



Municipio Valle de Chalco 0122
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de septiembre del 2025



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Referente a la cuenta 1111 Efectivo, es de 1,862,695.39 con una variación de 606,994.67 con respecto al mes anterior, en relación a la cuenta de 1112 Bancos el saldo es de 222,675,945.93 con una variación respecto al mes anterior de 7,633,594.06 la cual está integrada de saldos de cuentas de bancos actuales y de ejercicios anteriores pendientes de depurar, referente a la cuenta 1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración es de 3,679,642.82 con una variación de 0.00 con respecto al mes anterior, esta diferencia se origina por depuración de cuentas bancarias.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo sus es de \$ 88,806,720.97 con una variación de \$ 0.00 referente al mes anterior y su ODAPAS representa el 75% de éste saldo. Referente a la cuenta 1123 deudores diversos se compone de los siguientes saldos: 1123 05 01 08 JORGE NORBERTO DIAZ GODOY por 17,148,969.94, 1123 05 01 17 ORDOÑEZ MARROQUIN JOSE ANTONIO \$ 421.71, 1123 05 01 18 JORGE LUIS POZOS HERNANDEZ \$ 518,233.35, 1123 05 02 01 C. Rodrigo Valera Herrera 733,964.16, 1123 05 02 07 C. Irma Delfina Vega Ortega por \$ 252.00, 1123 05 02 08 C. Romero Meza Jesús Eladio \$ 4,097.99, 1123 05 02 09 C. Juan Carlos Ariza Soto \$ 1,037.72, 1123 05 02 11 C. Hugo Hortales Herrera \$ 1,086.38, 1123 05 02 12 C. Edison Israel Hernandez Longoria \$ 4,000.00, 1123 05 02 13 C. Nora Gonzalez Gonzalez \$ 4,000.00, 1123 05 02 14 C. Diego Ivan Escobar Gomez \$ 4,000.00, 1123 05 02 18 C. ALEJANDRO PAZ CRUZ \$ 132,681.74, 1123 05 02 21 C. DAVID EPIFANIO JUON CASTRO \$ 15,304,326.77 y 1123 05 02 22 L.C. Blanca Estela Sánchez Hernández \$ 4,538,063.13 los cuales corresponden a registros de ejercicios anteriores, referente a ejercicio 2025, 1123-05-03-01 JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (ISR DEL EJERCICIO 2024) 9,200,755.00 1123-5-3-2 JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (FACTURAS) 12,204,081.65, 1123-5-3 JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (3% DEL EJERCICIO 2024) 208,541.41, 1123-5-3-5 JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (ACTUALIZACIONES Y RECARGOS ISSEMYM 2025) 336,424.99, 1123-5-3-6 LUIS GEOVANI ERREGUIN LEZAMA (ACTUALIZACIONES Y RECARGOS POR PAGO TARDIO DE FACTURAS ISSEMYM) 420,004.25, 1123-5-3-7 LUIS GEOVANI ERREGUIN LEZAMA (ACTUALIZACION Y RECARGOS POR PAGO TARDIO DE FACTURAS ISSEMYM) 312,148.96, 1123-5-3-8 EMILIO VALENTIN RAZON MEDINA (DIFERENCIA A CARGO) 47,879.98, 1123-5-3-9 ODAPAS 2025 3,253,159.00, 1123-5-3-10 JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ (PAGO MULTAS DE ISERT 3%) 39,868.00, 1123-5-3-13 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR PARTICIPACIONES) 13,581,256.53, 1123-5-3-14 sergio raúl torres garcia 2,304,934.50 actual cta 1123 2025 : 93,901,039.10
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo es de \$ 19,966,011.52, 1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo es de \$ 1,700,000.00 y 1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo es de \$ 70,731,536.96

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No se tienen bienes para transformación y consumo.

