Tultepec
Progresamos con Orden, Educación y Cultura..
-2025-2027-

MUNICIPIO DE TULTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026
NOTAS DE DESGLOSE

CONCEPTO	NOTAS
I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINNCIERA	
ACTIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTE	El saldo al mes de septiembre 2026 es por un importe de $ 105,077,189.96 correspondientes a las operaciones que se realizaron durante este ejercicio. La cuenta 1111 CAJA tuvo movimientos por los fondos fijos de caja, los cuales no se devolverán hasta el final de la Administración 2025/2027. Cabe hacer mención que esta cuenta está integrada por saldos de Ejercicios Anteriores por un importe al final del Ejercicio de $ 518;183.35, el resto corresponde a esta Administración por los movimientos de las Cajas de Recaudación. La cuenta 1112 BANCOS Se manejaron 11 cuentas nuevas para el control de los recursos del municipio, las cuales fueron aperturadas en la institución Financiera BBVA BANCOMER Y una en el Banco Mercantil del Norte Y BANCO AZTECA.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE	Sin movimiento
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO	El municipio no cuenta con inventarios para su transformación o consumo.
INVERSIONES FINANCIERAS	Se cuenta con inversiones de Recursos Propios asociada a la cuenta BBVA número 0118088950 con número de contrato 2054351401 con un importe de $70,654,840.48
MUEBLES, INMUEBLES INTANGIBLES	Se registraron altas durante el ejercicio 2026. A partir de enero, Se llevan a cabo el registro de las depreciaciones de acuerdo a los lineamientos y porcentajes que nos marca El Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas de Gobierno y Municipios del Estado de México 2026. El método que se utiliza para la Depreciación es en línea Recta.
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	**Sin Movimiento**
OTROS ACTIVOS	Este rubro esta integrado al mes de septiembre 2026 por: **Deudores Diversos** con un importe de $ 15,336,531.33 De los cuales 4,672,540.91 corresponden a Administraciones Anteriores. Por la cuenta de Depósitos de Fondos a Terceros en Garantía y/o Administración por 1,036,511.86, que corresponden a Administraciones Anteriores. Por la cuenta de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes y Prestación de Servicios por 1310,471.89 de los cuales 486,264.93 son de Administraciones Anteriores. Anticipo a Contratistas por Obras a Corto Plazo por un importe de 7,979,140.64 cabe hacer mención que se esta llevando a cabo la depuración de cuentas.

PASIVO	
SUELDOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	El saldo al mes de septiembre del 2026 es de $ 472,246.47 integrado por $ -102,493.00 saldo negativo de administraciones anteriores
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	EL saldo al mes de septiembre del ejercicio 2026 de Proveedores es de $ 24,884.20
RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	El saldo al mes de septiembre del ejercicio 2026 es de $ 2,284,355.83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	El saldo al mes de septiembre del ejercicio 2026 es de $ 27,777.09
PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	El saldo al mes de septiembre del Ejercicio 2026 es por un importe de $ 56,549,943.72 por deuda adquirida por la Administración Anterior en el Ejercicio Fiscal 2011 por un importe de $75,000,000.00 contratado con Banobras y se descuenta a través de Participaciones de Ramo 28.
II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTION	El saldo al mes de septiembre del ejercicio Fiscal 2026 es por un importe acumulado de $333,094,434.05 rebasando el Presupuesto de Ingresos Autorizado que es por un importe de $ 1040,473,412.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Este rubro está integrado al mes de septiembre 2026 de la siguiente manera: Un importe Acumulado de 354,369,787.79 que se integra por: **SERVICIOS PERSONALES 188,710,360.37** **MATERIALES Y SUMINISTROS 39,816,190.58** **SERVICIOS GENERALES 125,843,236.84** **TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES 77,769,122.12** **INTERESES Y COMISIONES 3,584,156.98** **INVERSION PUBLICA 18,194,202.20** Los egresos se han derogado tomando principalmente las necesidades de la operatividad del Municipio y llevando una política de Austeridad.
III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	Se tiene un importe neto final de $ 296,158,553.76 como resultado de Ejercicios anteriores; Se tiene un importe Generado del Ejercicio por un importe de $ 2042,974,437.84 Y un resultado neto final de 2338,132,991.60
IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:	Para el mes de septiembre del ejercicio fiscal 2026 se puede observar que el origen de los Recursos fue por un importe de $ 74,451,153,153.36 Y también con origen de inversiones por $ 70654,840.48 y que se puede observar que con la aplicación del origen de estos recursos se tiene un saldo de que significa, que con los ingresos obtenidos alcanzo para llevar a cabo las operaciones del municipio y pagar deuda de Administraciones Anteriores .

