Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de Julio de 2026

Introducción : Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable a sus usuarios,permitiendo la toma de decisiones durante las cuales servirán para iniciar el ejercicio inmediato posterion con finanzas sanas.

Autorización e Historia: El nombre Coatepec se deriva del Vocablo náhuatl "Coauhtepetl", compuesto por las raíces Coauhtl que significa "culebra" o "serpiente"; Tepetl que significa "cerro" y C que significa "en". Coatepec significa, entonces "en el Cerro de las Serpientes". El nombre Harinas proviene del auge de la producción de harina que tuvo lugar en este poblado en el siglo XIX.
Coatepec Harinas tiene lugares muy bellos en los que se puede convivir plenamente con la naturaleza, como los parajes cercanos a las faldas del volcán Xinantécatl, de inconmensurable belleza. Las artesanías locales incluyen sarapes y gabanes de lana, reatas para lazar, bellamente trabajadas, comales hechos de barro, canastas tejitas de mimbre, y otras creaciones más.Tras la conquista de Tenochtitlán, Don Hernán Cortés envió a un grupo de soldados al mando de Don Andrés de Tapia y Don Gonzalo de Sandoval a subyugar a los pueblos de esta zona. El primer templo cristiano se construyó entre 1530 y 1533 durante la evangelización de la región. En 1560 tras una de las varias epidemias de Viruela que diezmaron a la población indígena de México durante la colonia, se tomó la decisión de mudar al pueblo dos kilómetros al norte de su asentamiento original.

Tras la independencia de México,Coatepec jugó un papel inapercibible en los grandes hechos históricos del país. No fue sino hasta 1945 cuando el pueblo inició su desarrollo industrial con la construcción de carreteras, introducción de agua potable y electricidad, instalación de líneas telefónicas y la apertura de varias escuelas,la creación del Municipio fue a través de decreto emitido por la Legislatura del Estado de México, en cumplimiento al articulo 115 Titulo Quinto de la Constitución Politica de los Estadod Unidos Mexicanos.

Panorama Económico y Financiero: Derivado de la situación económica a nivel Nacional, repercute en la disminución de participaciones y Aportaciones que son radicadas a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios,viendose afectados estos ultimos, sin embargo se debe tener contencion del gasto, priorizando siempre, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud,limpia, alumbrado publico,energia electrica,seguridad pública y protección civil,y ajustandose a los progrmas de Obra pública. siempre pensando en realizar acciones en beneficio de los coatepequenses. En ejercicios Anteriores se firmo una carta de aceptacion de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el unico objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

Organización y Objeto Social: Dando cumplimiento a las disposiciones del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su fracción III,Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: Agua potable,drenaje,alcantarillado,tratamiento y disposición de sus aguas residuales,Alumbrado público,Limpia,recolección,traslado,tratamiento y disposición final de residuos, Mercados y centrales de abasto,Panteones,Rastro,Calles,parques y jardines y su equipamiento, Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito,Los demás servicios públicos que las legislaturas locales determinen, según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. Los Municipios, previo acuerdo entre sus ayuntamientos, podrán coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que les correspondan.
Régimen jurídico. La prestación de los servicios públicos municipales se sustentan en las siguientes disposiciones legales:
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de México.
Constitución Política del Estado de México.
Ley Orgánica Municipal del Estado de México.
Reglamentos Municipales .
Consideraciones fiscales del ente:
Como ente Municipal Coatepec Harinas está obligado enterar los impuestos generados por retenciones de ISR a los trabajadores vía sueldos y salarios, así como retenciones por prestación de servicios, renta de inmuebles, y al pago del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP). Regimen Fiscal.- Personas Morales con Fines no lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable.