Inversiones Financieras: El saldo de la cuenta 1121 es de \$ 4,873,491.73 con una variación de 2,677,833.74 coparado con el mes anterior.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El saldo de la cuenta 1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público es de \$ 772,496,785.52 de la cuenta 1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios un saldo de \$ 78,902,454.14

1231 Terrenos 48,356,944.98
1233 Edificios no Habitacionales 112,938,829.49
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 737,273,298.06
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 78,902,454.14
1240 Bienes Muebles
1241 Mobiliario y Equipo de Administración 36,102,625,795.24
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 977,391.37
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 542,159.67
1244 Vehículos y Equipo de Transporte 191,573,733.94
1245 Equipo de Defensa y Seguridad 16,881,123.07
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas 19,772,635.03
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos 2,062,204.10
1249 Otros Bienes Muebles 81,109.09

Estimaciones y Deterioros: No se tienen estimaciones y deterioros.

Otros Activos: El saldo de la cuenta 1279 otros activos diferido tiene un saldo de 4,385.76

Pasivo: En el rubro de los pasivos tenemos los siguientes

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 10,866,013.10
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 188,726,682.19
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo 21,077,545.86
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo 7,220.46
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 10,417,583.51
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 39,304,934.79
2191 Ingresos por Clasificar 241,861.90

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Durante el mes se recaudaron un total de \$ 11,255,832.71 de los cuales se desglosan a continuación:

4110 Impuestos 2,468,858.90
4130 Contribuciones de Mejoras 72,777.00
4140 Derechos 3,436,403.00
4150 Productos 5,205,793.81
4160 Aprovechamientos 72,000.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: el monto recaudado en el ejercicio fiscal es de 96,971,962.68

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS: Se recaudaron de este concepto durante el mes por un importe de 0.00

Gastos y Otras Pérdidas: Al cierre del mes 108,227,795.39 se realizaron erogaciones de los siguientes montos por capítulo del gasto:

SERVICIOS PERSONALES 53,209,796.37
MATERIALES Y SUMINISTROS 8,508,050.76
SERVICIOS GENERALES 16,417,780.99
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS 5,685,361.11

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024 es de 1,046,946,030.58 que deriva de Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024 por 685,925,217.84 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025 con un saldo de 1,349,397,807.54

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Tiene un saldo de 743,668,332.60 derivado de efectivo y equivalente al efectivo al final del mes

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

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ITZEL VALERIA VELAZQUEZ CASTRO





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables: El saldo al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2025 de la cuenta 7719 Programa Nacional de Recursos Federales es de 5,170,802.14, cuenta 7720 Recursos Federales Programables es de 5,170,802.14 cuenta Derechos Actuariales de Servidores Públicos es de 13,015.75 y de la cuenta 7724 Reservas Actuariales es de 13,015.75 el registro de los importes corresponde a ejercicios anteriores.

Valores: No se tiene inversiones en valores

Emisión de obligaciones: El municipio no ha adquirido ni emitido obligaciones

Avales y Garantías: Se tiene en garantía las participaciones del ramo 28 por contratación de créditos a corto plazo

Julcos: En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46, fracción I inciso d) De la Ley General de Contabilidad Gubernamental en relación al informe sobre pasivos contingentes, se informa que el municipio de Valle de Chalco Solidaridad a la fecha no tiene pasivos contingentes, solo cuenta con demandas laborales de ejercicios anteriores.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se realizó la contratación de este tipo de proyectos

Bienes en concesión y en comodato: No se cuenta con bienes en concesión y/o comodato

Presupuestarias:

El saldo al 30 de septiembre del 2025 de las cuentas de orden presupuestales es el siguiente:

Cuentas de Ingresos

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,394,069,270.49
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	223,123,721.33
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	6,469.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,170,939,080.16

Cuentas de Egresos

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	907,607,520.56
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,095,285.36
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	123,294,932.46
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	211,753,761.84
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	61,924,053.59
8250 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	22,382,047.32
8252 Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,724,485.45
8255 Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	950,399.88
8256 Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,552,373.20
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	578,216,329.00
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	64,055,191.44
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-13,386,907.68
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	151,813,666.94
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	34,530,742.84