	Mes Actual 2026	Mes Anterior 2026
EFECTIVO EN BANCO-TESORERIA	$ 105,097,189.96	$ 94,452,420.40
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ 70,654,840.48	$ 88,655,005.98
TOTAL, DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	$ 175,732,030.44	$ 183,107,426.38

	Mes Actual 2026	**Mes anterior 2026**
AHORRO/DESAHORRO ANTES RUBROS EXTRAORDINARIOS	$ 295,158,553.76	$276,383,787.11
DEPRECIACIONES	$ 37,144,454.83	$ 36,834,5669.39
AMORTIZACIONES		
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES	No se tienen diferencias

"BAJO PROTESTA DE DICIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

CONTABILIDAD TULTEPEC

L.C. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO
ELABORO

TESORERIA

MTRO. ALFONSO MARTÍNEZ ORIHUELA
AUTORIZO

Tultepec
Progresamos con Orden, Educación y Cultura...
-2025-2027-

MUNICIPIO DE TULTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONCEPTO	NOTAS
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
CONTABLES	
CONTABLES	Se realizaron de manera Simultánea los registros contables y presupuestales del ingreso y egreso a fin de afectar en una misma póliza la contabilidad patrimonial y presupuestal, de acuerdo a las normas y metodología para la determinación de los momentos contables del ingreso y del egreso emitidas por la CONAC.
VALORES	No cuenta con valores
EMISION DE OBLIGACIONES	Sin movimiento
AVALES Y GARANTIAS	Sin movimiento
JUICIOS	Se han estado realizando pagos de acuerdo al convenio que se lleva a cabo con el área de jurídico y el interesado.
CONTRATOS P/INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PP/PRESTACION DE SERVICIO (PPS) Y SIMILARES	Sin movimiento
PRESUPUESTARIAS	
CUENTAS DE INGRESOS	El saldo de esta cuenta al mes de septiembre en el ejercicio fiscal 2026 de los ingresos recaudados acumulados es por un importe de $ 778,263,083.91 importe mayor a lo presupuestado.
CUENTAS DE EGRESOS	Se tiene un Presupuesto de Egresos Autorizado por un importe de $ 1040,473,412.00 el ejercicio Fiscal 2026 fue de $ 670,932,519.23