Políticas de Contabilidad Significativas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte Analítico del Activo : En el mes que se infoma se realizo la depreciación acumulada de los bienes muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte de la Recaudación: En el mes que se informa se realizo la Recaudacion correpondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, asi mismo las Participaciones Federales y Estatales ,Aportaciones como FAISMUN y FORTAMUN.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: En el mes que se informa, se cuenta con pasivos de Proveedores generados por Administraciones Anteriores,asi como retenciones de ISR por enterar o reclasificar
Calificaciones Otorgadas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Proceso de Mejora : En el mes que se informa, se realizó contencion al gasto en los capitulos 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales,
Información por Segmentos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Eventos Posteriores al Cierre: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Partes Relacionadas :En el mes que se informa no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable :Bajo los postulados basicos de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a las normas y metodos establecidos por Consejo de Armonización Contable.

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C. PATRICIA CASTAÑEDA ESQUIVEL

Municipio de Coatepec Harinas 059

Notas de Desglose

Del 01 al 31 de Julio de 2026

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes :En la cuenta 1112 Bancos ,representa un saldo de$ 23.1 mdp, correspondiente a Predial, Participaciones Federales, Faismun 2026,Fortamun 2026 .En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por$ 5.4 mdp mismos que quedan cubiertos en los proximos dias.En la cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo$ 9.4 mdp, $ 3.0 mdp por la Inversion con la Institución Bancaria Banamex y $ 834.19 con una Inversión con la Institución Bancaria Banorte y en este mes el fondo de ahorro 2026 presentra un saldo de $ 6.4 mdp.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1132 Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P un saldo reflejado de$ 6.2 mdp por administraciones anteriores, derivado de los anticipos por la Adquisición de tres terrenos uno por$ 800,000.00, $ 400,000.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Inversiones Financieras: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: los saldos en la cuenta de Bienes muebles con un importe de$ 45.6 mdp, y de Bienes Inmuebles su saldo representado por$ 33.2 mdp al mes que se informa se tiene un saldo en la cuenta 1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles por$ 3.1 mdp y en la cuenta 1263 Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles por$ 37.7 mdp, en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de$ 325,444.24.

Estimaciones y Deterioros: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

Otros Activos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

PASIVO:

El Pasivo Circulante con un saldo de$ 14.1 mdp al mes que se informa, representado por las cuentas 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo un saldo de$ 1.1 mdp ,por el convenio de una persona sindicalizada por finiquito con un importe de $893,506.40, y sueldos y salarios pendientes por pagar (finiquitos) de$ 219,863.80,la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de $7.8 mdp. La cuenta 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo$ 2.4 mdp. La cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo un saldo de$ 2.7 mdp.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: representa un saldo de $1.5 mdp. Considerando que en impuestos corresponden a $ 535,105.04. ,Contribuciones de mejoras $ 51,729.00 ,Derechos$ 902,721.00, Productos $66,593.66, Aprovechamientos $12,437.00.

Gastos y Otras Pérdidas: El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de $11.6 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de $ 8.5 mdp, Materiales y Suministros $1.1 mdp, Servicios generales $1.9 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Al mes que se informa se tiene una Hacienda Publica /Patrimonio Contribuido Neto de$ 4.2 mdp y con un saldo de Resultado de Ejercicios Anteriores de$ 31.4 mdp. Y en el mes que se informa existe un Ahorro de$ 5.5 mdp.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Concepto	Junio 2025	Julio 2025
Efectivo En Bancos	$ 31.3 mdp	$ 23.1 mdp
Inveriones Temporales	$ 0.00	$ 0.00
Inveriones Financieras	$ 9.5 mdp	$ 9.4 mdp.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesoreria $ 23.1 mdp

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

El importe de Ingresos Contables es de$ 20.2 mdp y de Ingresos presupuestales de$ 20.2 mdp, No existiendo diferencia alguna.

El importe de Egresos Presupuestales es de$ 31.4 mdp y Egresos Contables de $14.7 mdp existiendo una diferencia de $16.6 mdp Derivado principalmente al ejercicio de los recursos en obra publica por $16.9 mdp contablizado presupuestalmente y de la Depreciacion de Bienes Muebles en el mes que se informa es de$ 325,444.24 y se registró en cuenta contable.