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

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ITZE VALERIA VELAZQUEZ CARRASCO





C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: El emblema del Municipio de Valle de Chalco Solidaridad, está compuesto por dos glifos de origen prehispánico y un logo contemporáneo. El glifo de Xico o Xicco, xilli, ombilgo y el glifo calli, casa o casas. Su logo fue utilizado por el gobierno federal en el Programa Nacional de Solidaridad (1988-1994). El significado es "las casas que se establecieron al lado del Cerro de Xico, fundado con la solidaridad de su pobladores.

Panorama Económico y Financiero: La economía del Municipio de Valle de Chalco Solidaridad se divide de la siguiente manera; actividades terciarias como son (servicios de comercio, transportes y servicios financieros), actualmente se cuenta con 14 719 negocios, en la actividad secundaria (talleres familiares y mediana industria) 1 376 unidades económicas y actividades primarias (agricultura, ganadería, pesca, minería y explotación forestal) solo se encuentra una unidad económica según el Directorio Estadístico Nacional de Actividades Económicas del año 2016

Autorización e Historia: El Municipio de Valle de Chalco Solidaridad pertenece a la Región I Amecameca se localiza al oriente del Estado de México y la conforman los municipios de Amecameca, Atlautla, Ayapango, Chalco, Cocotlán, Ecatzingo, Juchitepec, Ozumba, Temamatla, Tenango del Aire, Tepetitlán y Tlaxmalco. Sus colindancias son: • Al norte con la Región III Chimalhuacán. • Al sur con el estado de Morelos. • Al oriente con el estado de Puebla. • En tanto que al poniente limita con la alcaldía Tláhuac, de la Ciudad de México. Es importante destacar que esta colindancia integra a la Región I Amecameca a la Zona Metropolitana del Valle de México (ZMVM).

Organización y Objeto Social: La administración pública de Valle de Chalco Solidaridad lleva a cabo acciones en busca del logro de los objetivos, a través de las áreas responsables. Cabe señalar que el Gobierno Municipal realizó una reestructuración, con la finalidad de hacer más funcional el quehacer gubernamental, por tal motivo es importante conocer su composición estructural y funciones de dichas dependencias que trabajan en conjunto constituyendo el círculo de acción del Ayuntamiento, con el objeto de dar cabal cumplimiento a las políticas públicas, planes, proyectos, objetivos y metas que se deriven del Gobierno Municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: La base para la preparación de Estados Financieros es de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual Único de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como el la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y Municipios y demás normas aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se registran las operaciones de acuerdo a las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables del ingreso y del egreso.

Reporte Analítico del Activo:

Los porcentajes utilizados para determinar la depreciación son:

Vehículos	10 %
Vehículos de Seguridad Pública y atención de urgencias	20 %
Equipo de cómputo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10 %
El resto	10%

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Sin información relevante que informar

Reporte de la Recaudación: En este sentido el Municipio de Valle de Chalco, cuenta con estrategias de recaudación de ingresos propios a través de la difusión de Campañas de Recaudación con porcentajes de descuento en algunos rubros de Impuestos como lo es el Impuesto Predial, así mismo su avance de recaudación en cuanto las contribuciones ha sido satisfactorio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Se tienen contratadas obligaciones financieras con Instituciones de crédito privadas y de gobierno.

Calificaciones Otorgadas: Sin información relevante que informar

Proceso de Mejora: Se tiene la política de registro de las operaciones durante el mes en que se originen.

Información por Segmentos: No se cuenta con información por segmentos

Eventos Posteriores al Cierre: No se registraron eventos posteriores al cierre.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que influyan en el resultado de la información financiera

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: La información financiera que se presenta se firma bajo la leyenda de: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

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

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ITZEL VALERIA VELAZQUEZ CARRASCO

