

Municipio de Almoloya del Río

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de marzo de 2026

I. Notas al Estado de Situación Financiera

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (1)**

Al 31 de marzo de 2026, la cuenta de Efectivo refleja un saldo de \$165,953.43 integrado como sigue: cuentas contables 1111-01-01-01 denominada Caja por un importe de \$18,119.30; cuenta 1111-01-02-02 denominada Caja Administración 2016-2018 por un importe de \$15,631.13; además de la cuenta 1111-01-03-01 denominada Caja administración 2025-2027 con un saldo de \$32,203.00, importe que deberá ser depositado en el mes subsecuente, finalmente, la cuenta 1111-02-01-04 con un importe de \$100,000.00 que corresponde al fondo fijo de caja de la presente administración 2025-2027.

La cuenta de bancos presenta un saldo de \$8,539,053.02 integrados de la siguiente manera: 1112-06-01 denominada "CTA 1174685309 PARTICIPACIONES" con un importe de \$-40,653.64; 1112-06-02, denominada "CTA 1174851869 RECURSOS PROPIOS" con un saldo de \$217,274.81, importes que corresponden a administraciones anteriores; además de, las cuentas de banco relativas a la administración 2025-2027 con \$8,362,431.75.

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

*Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes:* al 31 de marzo de 2026 se cuenta con un saldo total de \$2,318,605.66, importe que se integra de la siguiente forma:  
-Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo, con un importe de \$2,279,251.32, de los cuales \$2,279,249.32 resulta como importe histórico de administraciones anteriores y \$2.00 corresponden a la presente administración 2025-2027.

*-Derechos a recibir bienes o servicios:* al 31 de marzo de 2026 presenta un importe de \$900,030.01, integrado como sigue:

-Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo, con un saldo de \$401,048.28, saldo histórico que corresponde a administraciones anteriores.

-Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo, con un importe de \$498,981.72 saldo histórico de administraciones anteriores.

**Inventarios (3)**

Debido a la naturaleza del ente público no se cuenta con Bienes para su transformación o su consumo.

**Almacenes (4)**

No aplica.

**Inversiones Financieras (5)**

No se realizaron registros por este concepto.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)**

Las cuentas de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles no registraron movimientos en el mes de febrero de 2026, por lo que se cuenta con un saldo total por un importe de \$15,744,249.75.

La cuenta contable 1241, denominada "Mobiliario y Equipo de Administración" presentó movimiento por alta por un importe \$11,832.00 durante el mes de marzo de 2026, por lo que el saldo total en el mes es de \$3,923,357.58.

La cuenta 1242, denominada "Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo" refleja un importe de \$67,191.63, y durante el mes de marzo 2026 no tuvo modificaciones.

La cuenta 1243, denominada "Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio" cuenta con un saldo de \$33,170.00, mismo que no cuenta con movimientos durante el mes de marzo 2026.

La cuenta 1244 "Vehículos y Equipo de Transporte" refleja un saldo de \$20,609,952.20, el cual no presenta modificaciones al mes de marzo 2026.

La cuenta 1245 "Equipo de Defensa y Seguridad" refleja un saldo de \$1,302,383.09, mismo que permanece sin movimientos al mes de marzo 2026.

La cuenta 1246 "Maquinaria, otros Equipos y Herramientas" refleja un saldo de \$3,140,873.87, el cual no presenta movimientos al mes de marzo de 2026.

La cuenta 1247 "Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos" refleja un saldo de \$47,140.00, el cual no presenta modificaciones al mes de marzo de 2026.

**Estimaciones y Deterioros (7)**

Se presenta un saldo de \$0.00.

**Otros Activos (8)**

Se presenta un saldo de \$0.00.

Municipio de Almoloya del Río

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de marzo de 2026

**PASIVO (9)**

**Cuentas y Documentos por pagar**

La cuenta denominada "Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo" cuenta con un saldo de \$106,881.64 los cuales están integrados de la siguiente manera: \$96,881.01, importe histórico de administraciones anteriores y, \$10,000.63 importe correspondiente a la actual administración, 2025-2027. La cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO presenta un saldo por la cantidad de \$46,807.64 derivado de la provisión del pago a proveedores de ejercicios anteriores; la cuenta denominada, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$2,167,279.94, de los cuales \$1,491,314.16 resulta un importe histórico de administraciones anteriores, y \$675,965.48 correspondiente al Impuesto Sobre la Renta, cuotas del ISSEMYM correspondientes al mes de marzo 2026 y que habrán de enterarse y/o pagarse en el mes de abril 2026, además; OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO cuyo importe resulta de \$93,083.37, mismo que corresponde a ejercicios de administraciones anteriores.