2025-2027

TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C. PATRICIA CASTAÑEDA ESQUIVEL

Municipio de Coatepec Harinas 059 Notas de Memoria Del 01 al 31 de Julio de 2026
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.
Contables:
Valores: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Emisión de Obligaciones: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Avales y Garantías: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Juicios: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares :En el mes que se informa no presenta Movimientos.
Bienes en Concesión y en Comodato: Se tienen convenios en comodato con algunos Servidores Públicos,por sus Vehiculos particulares para actividades propias de su area Administrativa.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: En el mes de Julio se recaudarón $ 20.2 mdp ,los que destacan predial,participaciones federales,Aportaciones Federales ,Faismun 2026 y Fortamun 2026.
Cuentas de Egresos: En el mes de Julio se ejercierón $ 31.4 mdp, en Gasto Corriente,pago de Nomina, Inversión Pública,Materiales y Suministros y Servicios Generales.

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

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027
TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C. PATRICIA CASTAÑEDA ESQUIVEL

Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de Agosto de 2026

Introducción : Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable a sus usuarios.permitiendo la toma de decisiones durante las cuales servirán para iniciar el ejercicio inmediato posterion con finanzas sanas.

Autorización e Historia: El nombre Coatepec se deriva del vocablo náhuatl "Coauhtepetl", compuesto por las raíces Coauhtl que significa "culebra" o "serpiente"; Tepetl que significa "cerro" y C que significa "en". Coatepec significa, entonces "en el Cerro de las Serpientes". El nombre Harinas proviene del auge de la producción de harina que tuvo lugar en este poblado en el siglo XIX.

Coatepec Harinas tiene lugares muy bellos en los que se puede convivir plenamente con la naturaleza, como los parajes cercanos a las faldas del volcán Xinantécatl, de inconmensurable belleza. Las artesanías locales incluyen sarapes y gabanes de lana, reatas para lazar, bellamente trabajadas, comales hechos de barro, canastas tejitas de mimbre, y otras creaciones más.Tras la conquista de Tenochtitlán, Don Hernán Cortés envió a un grupo de soldados al mando de Don Andrés de Tapia y Don Gonzalo de Sandoval a subyugar a los pueblos de esta zona. El primer templo cristiano se construyó entre 1530 y 1533 durante la evangelización de la región. En 1560 tras una de las varias epidemias de Viruela que diezmaron a la población indígena de México durante la colonia, se tomó la decisión de mudar al pueblo dos kilómetros al norte de su asentamiento original.

Tras la independencia de México,Coatepec jugó un papel inapercibible en los grandes hechos históricos del país. No fue sino hasta 1945 cuando el pueblo inició su desarrollo industrial con la construcción de carreteras, introducción de agua potable y electricidad, instalación de líneas telefónicas y la apertura de varias escuelas,la creación del Municipio fue a través de decreto emitido por la Legislatura del Estado de México, en cumplimiento al articulo 115 Titulo Quinto de la Constitución Politica de los Estadod Unidos Mexicanos.

Panorama Económico y Financiero : Derivado de la situación económica a nivel Nacional, repercute en la disminución de participaciones y Aportaciones que son radicadas a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios,viendose afectados estos ultimos, sin embargo se debe tener contencion del gasto, priorizando siempre, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud,limpia, alumbrado publico,energia electrica,seguridad pública y protección civil,y ajustandose a los progrmas de Obra pública. siempre pensando en realizar acciones en beneficio de los coatepequenses. En ejercicios Anteriores se firmo una carta de aceptacion de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el unico objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

Organización y Objeto Social: Dando cumplimiento a las disposiciones del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su fracción III ,Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: Agua potable,drenaje,alcantarillado,tratamiento y disposición de sus aguas residuales,Alumbrado público,Limpia,recolección,traslado,tratamiento y disposición final de residuos, Mercados y centrales de abasto,Panteones,Rastro,Calles,parques y jardines y su equipamiento, Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito,Los demás servicios públicos que las legislaturas locales determinen, según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. Los Municipios, previo acuerdo entre sus ayuntamientos, podrán coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que les correspondan.

