



MUNICIPIO DE ALMOLOYA DEL RIO
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025
NOTAS DE DESGLOSE

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (1)

El saldo que se tiene al 30 de septiembre de 2025 en la cuenta de Efectivo es de \$ 242,469.80 perteneciente a la cuenta 1111-01-01-01 Caja por un importe de \$18,119.30 y a la cuenta 1111-01-02-02 Caja Administración 2016-2018 por un importe de \$15,631.13, estos saldos pendientes de comprobar por la administración 2022-2024 y un importe de \$ 108,719.37 pertenecientes a la cuenta 111-01-03-01 Caja administración 2025-2027 importe que fue depositado en el mes de octubre de 2025 y un saldo de \$100,000.00 por la creación del fondo fijo.

El saldo en la cuenta de Bancos es por un saldo de \$ 22,157,773.24 pertenecientes a la cuenta 1112-06-01 CTA. 1174685309 PARTICIPACIONES por un importe de \$ -40,653.64, cuenta 1112-06-02 CTA 1174851869 RECURSOS PROPIOS por un importe de \$ 217,274.81, saldos pendientes de comprobar por parte de la administración 2022-2024, por el importe de \$ 16,957,660.60 perteneciente a las cuentas de Bancos de la administración 2025-2027 y un importe en cuenta de Inversión por \$ 5,023,491.37

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Se tiene un saldo al 30 de septiembre de \$ **2,279,513.64** en la cuenta Derechos a recibir efectivo y equivalentes la cual está integrada por:

El saldo de la cuenta de Deudores diversos por una cantidad de \$ 2,279,249.32, integrada por un importe de \$ 2,279,249.32 pendiente de aclaración por la Administración 2022-2024.

El saldo que se tiene en la cuenta Ingresos por Recuperar a Corto Plazo es de \$ 264.32

Se tiene un saldo al 30 de septiembre es de \$ **1,685,715.76** en la cuenta Derechos a Recibir Bienes o Servicios, la cual está integrada por:

El saldo en la cuenta Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$ 401,048.28 pendiente de aclaración por la administración 2022-2024.

El saldo en la cuenta Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo por un importe de \$1,284,667.48 de este total \$498,981.72 pendiente de aclaración por la administración 2022-2024 y un importe correspondiente a la administración 2025-2027 de \$ 785,685.76

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

Por naturaleza de la Institución no Contamos Con Bienes para su transformación o consumo.



Almacén (4)

Se tiene un saldo de \$ 0.00

Inversiones Financieras (5)

No contamos con Ninguna

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

El saldo que se tiene en la cuenta 1231 Bienes Inmuebles es de \$ 15,744,249.75, no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025.

El saldo que se tiene en la cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración es de \$3,911,525.58 teniendo incremento de \$ 76,524.04 del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo es de \$67,191.63, no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio es de \$33,170.00 no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte es de \$ 20,609,952.20, no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad es de \$ 1,302,383.09, no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta es de \$ 3,031,448.75 no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

El saldo que se tiene en la cuenta 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$47,140.00, no teniendo incremento en el saldo del 01 al 30 de septiembre de 2025

Estimaciones y Deterioros (7)

Se tiene un saldo en \$ 0.00

Otros Activos (8)

Se tiene un saldo de \$ 0.00



PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

En saldo que se tiene en la cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo es de \$112,881.93 integrado por un importe de \$ 96,881.01 pendiente de aclarar por la Administración 2022-2024 y por un saldo de \$ 16,000.92 el cual fue cancelado en meses posteriores con el pago de los Servicios Personales pendientes de pago.

El saldo que se tienen en la cuenta Proveedores por Pagar a Corto Plazo es de \$ 935,805.38, no tuvo incremento alguno del 01 al 30 de septiembre de 2025, este saldo está pendiente de aclaración por parte de la Administración 2022-2024.

El saldo que se tiene en la cuenta Retenciones y Contribución es por Pagar a Corto Plazo es de \$1,941,733.89, integrado por un importe de \$ 1,491,314.16 pendiente de aclarar por la Administración 2022-2024 y por un importe de \$ 450,419.73 saldo cancelado en el mes de octubre de 2025 con el entero de las retenciones al Sistema de Administración Tributaria, al ISSEMYM y por las pensiones alimenticias a terceros.