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

Cuenta con un saldo de \$0.00.

**Pasivos Diferidos (11)**

La cuenta presenta un saldo de \$0.00.

**Provisiones (12)**

La cuenta presenta un saldo de \$0.00.

**Otros Pasivos (13)**

La cuenta refleja un importe de \$0.00.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos y otros beneficios (14)**

La cuenta presenta un saldo total por un importe de \$31,612,709.54 detallado como sigue:

Concepto	Importe
Impuestos	1,724,169.17
Contribuciones de Mejoras	42,035.00
Derechos	867,718.16
Productos	5,968.74
Aprovechamientos	420,464.31
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig.	28,552,354.16
Otros Ingresos y Beneficios	-

**Gastos y Otras Pérdidas (15)**

La cuenta presenta un saldo por un importe total de \$24,790,190.65, mismo que se desglosa a continuación:

Concepto	Importe
Servicios Personales	15,144,611.69
Materiales y Suministros	1,298,423.13
Servicios Generales	4,423,069.58
Subsidios y Subvenciones	3,918,752.57
Ayudas Sociales	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-
Inversión pública no capitalizable	5,333.68

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

El saldo de Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del mes de febrero 2026 es de \$73,127,682.36

## Municipio de Almoloya del Río

## Notas de Desglose

Del 1 al 31 de marzo de 2026

## IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Efectivo	165,953.43	201,308.43
Bancos/Tesorería	8,539,053.02	6,401,699.20
Bancos/Dependencias y otros	-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>38,943,513.31</b>	<b>38,943,513.31</b>
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	3,155,440.65	3,155,440.65
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros bienes Inmuebles	-	-
<b>Bienes Muebles</b>	<b>29,124,068.37</b>	<b>29,112,236.37</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	3,923,357.58	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	3,140,873.87	3,140,873.87
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	47,140.00	47,140.00
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	-

Concepto	Mes actual	Mes anterior
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	6,822,518.89	4,746,817.64

## V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Se realiza de manera mensual las conciliaciones correspondientes al periodo, resultando al mes de marzo de 2026, lo siguiente:

Ahorro/Desahorro de la Gestión \$6,822,518.89.



L. C. EFRÉN QUIROZ PALACIOS  
TESORERO MUNICIPAL



ALMOLOYA  
DEL RÍO

Ayuntamiento 2025 - 2027

TESORERÍA  
MUNICIPAL

Municipio de Almoloya del Río  
Notas de Memoria  
Del 1 al 31 de marzo de 2026

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**

**Contables:**

Valores: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

Emisión de Obligaciones: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

Avales y Garantías: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

Juicios: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

Bienes en Concesión y en Comodato: Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos:**

Ley de Ingresos Estimada: 121,940,676.82

Ley de Ingresos por Ejecutar: 88,643,151.03

Ley de Ingresos Devengada: 0.00

Ley de Ingresos Recaudada: 33,297,525.79

**Cuentas de Egresos:**

Presupuesto de Egresos Aprobado: 121,940,676.82

Presupuesto de Egresos por Ejercer: 0.00

Presupuesto de Egresos Comprometido: 0.00

Presupuesto de Egresos Devengado: 24,802,022.65

Presupuesto de Egresos Pagado: 24,802,022.65



ALMOLOYA  
DEL RÍO

Ayuntamiento 2025 - 2027

L.C. EFRÉN QUIROZ PALACIOS  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA  
MUNICIPAL

**Municipio de Almoloya del Río**  
**Notas de Gestión Administrativa**  
**Del 1 al 31 de marzo de 2026**

**Autorización e Historia (1)**

a) Fecha de creación del ente.

Almoloya del Río fue creado el 26 de agosto de 1847 y a lo largo del tiempo su estructura física y administrativa ha ido sufriendo cambios trascendentales, al grado de generar beneficios directos para los habitantes del mismo. Se trata de una comunidad principalmente urbana que tiene una superficie de 16,654 km<sup>2</sup> 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 principal actividad económica de Almoloya del Río, Estado de México, es la industria manufacturera, destacando especialmente la producción de ropa de mezclilla, prendas de lana (rebozos, estolas, faldas bordadas) y textiles. Esta actividad se complementa con el comercio al por menor en el tianguis dominical.

**Organización y Objeto Social (3)**

a) Objeto social.

El principal objeto social es el de brindar servicios a sus habitantes, a fin de que la ciudadanía cuente con una mejor calidad de vida.

b) Principal actividad.

Dotar de servicios básicos a la comunidad para el bienestar de la sociedad, proporcionando servicios de salud, de seguridad pública, entre otros.

c) Ejercicio fiscal.

Enero a Diciembre 2026.

d) Régimen jurídico.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El municipio esta obligado a retener y enterar al SAT los siguientes conceptos: ISR por sueldos y salarios, ISR asimilados a salarios, ISR por la prestación de servicios profesionales, a nivel Estatal el municipio tiene la obligación de pagar los siguientes conceptos: Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP).

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)**

La preparación de los Estados Financieros presentados se ha efectuado acorde a lo establecido en la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como, lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, además, de lo enunciado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, vigente.

**Políticas de Contabilidad Significativas (5)**

Las políticas de registro aplicadas para la generación de la información contable son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, las cuales a su vez se encuentran alineadas a lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

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

No aplica.

**Reporte Analítico del Activo (7)**

Los porcentajes de depreciación se señalan a continuación:

Bienes	% Anual
Automóviles y Equipo Terrestre	20
Otros Equipos de Transporte	20
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33.3
Mobiliario y Equipo de Administración	10
Edificios	2
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10
Activos Biológicos	20
El resto	20

Municipio de Almoloya del Río  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 31 de marzo de 2026

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)**

No aplica.

**Reporte de la Recaudación (9)**

Ingresos de Gestión al mes de marzo de 2026: \$3,060,355.38.

Mismos que incluyen el cobro por concepto de predial, Sobre adquisición de Inmuebles y Otras Operaciones, Recargos, Sobre Anuncios Publicitarios, Sobre diversiones, Juegos y Espectáculos Públicos, Para Obras Públicas y Acciones en Beneficio Social, Para Obras de Impacto Vial, Uso de Vías y Áreas Públicas para el ejercicio de Actividades Comerciales y de Servicios, Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, Registro Civil, Desarrollo Urbano y Obras Públicas, Servicios prestados por Autoridades Fiscales, Administrativas y de Acceso a la Información Pública, Servicios de Panteones, Expedición o Refrendo Anual de Licencias para la Venta de Bebidas Alcohólicas al Público, Servicios prestado por las Autoridades de Catastro, Por la venta o Arrendamiento de Bienes Municipales, Impresos y Papel Especial, Derivados de Recursos propios, Derivados de Participaciones Federales, Ingresos Financieros por FISM, Ingresos Financieros por FORTAMUNDF, Sanciones Administrativas, Uso o Explotación de Bienes de Dominio Público.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo distinto de Aportaciones, Transferencias y Asignaciones al mes de marzo de 2026: \$28,552,354.16.

Incluye la recaudación por concepto de Fondo General de Participaciones, Fondo de fomento Municipal, Fondo de Fiscalización y Recaudación, Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, Correspondientes al Impuesto sobre Automóviles Nuevos Correspondiente al Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos, Correspondientes al Fondo de Compensación del Impuesto Sobre Automóviles Nuevos, Las derivadas de la aplicación del Artículo 4-A de la Ley de Coordinación Fiscal, El Impuesto Sobre la Renta efectivamente Enterado a la Federación correspondiente al salario de su personal que preste o desempeñe un servicio, Artículo 4-A Fracción II de la Ley de coordinación Fiscal (Fondo de compensaciones), Impuesto Sobre la Renta por Enajenación de Bienes Inmuebles, las participaciones derivadas de la aplicación de la fracción II del artículo 219 del Código Financiero del Estado de México, Aportaciones (FAISMUN, FORTAMUN) .

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

Sin movimientos al 31 de marzo de 2026.

**Calificaciones Otorgadas (11)**

No aplica.

**Proceso de Mejora (12)**

De manera constante se evalúan los procesos de cada una de las actividades propias de la administración, ello con el propósito de identificar áreas de oportunidad para la mejora continua de las funciones de las diferentes unidades administrativas que conforman el municipio, tales como medidas de control interno, análisis de gastos de forma detallada a fin de tener una administración eficiente de los recursos del municipio.

**Información por Segmentos (13)**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos 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.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica.

**Eventos Posteriores al Cierre (14)**

No aplica.

**Partes Relacionadas (15)**

No existen partes relacionadas que pudieran 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.

  
ALMOLOYA  
DEL RÍO  
Ayuntamiento 2025 - 2027  
L.C. EFREN QUIROZ PALACIOS  
TESORERO MUNICIPAL  
TESORERÍA  
MUNICIPAL