Régimen jurídico. La prestación de los servicios públicos municipales se sustentan en las siguientes disposiciones legales:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de México.

Constitución Política del Estado de México.

Ley Orgánica Municipal del Estado de México.

Reglamentos Municipales .

Consideraciones fiscales del ente:

Como ente Municipal Coatepec Harinas está obligado enterar los impuestos generados por retenciones de ISR a los trabajadores vía sueldos y salarios, así como retenciones por prestación de servicios, renta de inmuebles, y al pago del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP).

Regimen Fiscal.- Personas Morales con Fines no lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable.

Políticas de Contabilidad Significativas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte Analítico del Activo : En el mes que se infoma se realizo la depreciación acumulada de los bienes muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte de la Recaudación: En el mes que se informa se realizo la Recaudacion correpondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, asi mismo las Participaciones Federales y Estatales ,Aportaciones como FAISMUN y FORTAMUN.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: En el mes que se Informa, se cuenta con pasivos de Proveedores generados por Administraciones Anteriores,asi como retenciones de ISR por enterar o reclasificar

Calificaciones Otorgadas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Proceso de Mejora : En el mes que se informa, se realizó contencion al gasto en los capitulos 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales.
Información por Segmentos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Eventos Posteriores al Cierre: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Partes Relacionadas :En el mes que se informa no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable :Bajo los postulados basicos de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a las normas y metodos establecidos por Consejo de Armonización Contable.



Tesorera Municipal

L.C.Patricia Castañeda Esquivel

Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Desglose
Del 01 al 31 de Agosto de 2026

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes :En la cuenta 1112 Bancos ,representa un saldo de $ 20.0 mdp , correspondiente a Predial, Participaciones Federales, Faismun 2026,Fortamun 2026 .En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por $ 5.7 mdp mismos que quedan cubiertos en los proximos dias.En la cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo $ 9.6 mdp. $ 2.3 mdp por la Inversión con la Institución Bancaria Banamex y $ 837.91 con una Inversión con la Institución Bancaria Banorte y en este mes el fondo de ahorro 2026 presentra un saldo de $ 7.3 mdp.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1132 Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P un saldo reflejado de $ 6.2 mdp por administraciones anteriores, derivado de los anticipos por la Adquisición de tres terrenos uno por $ 800,000.00 ,

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Inversiones Financieras: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: los saldos en la cuenta de Bienes muebles con un importe de $ 45.6 mdp, y de Bienes Inmuebles su saldo representado por $ 33.2 mdp al mes que se informa se tiene un saldo en la cuenta 1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles por $ 3.1 mdp y en la cuenta 1263 Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles por $ 38.1 mdp , en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de $ 324,977.96.

Estimaciones y Deterioros: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

Otros Activos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

PASIVO :

El Pasivo Circulante con un saldo de $ 14.2 mdp al mes que se informa, representado por las cuentas 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo un saldo de $ 1.1 mdp ,por el convenio de una persona sindicalizada por finiquito con un importe de $ 893,506.40, y sueldos y salarios pendientes por pagar (finiquitos) de $ 180,684.57,la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de $7.5 mdp . La cuenta 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo $ 2.4 mdp. La cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo un saldo de $ 3.0 mdp.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : representa un saldo de $ 1.4 mdp. Considerando que en impuestos corresponden a $ 474,508.66 ,Contribuciones de mejoras $ 69,482.00 ,Derechos $ 862,799.00, Productos $66,037.33, Aprovechamientos $ 13,391.00.

