Municipio de Juchitepec

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

	Mes Anterior	Mes Actual	Variacion	
1111 Caja (efectivo)	2,710,309.15	1,793,221.88	-917,087.27	El saldo de la Cuenta correspondiente al a los 1111 Caja (efectivo) movimientos registrados durante en el mes de los ingresos recaudados y saldos de Ejercicios Anteriores el cual han sido cancelados.
1112 Bancos	30,196,263.24	14,284,933.70	-15,911,329.54	El saldo de la cuenta 1112 Bancos al 30 de septiembre de 2026

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

	Mes Anterior	Mes Actual	Variacion	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,841,112.31	19,120,712.10	15,279,599.79	El saldo de la cuenta deudores diversos corresponde a Saldo de Ejercicio Anterior-Administración.

Inventarios (3)

Sin movimientos

Almacenes (4)

Sin movimientos

Inversiones Financieras (5)

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

	Mes Anterior	Mes Actual	Variacion	
Bienes Muebles	51,723,837.85	51,723,837.85	0.00	El saldo lo comprende todos los bienes que conforma el inventario general del Municipio de Juchitepec.

Estimaciones y Deterioros (7)

	Mes Anterior	Mes Actual	Variacion	
1263 Depreciacion acumulada de Bienes Muebles	-32,459,345.82	-32,459,345.82	0.00	Refle el monto de la depreciacion realizada a los bienes muebles del municipio de Juchitepec.

Otros Activos (8)

Sin movimientos

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

	Mes Anterior	Mes Actual	Variacion
2111 Servicios personales por pagar a corto plazo	-33,535.12	-42,400.57	El saldo de la cuenta 2111 se compone de registros de ejercicios El saldo reflejado de adeudos de ejercicios anteriores y pasivos 0.00 registrados en el ejercicio anterior y que se realizara su cancelacion en los siguientes periodos.
2119 Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	238,264.74	238,264.74	El saldo reflejado corresponde a pasivos de nomina de seguridad publica 2024.

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

Sin movimientos

Pasivos Diferidos (11)

Sin movimeimtos

Provisiones (12)

Sin movieminto s

Otros Pasivos (13)

Sin movimeintos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)

	Mes Anterior	Mes Actual			
Impuestos	4,483,494.07	4,745,932.43			
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00			
Contribucion de Mejoras	0.00	0.00			
Derechos	4,922,307.24	6,380,684.12	La principal fuente de ingresos es el predial		
Productos	225,097.20	281,200.21	4Aprovechamientos	-81,789.44	-81,789.44
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00			

Gastos y Otras Pérdidas (15)

	Al Mes Anterior	Mes Actual
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	32,055,948.51	35,636,754.29
Materiales y suministros	5,877,095.89	7,256,474.55
Servicios Generales	20,767,782.42	22,692,448.69
Subsidios y Subvenciones	10,987,989.30	12,416,579.64
Ayuda Sociales	5,885,105.10	8,301,387.10
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00

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

	Julio	Total	Total
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	**11,638,090.69**	**11,638,090.69**	**0.00**
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicios Anteriores	**69,210,552.20**	**69,210,552.20**	**0.00**
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	**34,979,145.46**	**34,979,145.46**	**0.00**
Exceso o Insuficiencia en la actualizacion de la Hacienda Pública/ Patrimonio	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

	Mes Actual	Mes Anterior
Origen	***14,498,759.32***	***12,390,563.78***
Aplicación	**-209,332.63**	**5,251,794.88**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	**5,634,822.00**	**5,634,822.00**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	**55,972,171.30**	**0**

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

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**14,275,677.57**
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
3.Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
.Total de Ingresos Contables	**0.00**
Conciliación entra los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables	***0.00***
1. Total de Egresos Presupuestarios	**12,166,059.26**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables 3.Mas Gastos Contables No presupuestrio	**0.00**
.Total de Gastos Contables	**9,023,882.69**

Tesorero(a) Municipal o Equivalente

C.P. ALEJANDRO ERIC GARCIA MORALES

JUCHITEPEC
Empoderando y Progreso
Gobierno Municipal 2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Juchitepec

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores No se cuenta con registro alguno de contratacion y/o adquisicion de valores

Emisión de Obligaciones En el ano 2014 se contrato un credito del programa fefom especial del cual se va descontando mes con mes de las participaciones federales