El saldo de la cuenta Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo de \$ 93,083.37 pendiente de aclarar por la Administración 2022-2024.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)

Se tiene un saldo de \$0.00

Pasivos Diferidos (11)

Se tiene un saldo de \$ 0.00

Provisiones (12)

Se cuenta con un saldo de \$ 0.00

Otros Pasivos (13)

Se tiene un saldo de \$ 0.00

4

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)

Tenemos un saldo de \$ 92,371,832.78 Integrado por las siguientes cuentas:

Impuestos	\$ 2,554,880.91
Contribución de mejoras	\$ 27,458.00
Derechos	\$ 1,521,900.52
Productos	\$ 139,446.95
Aprovechamientos	\$ 412,240.00
Participaciones	\$ 87,712,407.40
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 3,499.00

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Tenemos un saldo de \$ 75,840,836.19 Integrado por las siguientes cuentas:

Servicios Personales	\$ 39,383,462.21
Materiales y Suministros	\$ 10,443,833.94
Servicios Generales	\$ 17,925,691.50
Subsidios y Subvenciones	\$ 249,751.63
Ayudas sociales	\$ 580,812.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ 6,825,378.50
Inversión pública no capitalizable	\$ 431,906.41

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Se tiene un saldo final en Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de \$ 138,896,741.68

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Efectivo	\$ 242,469.80	\$ 184,044.56
Bancos/Tesorería	\$ 22,157,773.24	\$ 19,565,771.93
Bancos/Dependencia y otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
Depósito de Fondos de Terceros y/o Administración	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 2,279,513.64	\$ 2,279,249.32

Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas		
Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 87,019,646.46	\$ 87,019,646.46
Terrenos	\$ 15,744,249.75	\$ 15,744,249.75
Viviendas	\$ -	\$ -
Edificios no Habitacionales	\$ 20,043,822.91	\$ 20,043,822.91
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 53,197,677.50	\$ 51,231,573.80
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ -	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ 29,002,811.25	\$ 29,002,811.25
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 3,911,525.58	\$ 3,911,525.58
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 67,191.63	\$ 67,191.63
Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio	\$ 33,170.00	\$ 33,170.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 20,609,952.20	\$ 20,609,952.20
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 1,302,383.09	\$ 1,302,383.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 3,031,448.75	\$ 3,031,448.75
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 47,140.00	\$ 47,140.00
Activos Biológicos	\$ -	\$ -
Otras Inversiones	\$ -	\$ -

4

Conciliación de Flujos de Efectivos Netos		
Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 16,530,996.59	\$ 11,511,168.45

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

Ingresos Presupuestales	\$ 23,523,766.50
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	\$ 8,546,730.96
Ingresos Según Estado de Actividades	\$ 14,977,035.54

Gastos Presupuestales	\$ 12,316,380.52
Construcciones en proceso	\$ 1,966,103.70
Anticipo a Proveedores y Contratistas	\$ 393,069.42
Gatos Según Estado de Actividades	\$ 9,957,207.40

Ahorro/Desahorro de la Gestión

\$ 16,530,996.59


L.C. EFREN QUIROZ PALACIOS
TESORERO MUNICIPAL


**ALMOLOYA
DEL RÍO**
Ayuntamiento 2025 - 2027
**TESORERÍA
MUNICIPAL**

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



Municipio de Almoleya del Río
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2025
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1)

ESTE MUNICIPIO FUE CREADO EL 26 DE AGOSTO DE 1847 Y A LO LARGO DEL TIEMPO SU ESTRUCTURA FISICA Y ADMINISTRATIVA HA IDO SUFRIENDO CAMBIOS TRASCENDENTALES AL GRADO DE GENERAR BENEFICIOS DIRECTOS PARA LOS HABITANTES DE NUESTRO MUNICIPIO. SE TRATA DE UNA COMUNIDAD PRINCIPALMENTE URBANA QUE TIENE UNA SUPERFICIE DE 16.654 KM² Y CUYA CABECERA MUNICIPAL ES LA POBLACIÓN HOMÓNIMA DE ALMOLOYA DEL RÍO. LIMITA AL NORTE CON SAN ANTONIO LA ISLA Y ATIZAPÁN; AL SUR CON TIANGUISTENCO, TEXCALYACAC Y RAYÓN; AL ESTE CON ATIZAPÁN Y TIANGUISTENCO; Y AL OESTE CON SAN ANTONIO LA ISLA.