Gastos y Otras Pérdidas : El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de $ 13.7 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de $ 9.4 mdp , Materiales y Suministros $ 2.0 mdp , Servicios generales $ 2.2 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes que se informa se tiene una Hacienda Publica /Patrimonio Contribuido Neto de $ 4.2 mdp y con un saldo de Resultado de Ejercicios Anteriores de $ 31.4 mdp. Y en el mes que se informa existe un Desahorro de $ -12.1 mdp.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Concepto	Julio 2025	Agosto 2025
Efectivo En Bancos	$ 23.1 mdp	$ 20.0 mdp
Inveriones Temporales	$ 0.00	$ 0.00
Inveriones Financieras	$ 9.4 mdp	$ 9.6 mdp.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesoreria $ 20.0 mdp

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

El Importe de Ingresos Contables es de $ 20.5 mdp y de Ingresos presupuestales de $ 20.5 mdp, No existiendo diferencia.

El Importe de Egresos Presupuestales es de $ 21.7 mdp y Egresos Contables de $ 32.6 mdp existiendo una diferencia de $ 10.9 mdp Derivado principalmente al registro contable en obra publica por $16.0 mdp, y de la Depreciacion de Bienes Muebles en el mes que se informa es de $ 324,977.96 y se registró en cuenta

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C.Patricia Castañeda Esquivel

Municipio de Coatepec Harinas 059 Notas de Memoria Del 01 al 31 de Agosto de 2026
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.
Contables:
Valores : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Emisión de Obligaciones: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Avales y Garantías: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Juicios: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares :En el mes que se informa no presenta Movimientos.
Bienes en Concesión y en Comodato : Se tienen convenios en comodato con algunos Servidores Públicos,por sus Vehiculos particulares para actividades propias de su area Administrativa.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos : En el mes de Agosto se recaudarón $ 20.5 mdp ,los que destacan predial,participaciones federales,Aportaciones Federales ,Faismun 2026 y Fortamun 2026.
Cuentas de Egresos : En el mes de Agosto se ejercierón $ 21.7 mdp , en Gasto Corriente,pago de Nomina, Inversión Pública,Materiales y Suministros y Servicios Generales.

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

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C.Patricia Castañeda Esquivel

Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Gestión Administrativa
Del 01 al 31 de Septiembre de 2026

Introducción : Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable a sus usuarios.permitiendo la toma de decisiones durante las cuales servirán para iniciar el ejercicio inmediato posterion con finanzas sanas.

Autorización e Historia: El nombre Coatepec se deriva del vocablo náhuatl "Coauhtepetl", compuesto por las raíces Coauhtl que significa "culebra" o "serpiente"; Tepetl que significa "cerro" y C que significa "en". Coatepec significa, entonces "en el Cerro de las Serpientes". El nombre Harinas proviene del auge de la producción de harina que tuvo lugar en este poblado en el siglo XIX.

Coatepec Harinas tiene lugares muy bellos en los que se puede convivir plenamente con la naturaleza, como los parajes cercanos a las faldas del volcán Xinantécatl, de inconmensurable belleza. Las artesanías locales incluyen sarapes y gabanes de lana, reatas para lazar, bellamente trabajadas, comales hechos de barro, canastas tejitas de mimbre, y otras creaciones más.Tras la conquista de Tenochtitlán, Don Hernán Cortés envió a un grupo de soldados al mando de Don Andrés de Tapia y Don Gonzalo de Sandoval a subyugar a los pueblos de esta zona. El primer templo cristiano se construyó entre 1530 y 1533 durante la evangelización de la región. En 1560 tras una de las varias epidemias de Viruela que diezmaron a la población indígena de México durante la colonia, se tomó la decisión de mudar al pueblo dos kilómetros al norte de su asentamiento original.