Avales y Garantías no se tiene avales ni garantias

Juicios unicamente con laudos laborales

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares no se tienen ese tipo de contratos

Bienes Concesionados o en Comodato no se tiene registro de bienes en comodato o conseciones

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

	Mes anterior	Mes actual
8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$ 172,835,480.65	$ 172,835,480.65
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$ 74,427,744.64	$ 62,037,180.86
8130 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRRSOS POR EJEC	$ 0.00	$ 0.00
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA 8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$ 98,407,738.01	$ 110,798,299.79

Cuentas de Egresos

8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO			
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$ 114,600,770.94	$114,600,770.94	
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 18,799,187.79	$ 18,799,187.79	
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	$ 1,320,000.00	$ 1,320,000.00	
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 4,190,024.60	$ 4,190,024.60	
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER			
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$ 66,578,975.44	$ 55,885,765.78	
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 3,805,431.64	$ 1,948,093.39	
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	$ 564,363.21	$ 457,109.22	
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 272,605.58	$ 272,605.58	
8240 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO			
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	$ 34,198.33	$ 34,198.33	
8242 Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$ 0.00	$ 0.00	
8248 Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 0.00	$ 0.00	
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO			
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	$ 904,240,.59	$ 1,195,112.47	8252 Presupuesto de Egresos Devengado de
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas $ 0.00 $ 0.00			
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 0.00	$ 0.00	
8260 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO			
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$ 47,083,356.50	$ 57,505,694.35	872 Presupuesto de Egresos Pagado de
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas $ 14,993,756.15 $ 16,853,094.40			
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	$ 755,636.78	$ 862,690.78	
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	$ 3,917,419.02	$ 3,917,419.02	

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

Tesorero(a) Municipal o Equivalente

C.P. ALEJANDRO ERIC GARCIA MORALES

JUCHITEPEC
Raíces con Progreso
Gobierno Municipal 2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Juchitepec
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1)

Acamapixtli, fundo otros ocho pueblos que son: Cuautzongo, Calayuco, Zancalco, Ococalco, Tetlancheo, Tepepatlacher, Tlacotlapilco y Tlacaelcalpam quienes sin interruocion, vivieron con prosperidad, gozando de ella y de los optimes frutos de la labranza de sus campos 139 años, hasta 1521 sin haber sufrido despojo de sus terrenos.

Panorama Económico y Financiero (2)

Derivado de la situacion economica a la cual se tiene que hacer frente no solo a nivel municipal ni estatal si no tambien a nivel nacional, y en el cual se ha venido recuperando paulatinamente se ha tenido especial cuidado en el manejo de los recursos financieros, situacion que se tiene muy presente en toda la administracion municipal.

Organización y Objeto Social (3)

El ayuntamiento de Juchitepec establecera un gobierno con sentido humanista , con transparencia, eficacia, austeridad y resultados, promoviendo la participacion de sus habitantes, impulsando el desarrollo de un municipio innovador, competitivo, ordenado y sustentable, que mejore la calidad de vida de sus habitantes, forjando la estabilidad economica social, cultural y democratica que permita a los habitantes llevar una vida digna basada en la libertad en los conocimientos y valores como responsabilidad, equidad, honestidad, solidaridad y respeto que no conlleve a enfrentar los retos del porvenir.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

Los estados financieros están elaborados conforme a lo estipulado en la Ley General de Contabilidad y las normas emitidas por el Consejo de Armonización contable (CONAC) vigentes.
Se emiten de manera periódica y están sujetos, a criterio de utilidad y contabilidad, relevancia, comprensibilidad y comparación, además de los tributos de cada uno de ellos como lo son oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de precisión e importancia relativa.
El instrumento normativo básico para sustentar el registro correcto de las operaciones es el Manual Único de Contabilidad Gubernamental ya que proporciona las bases para consolidar la información contable bajo criterios uniformes y homogéneos, del cual se desprende el catálogo de cuentas, que se integra por:
Lista de cuentas: Presentan la clasificación de los conceptos que integran la contabilidad de los entes públicos. Instructivo de manejo de cuentas: Presenta una descripción de los movimientos a realizar en cada una de las cuentas. Guias contabilizadoras: Contiene la descripción detallada de las principales operaciones.
Los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental ya que sustentan de manera técnica el registro de operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en la legislación especializada y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de unificar los métodos, procedimientos, y practicas contables los postulados básicos son los siguientes:
1) Sustancia Económica: Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimita las operaciones del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
2) Entes Públicos: Los poderes Ejecutivo , Legislativo y Judicial de la federación y de las entidades federativas; órganos Autónomos de la federación y de las entidades federativas, los ayuntamientos de los Municipios, los Órganos Político-Administrativos de las demarcaciones territoriales de la ciudad de México.
3) Existencia Permanente : La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
4) Revelación Suficiente: Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los recursos del ente público.
5) Importancia Relativa: La información debe mostrar los aspectos importantes de de la entidad que fueron reconocidos contablemente.
6) Registro e Integración Presupuestaria : La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de ingresos y en el Decreto del presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza
7) Consolidación de la Infonnación Financiera: los estados financieros de los ente públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera , los resultados.
8) Devengo Contable: Los registros contables de los entes públicos se llevaran con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamenteel derecho de cobro de impuestos, derecho, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decreto, resoluciones y sentencias definitivas
9)Valuación.Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registraran al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
10) Dualidad Económica : El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de la transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fuentes conforme a los derechos y obligaciones
11) Consistencia: Ante la existencia de operaciones similares en ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

