,253.75
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	23,161,554.63
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	921,636.00
Edificios no habitacionales	3,446,399.00
TOTAL	\$ 173,029,163.24

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de MARZO de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de \$ 17,344,784.24 esto es derivado de las provisiones realizadas de los materiales, servicios y retenciones derivado del cumplimiento de obligaciones fiscales registrados durante el mes, por los cuales se da cumplimiento de pago en el mes siguiente, el saldo que se refleja en la cuenta de servicios personales por pagar a corto plazo corresponde a importes de trabajadores que han causado baja por fallecimiento o por terminación laboral que cuentan con procedimientos sin embargo se están realizando las acciones pertinentes para la cancelación o depuración de los mismos.

Servicios Personales por pagar a corto plazo	128,074.23
Proveedores por pagar a corto plazo:	6,592,827.46
Contratistas por Obras Públicas por pagar a corto plazo:	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo:	5,618,57.13
Otras cuentas x pagar	5,005,025.42
TOTAL	\$ 17,344,784.24

Pasivos a largo plazo: SIN MOVIMIENTOS

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestion : Durante el mes de MARZO 2026, se registran ingresos por la cantidad de \$ 59,999,548.40 derivados de la recaudación de impuestos y derechos así como de las participaciones y aportaciones recibidas programadas en el mes.

Impuestos	6,895,227.84
Derechos	8,551,893.51
Productos	2,604,389.29
Aprovechamientos	1,198,274.50
Participaciones, Aportaciones	40,749,762.21
Otros Ingresos y Beneficios varios	0.00
TOTAL	\$ 59,999,548.40

Gastos y otras pérdidas : Se dió cumplimiento a los pagos correspondientes a los capítulos de gasto con un monto total de: \$ 53,553,456.83 como a continuación se desglosa:

1000 Servicios Personales;	27,042,797.21
2000 Materiales y suministros	3,884,445.65
3000 Servicios Generales	14,568,200.09
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	5,992,024.65
5000 Bienes muebles e Inmuebles	0.00
Inversión Pública no capitalizable	19,065.76
Estimaciones, Depreciaciones, (otras pérdidas)	2,046,923.47
Total:	\$ 53,553,456.83

III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (2025):	770,622,437.18
Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio;	84,512,980.34
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del mes;	860,291,576.69
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del mes;	92,849,215.73
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2026;	953,140,792.42

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)

Impuestos	66,302,404.15
Derechos	34,446,899.95
Productos	6,248,634.48
Aprovechamientos	1,901,484.58
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de Aportaciones	134,830,032.06
Otros Orígenes de Operación	2.29
TOTAL	243,729,457.51

Aplicación:

Servicios Personales	70,772,334.18
Materiales y Suministros	10,821,916.25
Servicios Generales	34,894,559.77
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	27,759,421.62
Otras Aplicaciones de Operación	6,632,009.96
inversión Física no capitalizable	0.00
TOTAL	150,880,241.78

Flujo Neto de Efectivo por Actividades de operación	92,849,215.73
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión	4,943,519.74
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-55,157,031.35
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	42,635,704.12
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	84,260,021.70
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	126,895,725.82

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

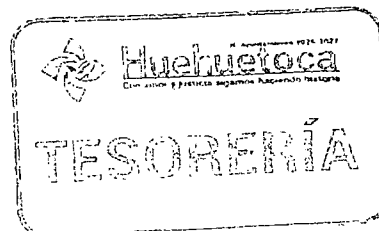
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	EGRESOS PRESUPUESTARIOS	EGRESOS CONTABLES	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	59,999,548.40	59,999,548.40	0.00
Egresos:	53,553,456.83	53,553,456.83	0.00

TESORERA MUNICIPAL



C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES





MUNICIPIO DE HUEHUETOCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores : SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares : SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

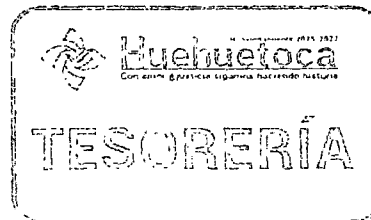
Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 31 de **MARZO** de 2026 se refleja un 78.17% de recaudación del mes en comparación con lo presupuestado, sin embargo se logran las metas de recaudación de los ingresos de gestión, la variación corresponde a las ministraciones de las aportaciones del mes de **MARZO**.

Cuentas de Egresos: Al 31 de **MARZO** de 2026, se refleja un 115.25% en la ejecución del gasto en comparación con lo presupuestado, esta situación se deriva de las economías presupuestales acumuladas y que con ello permite reflejar un mayor egreso con respecto a lo recaudado.