Panorama Económico y Financiero : Derivado de la situación económica a nivel Nacional, repercute en la disminución de participaciones y Aportaciones que son radicadas a las entidades federativas y de ahí que son ministradas a los Municipios,viendose afectados estos ultimos, sin embargo se debe tener contencion del gasto, priorizando siempre, los sueldos y salarios de los servidores públicos, los servicios de salud,limpia, alumbrado publico,energia electrica,seguridad pública y protección civil,y ajustandose a los progrmas de Obra pública. siempre pensando en realizar acciones en beneficio de los coatepequenses. En ejercicios Anteriores se firmo una carta de aceptacion de mecanismos por Parte del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas, con el unico objetivo de nivelar la reducción de las Participaciones Federales y Estatales.

Organización y Objeto Social: Dando cumplimiento a las disposiciones del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su fracción III ,Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: Agua potable,drenaje,alcantarillado,tratamiento y disposición de sus aguas residuales,Alumbrado público,Limpia,recolección,traslado,tratamiento y disposición final de residuos, Mercados y centrales de abasto,Panteones,Rastro,Calles,parques y jardines y su equipamiento, Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito,Los demás servicios públicos que las legislaturas locales determinen, según las condiciones territoriales y socio-económicas de los Municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. Los Municipios, previo acuerdo entre sus ayuntamientos, podrán coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que les correspondan.

Régimen jurídico. La prestación de los servicios públicos municipales se sustentan en las siguientes disposiciones legales:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de México.

Constitución Política del Estado de México.

Ley Orgánica Municipal del Estado de México.

Reglamentos Municipales .

Consideraciones fiscales del ente:

Como ente Municipal Coatepec Harinas está obligado enterar los impuestos generados por retenciones de ISR a los trabajadores vía sueldos y salarios, así como retenciones por prestación de servicios, renta de inmuebles, y al pago del 3% del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP). Regimen Fiscal.- Personas Morales con Fines no lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son elaborados con base en los postulados básicos de contabilidad gubernamental ,con el objetivo de obtener información financiera,veraz,oportuna y confiable.

Políticas de Contabilidad Significativas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte Analítico del Activo : En el mes que se infoma se realizo la depreciación acumulada de los bienes muebles.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Reporte de la Recaudación: En el mes que se informa se realizo la Recaudacion correpondiente a Impuestos,Derechos,Productos,Aprovechamientos, asi mismo las Participaciones Federales y Estatales ,Aportaciones como FAISMUN y FORTAMUN.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: En el mes que se Informa, se cuenta con pasivos de Proveedores generados por Administraciones Anteriores,asi como retenciones de ISR por enterar o reclasificar
Calificaciones Otorgadas: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Proceso de Mejora : En el mes que se informa, se realizó contencion al gasto en los capitulos 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales
Información por Segmentos : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Eventos Posteriores al Cierre: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Partes Relacionadas :En el mes que se informa no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable :Bajo los postulados basicos de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a las normas y metodos establecidos por Consejo de Armonización Contable.

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC VERACRUZ 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorere Municipal

L.C.Patricia Castañeda Esquivel

Municipio de Coatepec Harinas 059
Notas de Desglose
Del 01 al 31 de Septiembre de 2026

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes :En la cuenta 1112 Bancos ,representa un saldo de $ 20.7 mdp , correspondiente a Predial, Participaciones Federales, Faismun 2026,Fortamun 2026 . En el mes que se informa se tiene un deposito pendiente en caja por $ 6.0 mdp mismos que quedan cubiertos en los proximos dias.En la cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo $ 11.0 mdp. $ 2.7 mdp por la Inversión con la Institución Bancaria Banamex y $ 841.49 con una Inversión con la Institución Bancaria Banorte y en este mes el fondo de ahorro 2026 presentra un saldo de $ 8.2 mdp.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En la cuenta 1132 Anticipo a proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P un saldo reflejado de $ 6.2 mdp por administraciones anteriores, derivado de los anticipos por la Adquisición de tres terrenos uno por $ 800,000.00 , $ 400,000.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Inversiones Financieras: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: los saldos en la cuenta de Bienes muebles con un importe de $ 45.6 mdp, y de Bienes Inmuebles su saldo representado por $ 33.2 mdp al mes que se informa se tiene un saldo en la cuenta 1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles por $ 3.1 mdp y en la cuenta 1263 Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles por $ 38.4 mdp , en este mes se depreciaron bienes muebles resultando el importe de $ 324,631.88

Estimaciones y Deterioros: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

Otros Activos: En el mes que se informa, no presenta Movimientos

PASIVO :

El Pasivo Circulante con un saldo de $ 14.3 mdp al mes que se informa, representado por las cuentas 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo un saldo de $ 1.1 mdp ,por el convenio de una persona sindicalizada por finiquito con un importe de $ 893,506.40, y sueldos y salarios pendientes por pagar (finiquitos) de $ 180,684.57,la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con un saldo de $7.6 mdp . La cuenta 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo $ 2.4 mdp. La cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo un saldo

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : representa un saldo de $ 1.5 mdp. Considerando que en impuestos corresponden a $ 582,829.65 ,Contribuciones de mejoras $ 18,519.00 ,Derechos $ 888,301.00, Productos $66,918.89, Aprovechamientos $ 2,299.00.

Gastos y Otras Pérdidas : El Total de Gastos de Funcionamiento en el mes que se informa es de $ 13.7 mdp, de los cuales el mas representativo correspondiente a servicios personales de $ 9.4 mdp , Materiales y Suministros $ 2.0 mdp , Servicios generales $ 2.2 mdp.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes que se informa se tiene una Hacienda Publica /Patrimonio Contribuido Neto de $ 4.2 mdp y con un saldo de Resultado de Ejercicios Anteriores de $ 31.3 mdp. Y en el mes que se informa existe un Desahorro de $ -923,648.89.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Concepto	Agosto 2025	Septiembre 2025
Efectivo En Bancos	$ 20.0 mdp	$ 20.7 mdp
Inveriones Temporales	$ 0.00	$ 0.00
Inveriones Financieras	$ 9.6 mdp	$ 11.0 mdp.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final de Mes es de: Bancos/Tesoreria $ 20.7 mdp

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

El Importe de Ingresos Contables es de $ 21.4 mdp y de Ingresos presupuestales de $ 21.4 mdp, No existiendo diferencia.

El Importe de Egresos Presupuestales es de $ 17.2 mdp y Egresos Contables de $ 22.4 mdp existiendo una diferencia de $ 5.1 mdp Derivado principalmente al registro contable en obra publica por $6.3 mdp,registro contable y de la Depreciacion de Bienes Muebles en el mes que se informa es de $ 324,631.88 y se registró en cuenta contable.

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C.Patricia Castañeda Esquivel

Municipio de Coatepec Harinas 059 Notas de Memoria Del 01 al 31 de Septiembre de 2026
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.
Contables:
Valores : En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Emisión de Obligaciones: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Avales y Garantías: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Juicios: En el mes que se informa, no presenta Movimientos.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares :En el mes que se informa no presenta Movimientos.
Bienes en Concesión y en Comodato : Se tienen convenios en comodato con algunos Servidores Públicos,por sus Vehiculos particulares para actividades propias de su area Administrativa.
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos : En el mes de Septiembre se recaudarón $ 21.4 mdp ,los que destacan predial,participaciones federales,Aportaciones Federales ,Faismun 2026 y Fortamun 2026.
Cuentas de Egresos : En el mes de Septiembre se ejercierón $ 17.2 mdp , en Gasto Corriente,pago de Nomina, Inversión Pública,Materiales y

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

AYUNTAMIENTO DE COATEPEC HARINAS 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL

Tesorera Municipal

L.C. Patricia Castañeda Esquivel