• Actualizacion
El Municipio de Juchitepec realiza la actualización de los activos, pasivos y la hacienda pública/patrimonio.
• Método de evaluación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas
El Municipio de Juchitepec no presenta inversiones en acciones.
• Sistema y método de valuación de inventarios
No se registro ningun movimiento.
• Provisiones
Durante el periodo nse realizaron provisiones
•Reservas
No se registran reservas ya que nose tienen identificados conceptos o hechos por los cuales se deban realizar.
Cambios en política 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.
La utilizaron de estimaciones razonable es una parte esencial de la elaboración de los estados financieros, y no menoscaba su fiabilidad. Un cambio en una estimación contable es un ajuste en el importe en libros de un activo o de un pasivo, o en el importe del consumo periódico de una activo, que se produce tras la evaluación de la situación actual del elemento, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas con los activos y pasivo correspondientes. Los cambios en las estimaciones contables son el resultado de nueva infonnación o nuevos acontecimientos y en consecuencia, ni son correcciones de errores. EL efecto de un cambio en una estimación contable será reconocido prospectivamente incluyendo en el resultado del :
(a) Periodo en que tiene lugar el cambio, si este afecta solo a ese periodo
(b) Periodo del cambio o periodos futuros, si el cambio afecta a todos ellos
Errores de periodos anteriores son las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de una entidad , para uno o mas periodos anteriores, resultantes de un fallo al emplear o de un error al utilizar infonnacion fiable que:
(a) Estaba disponible cuando los estados financieros para tales periodos fueron fonnulados , y
(b) Podría esperarse razonablemente que se hubiera conseguido y tenido en cuenta en la elaboracion y presentacion de aquellos estados financieros
• Depuración y cancelación de saldos
Estas operaciones no son recurrentes por lo que no se han establecido controles para cuantificar su importe, sin embargo, en caso de que se presentara el caso, se disponen de procedimientos administrativos para documentar la procedencia de este

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

El Municipio de Juchitepec no realiza operaciones en moneda extranjera

Reporte Analítico del Activo (7)

No se registro ningun movimiento.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos (8)

SIN MOVIMIENTOS durante el periodo

Reporte de la Recaudación (9)

El monto mas representativo en el ingreso del impuesto predial

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

El Municipio de Juchitepec no ha adquirido creditos de ningun tipo con Instituciones Financieras.

Calificaciones Otorgadas (11)

Al no contraer obligaciones con Instituciones Financieras no hay calificaciones que emitir por parte de estas

Proceso de Mejora (12)

El Municipio de Juchitepec ha adoptado políticas de control interno, medidas de desempeño financiero, metas y alcances de acuerdo a la nonnatividad vigente aplicable, además de que los procesos administrativos y operativos se encuentran a la vanguardia para con ello beneficiar a la comunidad.

Información por Segmentos (13)

Sin informacion segmentada que presentar durante el periodo

Eventos Posteriores al Cierre (14)

Ningun movimiento

Partes Relacionadas (15)

No existen partes relacionadas.

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

La información Contable es presentada "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas , son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorero(a) Municipal o Equivalente

C.P. ALEJANDRO ERIC GARCIA MORALES

JUCHITEPEC
Esperanza y Progreso
Gobierno Municipal 2025 - 2027
TESORERÍA MUNICIPAL