"BAJO PROTESTA DE DICIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

CONTABILIDAD TULTEPEC 2025-27

L.C. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO
ELABORO

TESORERIA TULTEPEC 2025-2027

MTRO. ALFONSO MARTÍNEZ ORIHUELA
AUTORIZO

MUNICIPIO DE TULTEPEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	NOTA
INTRODUCCIÓN	En cumplimiento a los artículos 32 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México y 35 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, así como al acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por la CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de Diciembre de 2013 al artículo 58 de la Ley de Disciplina Financiera , y al artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en correlación con el párrafo 2do. Del artículo primero de la misma ley, presentando en este documento información contable y presupuestal de los distintos agentes económicos que afectaron al Municipio de Tultepec en el transcurso del ejercicio 2022.
PANORAMA ECONOMICO	El Municipio de Tultepec cuenta con un presupuesto de Ingresos y Egresos por un importe de $ 1040,473,412.00para 2026 conformado en su Mayoría por Participaciones de Ramo 28, de Ramo 33 de los Programas FISM Y FORTAMUN por lo cual, se estimula la recaudación de los ingresos propios mediante campañas en las que se busca la mayor participación ciudadana en el cumplimiento de sus obligaciones y a su vez mejorar las funciones de la Tesorería como titular autorizada para la recaudación de los impuestos municipales y demás contribuciones con apego a las Leyes **INDUSTRIA**: Cuenta con la industria de la pirotecnia que es una de las Mejores a nivel Nacional. **COMERCIO**: Cuenta con zonas comerciales, existen plazas y mercados. Pero lo más importante es que esta Administración 2025/2027 no cuenta con Deuda a Largo plazo, solo cuenta con deuda de administraciones anteriores la cual, se viene amortizando mes con mes, cabe hacer mención que se encuentran en depura.
AUTORIZACION E HISTORIA	El 13 de enero de 1821 la Diputación Provincial de la Nueva España concedió a los naturales de Tultepec encabezados por Pedro Pánfilo Urbán, a la facultad para establecer Ayuntamiento, teniendo bajo su jurisdicción a la cabecera del mismo nombre y a los pueblos de San Miguel Tlaxomulco, Santa María de la visitación, San Francisco Tenopalco y Santiago Teyahualco. A lo largo del XIX el territorio sufrió una serie de segregaciones, hasta que finalmente en noviembre de 1918 se constituyó el Municipio de Melchor Ocampo con los pueblos de San Miguel,

	Visitación y Tenopalco. Tultepec conservo jurisdicción sobre Santiago Teyahualco. Actualmente el municipio de Tultepec cuenta con una extensión territorial de 30.81 kilómetros cuadrados y es asentamiento de una población son aproximada de 165,000 habitantes que habitan los barrios, colonias, fraccionamientos, parajes y ejidos que conforman en territorio municipal.
ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL	El Objeto Social del Municipio de Tultepec es lograr más Progreso en el Municipio, fomentar un crecimiento y procurar una mayor calidad de Vida para los Tultepequenses. Así como garantizar un Municipio Solidario, Prospero y Progresista. Su principal actividad es la Pirotecnia actividad que se remota a partir de la segunda mitad del Siglo XIX y se consolidó como uno de los principales motores económicos de la población. Es un Ente con Fines no lucrativos por esta razón solo está obligado ante el SAT al pago de las retenciones que realiza en el pago de Sueldos y Salarios.
BASES DE PREPARCION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	La integración de los Estados Financiero está acorde a los lineamientos emitidos por la CONAC, a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas de Gobierno y Municipios del Estado de México 2022, así como otras disposiciones, a la aplicación los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS	Depuración de Cuentas, aplicación de los Lineamientos Mininos de Control Financieros y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental
POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO	No se llevan a cabo operaciones con monda extranjera
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRTOS ANALOGOS	No se cuenta con este tipo de Contratos o fideicomisos
REPORTE DE RECAUDACION	Las Políticas de recaudación, han permitido incrementar el ingreso en un 3.5% con respecto al Ejercicio anterior, mediante campañas de notificación y aplicación del PAE.
INFORMACION DE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA	El Municipio cuenta con una Deuda a largo Plazo que la llevo a cabo las Administraciones Anteriores desde el Ejercicio Fiscal 2011 y hasta la Fecha con un Saldo al mes de junio de 2026 de $ 56,549,943.72 contratado con BANOBRAS y se Amortiza con descuento de las Participaciones Federales de Ramo 28. Esta Administración 2025/2027 no ha contratado Financiamiento.
CALIFICACIONES OTORGADAS	HR Rating ratifico la calificación de HR A + l Municipio y mantuvo la perspectiva estable
PROCESO DE MEJORA	A pesar de diversas situaciones se controla el gasto, para evitar endeudamiento por financiamiento interno, procurando un sistema de vigilancia del gasto con apego a los programas establecidos, sin desatender las diversas áreas del municipio.
INFORMACION POR SEGMENTOS	Sin Movimientos
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE	Sin Movimiento
PARTES RELACIONADAS	Las partes relacionadas referidas a que el municipio es responsable solidario de los entes descentralizados como el DIF
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE	

"BAJO PROTESTA DE DICIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON CORRECTOS Y ES RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

L.C. MARCO ANTONIO RAMIREZ PULIDO
ELABORO

MTRO. ALFONSO MARTINEZ ORIHUELA
AUTORIZO

NOTA: ESTA HOJA FORMA PARTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA)