MUNICIPIO DE COACALCO, 0093
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1):
1111; CAJA EFECTIVO se refleja un saldo de $ 83,483.42, 1112; BANCOS se refleja un saldo de $ 103,854,219.68

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)
Cuenta 1123 Deudores Diverso; refleja un saldo de $ 159,894,605.53 Cuenta 1131 Anticipo a Provedores; $ 2,687,945.39

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3): No Aplica

Inversiones Financieras (4) : No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)
La cuenta 1241; Mobiliario y Equipo de Administración refleja un saldo de $ 25,001,947.32 cuenta 1242; Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo refleja un saldo $ 1,585,220.83 cuenta 1243; Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio refleja un saldo de $ 48,078.15 cuenta 1244; Vehículo y equipo de transporte, refleja un saldo de $42,900,303.90 cuenta 1245; equipo de defensa y seguridad 12,141,719.08, cuenta 1246; Maquinaria otros Equipo y Herramientas refleja un saldo $22,048,379.81 cuenta 1247; Colecciones, Obras de Arte y Objeto Valiosos $ 4,214,060.36,1249 Otros Bienes Muebles $ 163,328.00, Los porcentajes de depreciación son los autorizados por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Pùblicas 10% para vehículos, 3% para muebles, para equipo de cómputo 20%, 10% para mobiliario y 10% para equipo educacional, herramientas, otros equipos y herramienta.

Estimaciones y Deterioros (6)
El registro corresponde a la depreciación mensual correspondiente al mes actual.

Otros Activos (7)
No Aplica

PASIVO (8)

2100; Cuentas por pagar a corto plazo por	$	460,010,229.40
2233; Prestamos de la Deuda Publica por pagar largo plazo	$	299,961,984.29

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)
En el mes se tienen lo siguientes ingresos de gestión:

Impuestos	9,571,935.34
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	2,459,857.87
Productos	1,277,862.91
Aprovechamientos	85,125.31
Total $	13,394,781.43

Gastos y Otras Pérdidas (10)

Capitulo 1000 Servicios Personales:	46,854,513.85
Capitulo 2000 Materiales y Suministros:	4,003,248.87
Capitulo 3000 Servicios Generales:	5,752,157.82
Capitulo 4000 Transferencias:	13,985,407.21
Capitulo 5000 Bienes ,Muebles e Inmuebles:	0.00
Capitulo 6000 Inversion Publica:	0.00
Capitulo 9000 Deuda Publica:	8,207,468.94
TOTAL:	**78,802,796.69**

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)
Resultado del ejercicio Ahorro y Desahorro; $ 296,967,612.40

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)

Concepto	Anterior	Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	119,872,735.70	103,937,703.10
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**119,872,735.70**	**103,937,703.10**

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (11)
En el mes se realizaron los registros contables apegándose al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Mtro. Obaldo Lastra Ramírez
Tesorero Municipal de Coacalco de Berriozal.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL
COACALCO GOBIERNO MUNICIPAL 2025-2027 Continuidad de buenos resultados
TESORERÍA
2025-2027

MUNICIPIO DE COACALCO, 0093.
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026 (4)

Introducción (1)

La información financiera que presenta este ayuntamiento refleja la estructura organizacional económico.- financiera entre las direcciones de administración, adquisiciones y tesorería, misma que se corrobora en la estructura programática propuesta en el manual para la planeación, programación y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2025. (Vigesima Cuarta Edicion), publicado por la secretaria de finanzas del gobierno del estado de México de fecha 10/01/2025 Seccion Segunda Tomo CCXIX número 219.

Panorama Económico (2)

En 2026, se prevé que la economía mexicana experimente un crecimiento modesto, posiblemente con una desaceleración respecto al año anterior. El Banco de México, por ejemplo, prevé un crecimiento del PIB de entre 0.8% y 1.6%, según un artículo de El País. Sin embargo, la economía mexicana podría enfrentar desafíos, incluyendo la amenaza de aranceles de Estados Unidos, la desaceleración de la economía global y la inflación.

Autorización e Historia (3)

El municipio de Coacalco de Berriozábal es un municipio del Estado de México, entidad federativa de México, integrado al norponiente de la Zona Metropolitana del Valle de México. Su cabecera es San Francisco Coacalco.

De acuerdo a las características de su relieve, forma parte de la Sierra de Guadalupe siendo el único cuerpo montañoso que se ubica en el municipio. Debido a que la superficie municipal presenta altas pendientes hacia la parte sur del municipio (Sierra de Guadalupe), la zona intermedia entre esta zona y la vía López Portillo representan la zona de transición entre la montaña y la parte lacustre (planicie). En general, estas condiciones orográficas permiten apreciar un sistema montañoso en la parte sur, con asentamientos humanos en el pie y la planicie, mismos que han ido ganando terreno a los usos agrícolas, consolidando así la estructura de los asentamientos humanos de la localidad.

El nombre oficial del municipio es Coacalco de Berriozábal. En memoria al General Felipe de Berriozábal se le adiciona su apellido, quien siendo Gobernador del Estado de México firmó el decreto por el cual Coacalco se erige en municipio el 12 de febrero de 1862.

Organización y Objeto Social (4)

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Capitulo tercero de la Constitución Política para el Estado de México y 125 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de México:

Artículo 125. - Los municipios tendrán a su cargo la prestación, explotación, administración y conservación de los servicios públicos municipales, considerándose enunciativa y no limitativamente, los siguientes:

L Agua potable, alcantarillado, saneamiento y aguas residuales;

1.- Alumbrado público;

111. Limpia y disposición de desechos;

IV. Mercados y centrales de abasto;

V. Panteones;

VI. Rastro;

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

La información financiera se ha preparado de conformidad con las normas de la conac y considerando los once postulados básicos de la ley general de contabilidad gubernamental, así mismo se publica en la página del municipio clasificándose al periodo que corresponda (mensuales, trimestrales, semestrales y anuales) , de esta manera se ha dado cumplimiento con toda la normatividad contable. para dar cumplimiento a la elaboración de los estados financieros se cuenta con las herramientas del sistema progress que lleva la contabilidad gubernamental de manera acumulativa y de esta manera se da cumplimientos con lo establecido en el manual único de contabilidad gubernamental emitido por la conac. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Políticas de Contabilidad Significativas (6)

Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

Principal fuente de ingresos propios el impuesto predial y traslado de dominio, así como las participaciones federales y estatales.

Reporte Analítico del Activo (8)

Activo Circulante por $ 460,010,229.40 y Activo No Circulante de $ 2,951,702,457.05

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

Sin Informacion.

Reporte de la Recaudación (10)

La recaudación de ingresos propios del mes $ 13,394,781.43

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

pasivo circulante $ 460,010,229.40 pasivo no circulante $ 297,430,124.00

Calificaciones Otorgadas (12)

El municipio tiene las calificadoras hr ratings para la calificación del crédito que se tiene con banobras.

Proceso de Mejora (13)

a). - principal política de control interno, apego al presupuesto con racionalidad y transparencia, b). - medidas de desempeño financiero, metas y alcances; racionalizar el uso de los recursos.

Información por Segmentos (14)

cuenta con un sistema de contabilidad denominado PROGRESS que permite emitir reportes financieros segmentados cuando estos se requieren para una auditoria

Eventos Posteriores al Cierre (15)

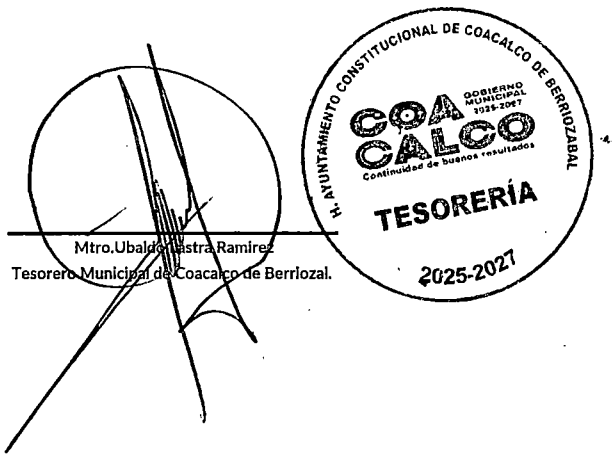
Se registran anticipo proveedores, pero se cancelan en el siguiente mes. cada cierre de mes posterior se revisa y analizan los saldos del activo y pasivo para su depuración correspondiente.

Partes Relacionadas (16)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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



Mtro.Ubaldo Castra Ramirez
Tesorero Municipal de Coacalco de Berriozal.

MUNICIPIO DE COACALCO, 0093.
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2026 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)
Contables: Se utilizan las autorizadas por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Apartado Municipios y Organismos Auxiliares
Valores (Sin Movimientos)
Emisión de Obligaciones (Sin Movimientos)
Avales y Garantías (Sin Movimientos)
Juicios: Los juicios laborales actualmente los está ventilando y atendiendo nuestra área jurídica.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares (Sin Movimientos)
Bienes en Concesión y en Comodato (Sin Movimientos)
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos Se registra contablemente los ingresos afectando las cuentas presupuestales correspondientes como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
Cuentas de Egresos Se registran contablemente los egresos afectando los momentos contables del presupuesto de egresos aprobado, por ejercer y devengado de acuerdo a lo que señala el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Mtro.Ubaldo Bastra Ramirez
Tesorero Municipal de Coacalco de Berriozal.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL
COA CALCO
GOBIERNO MUNICIPAL 2025-2027
Continuidad de buenos resultados
TESORERÍA
2025-2027