Panorama Económico y Financiero (2)

LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE ALMOLOYA DEL RÍO ESTA BASADA EN LAS CONDICIONES ECONÓMICAS QUE SE PRESENTARON A NIVEL MUNICIPAL, ESTATAL Y NACIONAL SE PRECISA QUE DERIVADO DE LA BAJA EN LOS INGRESOS Y PARTICIPACIONES Y A RAÍZ DE LAS SOLICITUDES

Organización y Objeto Social (3)

EL MUNICIPIO DE ALMOLOYA DEL RÍO ES DEL RÉGIMEN DE PERSONAS MORALES CON FINES NO LUCRATIVOS, CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL, PARA LO CUAL SE HA APROBADO UN BANDO MUNICIPAL, ASÍ MISMO LOS REGLAMENTOS DE CADA UNA DE LAS ÁREAS QUE CONFORMAN EL AYUNTAMIENTO

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

- A) NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONSEJO NACIONAL DE CONTABILIDAD Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES. SE HAN TOMADO EN CUENTA LAS NORMAS QUE ESTABLECE EL CONAC Y LA LEY DE FISCALIZACIÓN.
- 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, POR EJEMPLO COSTO HISTÓRICO, VALOR DE REALIZACIÓN, VALOR RAZONABLE, VALOR DE RECUPERACIÓN O CUALQUIER OTRO MÉTODO EMPLEADO Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LOS MISMOS.
- C) POSTULADOS BÁSICOS, SUSTANCIA ECONÓMICA, ENTES PÚBLICOS, EXISTENCIA PERMANENTE, REVELACIÓN SUFICIENTE, IMPORTANCIA RELATIVA, REGISTRO E INTEGRACIÓN PRESUPUESTARIA, DEVENGO CONTABLE, VALUACIÓN, DUALIDAD ECONÓMICA, CONSISTENCIA, CONSOLIDACIÓN FINANCIERA.
- D) PARA LAS ENTIDADES QUE ESTÉN IMPLEMENTANDO LA BASE DEVENGADO DE ACUERDO A LA LEY DE CONTABILIDAD, DEBERÁN:
 - REVELAR LAS NUEVAS POLÍTICAS DE RECONOCIMIENTO
 - CREACIÓN DE UN PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE ACUERDO AL CONAC.
 - REVELAR LOS CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS. LA CLASIFICACIÓN Y MEDIACIÓN DE LAS MISMAS, ASÍ COMO SU IMPACTO EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA
 - PRESENTAR LOS ÚLTIMOS ESTADOS FINANCIEROS CON LA NORMATIVIDAD ANTERIORMENTE UTILIZADA CON LAS NUEVAS POLÍTICAS PARA FINES DE COMPARACIÓN EN LA TRANSICIÓN A LA BASE DEVENGADO.

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

A) ACTUALIZACIÓN: EN PROCESO B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL: NO EXISTE. C) MÉTODO DE VALUACIÓN DE LA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS: NO SE CUENTA CON INVERSIONES D) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LOS VENDIDOS: NO SE PRODUCEN BIENES NI SE COMERCIALIZAN E) BENEFICIOS A EMPLEADOS: NO SE CUENTA CON RESERVAS Y PROVISIONES F) PROVISIONES: NO SE CONSIDERAN PROVISIONES G) RESERVAS: NO SE TIENEN RESERVAS H) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEAN RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS I) RECLASIFICACIONES Y J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (7)

A) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS: EN PROCESO B) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS: EN SU CASO EL PORCENTAJE QUE ESTABLECE LA LEY DEL ISR C) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO: DE ACUERDO A LAS NORMAS DEL CONAC D) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN AL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGO, LITIGIOS, TÍTULOS DE INVERSIONES ENTREGADOS EN GARANTÍAS, BAJA SIGNIFICATIVA DEL VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS ETC: NO APLICA

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

NO SE TIENE FIDEICOMIDOS

Reporte de la Recaudación (9)

A) ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACION CORRESPONDIENTE AL ENTE PUBLICO O CUALQUIER TIPO DE INGRESO, DE FORMA SEPARADA LOS INGRESOS LOCALES DE LOS FEDERALES:

IMPUESTOS 2,554,880.91	CONTRIBUCION
DE MEJORAS 27,458.00	DERECHOS 1,521,900.52
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE 139,446.95	APROVECHAMIENTOS
412,240.00	PARTICIPACIONES 87,712,407.40
APORTACIONES 0.00	OTROS
INGRESOS 3,499.00	
TOTAL 92,371,832.78	

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

SIN MOVIMIENTOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Calificaciones Otorgadas (11)

NO APLICA

Proceso de Mejora (12)

MEDIDAS DE CONTROL INTERNO, LA ADMINISTRACION DE ESTE MUNICIPIO DURANTE EL PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025 IMPLEMENTO MEDIDAS DE CONTROL INTERNO, MEDIANTE LA SUPERVISION DE ANALISIS COSTO Y GASTOS A MANERA METICULOSA, PARA EVITAR GASTOS INECESARIOS, Y EN SU MOMENTO GENERAR UN AHORRO EN LA ADMINISTRACION FINANCIERA DEL MUNICIPIO

Información por Segmentos (13)

CUANDO SE CONSIDERE NECESARIO SE PODRA REVELAR LA INFORMACION FINANCIERA DE MANERA SEGMENTADA DEBIDO A LA DIVERSIDAD DE LAS ACTIVIDADES Y OPERACIONES QUE REALIZAN LOS ENTES PUBLICOS, YA QUE LA MISMA PROPORCIONA INFORMACION ACERCA DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES OPERATIVAS EN LAS CUALES PARTICIPA, DE LOS PRODUCTOS O SERVICIOS QUE MANEJA, DE LAS DIFERENTES AREAS GEOGRAFICAS, DE LOS GRUPOS HOMOGENEOS 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. CONSECUEJEMENTE, ESTA INFORMACION CONTRIBUYE AL ANALISIS MAS PRECISO DE LA SITUACION FINANCIERA, GRADOS Y FUENTES DE RIESGO Y CRECIMIENTO POTENCIAL DE NEGOCIO.

Eventos Posteriores al Cierre (14)

SIN MOVIMIENTOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Partes Relacionadas (15)

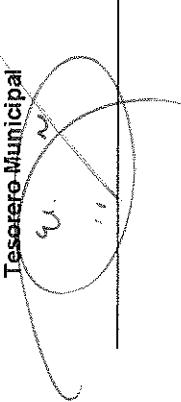
NO EXITEN PARTES RELACIONADAS QUE PUДИERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

L.C. EFREN QUIROZ PALACIOS

Tesorero Municipal





ALMOLOYA
DEL RÍO

Ayuntamiento 2025 - 2027

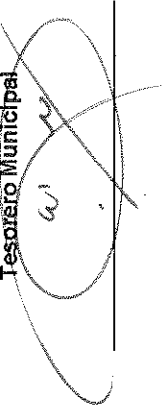
**TESORERÍA
MUNICIPAL**

 Municipio de Almoloya del Río Notas de Memoria (Cuentas de Orden) Del 1 al 30 de septiembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables:	
Valores: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Emisión de Obligaciones: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Avalés y Garantías: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Juicios: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Bienes Concesionados o en Comodato: Sin movimientos al 30 de septiembre de 2025	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada: 115,225,200.19	
Ley de Ingresos por Ejecutar: 14,306,636.45	
Ley de Ingresos Devengada: 0.00	
Ley de Ingresos Recaudada: 100,918,563.74	
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado: 115,225,200.19	
Presupuesto de Egresos por Ejercer: 35,980,999.01	
Presupuesto de Egresos Comprometido: 0.00	
Presupuesto de Egresos Devengado: 48,879.05	
Presupuesto de Egresos Pagado: 79,195,322.13	

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

L.C. EFREN QUIROZ PALACIOS

Tesoroero Municipal





ALMOLOYA
DEL RÍO

Ayuntamiento 2025 - 2027

TESORERÍA
MUNICIPAL