TESORERA MUNICIPAL

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES



C) Notas de Gestión Administrativa

Autorización e Historia

En el año 2026 el Municipio de Huehuetoca proyecta cambios diversos, destacando principalmente el crecimiento poblacional que a partir del año 2009 se detonó originado por el desarrollo inmobiliario en el territorio Municipal. Derivado de esta situación la estructura administrativa del Gobierno Municipal se ha tenido que adecuar en estructura y en cantidad de servidores públicos -con la finalidad de atender las demandas de los más de 163 mil habitantes huehuetocenses de acuerdo al censo de población del año 2020.

Panorama Económico y Financiero

El PIB de México en 2026 experimentará una leve recuperación tras un 2025 débil, con estimaciones de crecimiento que varían entre el 1.4% y el 1.8% según analistas y organismos internacionales. El FMI elevó su pronóstico a 1.6%, impulsado por una moderada expansión, sin embargo existe Incertidumbre debido a que la inversión podría verse moderada por las revisiones del T-MEC , una de las posibilidades de que el PIB incremento es el evento del Mundial de Fútbol que aportaría según expertos una o dos décimas adicionales al crecimiento, esta situación ha causado un incremento considerable en los costos de adquisición de bienes y servicios, de tal manera que es necesario realizar una actualización del padrón de contribuyentes con la finalidad de que se logren incrementar los ingresos derivados de la recaudación, cuya finalidad es que dicha contribución se vea reflejada en las mejoras en la prestación de servicios que la ciudadanía demanda.

Organización y Objeto Social:

La organización del municipio de Huehuetoca, Estado de México, está encabezada por el H. Ayuntamiento (2025-2027), constituido por el Presidente Municipal, Síndico y Regidores, el cual rige bajo el Bando Municipal 2025. Su estructura administrativa gestiona servicios públicos, seguridad y desarrollo urbano, siendo parte de la zona metropolitana del Valle de México. El objeto social principal del municipio de Huehuetoca, Estado de México, es la prestación de servicios públicos y la administración de la gestión pública municipal para satisfacer las necesidades de su población, Actuando como una persona moral con fines no lucrativos, sus funciones están fundamentadas en el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y en la legislación estatal

Bases de Preparación de los Estados Financieros

La información financiera se presenta y registra en apego a la normatividad y legislación vigente, y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, los ordenamientos establecidos por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Ley -de Disciplina Financiera, Manual Único de, Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas

El registro contable se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente, las cifras que muestran los Estados Financieros reflejan la actualidad y realidad económica del ente municipal, los procedimientos de contabilización se llevan a cabo como se establecen en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, postulados y la respectiva normatividad para el registro fiscal, patrimonial, depreciación aplicable a los bienes muebles, y el reconocimiento de obligaciones institucionales.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

N/A

Reporte Analítico del Activo

El Activo No Circulante integra los bienes muebles patrimoniales con los que cuenta el municipio, registrados a valor histórico y realizando su respectiva depreciación mediante método de línea recta con base a los porcentajes establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México; lo referente a la parte de Muebles e Inmuebles se analiza su integración y se llevará a cabo su actualización y depuración periódica para presentar de manera correcta los registros contables. En lo concerniente a los demás rubros que integran el activo, estos se encuentran depurados al cierre del periodo, reflejando veracidad financiera para dar cumplimiento a los servicios y compromisos que el ejercicio gubernamental requiere.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

NO APLICA

Reporte de la Recaudación

Los ingresos totales al cierre del mes de diciembre es un 1.08% mayor a lo presupuestado al mes, por lo que se logra una meta de recaudación superior que refleja un adecuado manejo en los programas aplicados para la captación de recursos.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Solo los adeudos que se reflejan en pasivo (a corto plazo) con proveedores, acreedores, retenciones, que en su mayoría son pagados dentro del tiempo de crédito establecido.

Calificaciones Otorgadas

SIN MOVIMIENTOS

Proceso de Mejora

La administración 2025-2027 tiene como principales políticas de control interno la contención del gasto en lo que se refiere a gastos de operación, buscando en todo momento que los ahorros se dirijan a acciones de inversión que le brinden a los ciudadanos beneficios en su entorno de vida. Esta administración busca y enfoca sus esfuerzos en incrementar la recaudación propia lo que permita contar con mas recursos financieros para desarrollar obras y acciones en beneficio de los ciudadanos de Huehuetoca. Aspiramos que al cierre de la presente administración se deje un Municipio sano financieramente que permita a las administraciones subsecuentes enfocar sus esfuerzos a la prestaciones de servicios y no al pago de deuda.

Información por Segmentos

NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

Partes Relacionadas

NO APLICA

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

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

TESORERA MUNICIPAL


C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES

