A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: En lo que corresponde al mes de Septiembre de 2026 a la fecha no se cuenta con inversiones financieras a corto o largo plazo, mostrando un importe de 60,682,186.49

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Generado en el transcurso de esta administración, del cual al cierre de Septiembre de 2026 muestra un importe de 2,853,893.00 mismo que se refleja la acumulación de Administraciones anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El Ayuntamiento de Tlatlaya no cuenta con algun proceso de transformación y/o elaboración de bienes, no cuenta con almacen, correspondiente a Septiembre de 2026.

Inversiones Financieras: En lo que corresponde al cierre de Septiembre de 2026 no se cuenta con Inversiones financieras, participaciones y/o participaciones de capital.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, al cierre de Septiembre de 2026 muestra un importe de $ 307,259,633.79 de los cuales se desprende en los siguientes rubros:

Terrenos	$ 567,180.00
Edificios no Habitacionales	$ 44,622,509.66
Construcciones en Proceso	$ 262,069,944.13

Bienes Muebles, al cierre de Septiembre de 2026 muestra un importe de $ 34,813,371.52 de los cuales se desprende en los siguientes rubros:

Mobiliario y Equipo de Administración	$ 4,011,377.25
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$0.00
Equipo de Transporte	$ 20,876,839.29
Equipo de Defensa y Seguridad	$ 547,076.96
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	$ 9,378,078.02
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$0.00
Activos Biológicos	$0.00
Otros Bienes Muebles	$0.00

La depreciación se lleva acabo conforme al Manual unicio de contabilidad gubernamental y normatividad aplicable. Así mismo mencionar que una vez que se tenga la conciliación se registrara la depreciación correspondiente; reflejando al cierre de Septiembre de 2026 un importe de $ 13,340,103.95	
Estimaciones y Deterioros Al cierre de Septiembre de 2026 no se cuenta con estimaciones correspondientes a cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos.	
Otros Activos No se cuenta con otros activos que impacten de manera significativa las finanzas publicas del Ayuntamiento de Tlatlaya.	
Pasivo	
Cuentas por pagar a corto plazo: Al cierre de Septiembre de 2026 refleja un importe de $ 37,011,594.55 qu se desgosa de la siguiente manera:	
Servicios personales	$ 4,629,620.08
Proveedores por pagar	$ 28,575,900.57
Retenciones y Contribuciones por pagar	$ 3,203,633.04
Otras cuentas por pagar	$ 610,051.86
Se analizan los montos de registrados de deuda así como su antiguiedad, con ello para revelar de manera oportuna que ayuden a la toma de decisiones en la administración.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión correspondiente al mes de Septiembre de 2026 se cuenta con la siguiente información:	
Impuestos	$ 1,852,892.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	$0.00
Contribuciones de Mejoras	$0.00
Derechos	$ 1,792,458.25
Productos	$ 16,456.26
Aprovechamientos	$ 0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	$ 0.00
En lo que corresponde a los ingresos Totales del mes de Septiembre de 2026 aciende a $ 211,956,924.51	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; muestran un inmporte al cierre de Septiembre de 2026 de $ 86,997,026.96	
Para el ejercicio fiscal no se cuenta con fondos distintos reportados con anterioridad.	

Otros Ingresos y Beneficios	
Para el cierre de Septiembre de 2026, no hay ingresos por variación de inventarios, disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia, dismunición del exceso de provisiones y de otros ingresos y beneficios varios, es por ello que no son significativos en el periodo que se informa.	
Servicios personales	$ 73,479,413.89
Materiales y suministros	$ 12,101,832.39
Servicios generales	$ 16,144,905.50
Subsidios y Subvenciones	$ 7,252,077.00
Ayudas sociales	$ 0.00
Depreciación de Bienes Inmuebles	$ 1,688,137.83
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$ 0.00
Inversióin pública	$ 0.00
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
Patrimonio contribuido	$ 50,590,930.89
Patrimonio generado de ejercicios anteriores	$ 205,516,639.67
Patrimonio generado de ejercicio	$ 65,655,072.23
Total Hacienda / Patrimonio al cierre de Septiembre de 2026	$ 271,171,711.90
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo	
Efectivo: Mes actual: $ 1,080,547.74 mes anterior:	$ 1,019,554.53
Bancos/Tesorería: Mes actual: $ 46,966,085.31 mes anterior:	$ 19,663,262.84
Bancos/Dependencias y otros: Mes actual: $ 0.00 mes anterior:	$ 0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses): Mes actual: $ 0.00 mes anterior:	$ 0.00
Fondos con Afectación Específica: Mes actual: $ 0.00 mes anterior:	$ 0.00
Otros Efectivos y Equivalente: Mes actual: $ 12,635,553.44 mes anterior:	$ 11,600,769.46

Total de efectivo y equivalentes: Mes actual: $ 60,682,186.49 mes anterior:	*$ 32,283,586.83*
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	$ 33,273,010.74
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	$ -4,697,773.08
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	$ 0.00
Incremento / Disminuación Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	$ 28,398,599.66
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Mes de Septiembre de 2026	$ 32,283,586.83
Total de efectivo y equivalentes al final del mes de Septiembre de 2026	*$ 60,682,186.49*

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

En lo que corresponde a los ingresos presupuestarios y contables en el mes de Septiembre de 2026 no hay diferencias significativas

En lo que corresponde a los egresos presupuestarios y contables corresponde a lo neto pagado, así como en el pago de impuestos federales del ejercicio, asi como lo pago de ISSEMYM.

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TESORERÍA MUNICIPAL 2025 2027 TLATLAYA, MÉX.

L.C.P. JOAQUIN HERNANDEZ CARBAJAL
TESORERO MUNICIPAL

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores: En el mes que se reporta, no se cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garatía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones: En el mes que se reporta no hay monto, tasa, ni vencimiento.
Avales y Garantías: En el mes que se reporta no hay avales ni garantías
Juicios: En el mes que se reporta no hay juicios.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: En el mes que se reporta no hay contatos PPS y/o similares.
Bienes en concesión y en comodato: En el mes que se reporta no hay bienes en concesión ni en comodato.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos:
Ley de Ingresos Esmitada $ 283,051,488.48
Ley de Ingresos por Ejecutar $ 71094563.97
Ley de Ingresos Recaudada 211,956,924.51
Cuentas de Egresos:
Presupuesto de Egresos Aprobado $ 283,051,488.48
Presupuesto de Egresos Por Ejercer $ 126328161.26

Presupuesto de Egresos Comprometido $ 0.00
Presupuesto de Egresos Devengado $ 0.00
Presupuesto de Egresos Pagado $ 156,723,327.22

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TESORERÍA MUNICIPAL 2025 2027 TLATLAYA, MÉX.

L.C. JOAQUIN HERNÁNDEZ CARBAJAL
TESORERO MUNICIPAL

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones de este ejercicio 2025 y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y se explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas politicas que podrian afectar la toma de decisiones periodos posteriores. A efecto de dar cumplimiento a los Artículos 73, 116 y 134 de la Constitución Politica de los Estados Unidos Mexicanos; 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se emiten las NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS del Municipio de Tlatlaya.

Panorama Económico: El Municipio de Tlatlaya cuenta con 32,997 Habitantes, que la Administración autorizo un presupuesto basado en resultados y que los aumentos o disminuciones en los presupuestos dependen de la economia nacional, el manejo de los mismos se han apegado a los principios de racionalidad, proporcionalidad y disciplina presupuestal, en el gasto corriente, referente a los programas sociales, se tiene que analizar los datos publicados por el INEGI, el CONEVAL y la SECRETARIA DE BIENESTAR a efecto de que los recursos del ramo 33 FISM se apliquen en las zonas de atención prioritaria, en los lugares de alto y muy alto nivel de pobreza extrema y rezago social, a fin de abatir los poligonos de pobreza.

Autorización e Historia: El Municipio de Tlatlaya como ente público es una figura juridica que goza de autonomia y patrimonio propio en términos del articulo 115 Constitucional el cual fue constituido el 21 de Diciembre de 1849, sus bases legales se encuentran regidas en la Constitución Politica del Estado libre y Soberano de México, Ley Orgánica Municipal y sus propios reglamentos.

Organización y Objeto Social: El gobierno del municipio le corresponde al Ayuntamiento, que está conformado por el Presidente Municipal, un Sindico y un cabildo integrado por 7 regidores, el Ayuntamiento permanece en su cargo por un periodo de tres años, el periodo de gobemabilidad municipal para este ente dió inició el dia 1 de Septiembre del año 2025.

a) El objeto social: Se trata de una Administración Pública Municipal.

b) Principal actividad: Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Politica de los Estados Unidos Mexicanos, 117 de la Constitución Politica para el Estado Libre y Soberano de México y 145 de la Ley Orgánica Municipal : Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales, Alumbrado público, Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos, Mercados, Panteones, Rastro, Calles, parques, jardines, áreas verdes y recreativas, Seguridad pública y tránsito, embellecimiento y conservación de los poblados, centros urbanos. y obras de Interés social, asistencia social en el ámbito de su competencia y atención para el desarrollo integral de la mujer para lograr su incorporación plena y activa en todos los ámbitos y del empleo.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: • Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC.

- La Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2026.
- La Ley de Ingresos de Los municipios para el ejercicio Fiscal 2026.
- La Ley Orgánica Municipal para el Estado de México.Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

Código Financiero del Estado de México y Municipios

- Manual Único de Contabilidad Gubernamental para el Estado de México y Municipios

Políticas de Contabilidad Significativas:
a) Actualización:
A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:
Durante el presente ejercicio 2026, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del dia de la operación
c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañias subsidiarias no consolidadas y asociadas:
No se tienen acciones de algún otro Ente
d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:
No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.
e) Beneficios a empleados:
No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente.
f) Provisiones:
No se cuenta con Provisiones.
g) Reservas:
No se cuenta con 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 sea retrospectivos o prospectivos: El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2021 al ejercicio 2022, provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.
i) Reclasificaciones:
No existe reclasificaciones importantes
j) Depuración y cancelación de saldos: No existe reclasificaciones importantes

Reporte Analítico del Activo: La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:
La depreciación se calculará para todos los bienes independientemente de su fecha de adquisición con los porcentajes siguientes anuales:
Vehículos 10 %
Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias 20%
Equipo de cómputo 33.3 %
Mobiliario y equipo de oficina 3 %
Edificios 2%
Maquinaria 10 %
El resto 10 %
Los terrenos, las obras de arte, semovientes y animales disecados no serán sujetos del cálculo de la depreciación.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No se emite opinion alguna derbido a que no se tiene registrado en este rubro cantidad alguna.

Reporte de la Recaudación:
a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:
Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:
a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años. No se tiene Deuda
b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa. perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Calificaciones Otorgadas: En este rubro no se emite opinión debido a que aun no se evalua el cuarto periodo del SEVAC.

Proceso de Mejora:
a) Principales Políticas de control interno: Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Racionar el uso de los recursos, el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

Información por Segmentos: Toda la información de este Ente Municipal, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Eventos Posteriores al Cierre : No se tiene hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen Septiembre evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas: 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: Es responsabilidad emitir la presentación razonable de los Estados Financieros del periodo comprendido del 01 al 30 de Septiembre 2026, del Municipio de Tlatlaya, Estado de México bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de utilidad.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del amisor

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL TESORERÍA MUNICIPAL 2025 2027 TLATLAYA, MEX.

L.E. JOAQUIN HERNÁNDEZ CARBAJAL
TESORERO MUNICIPAL