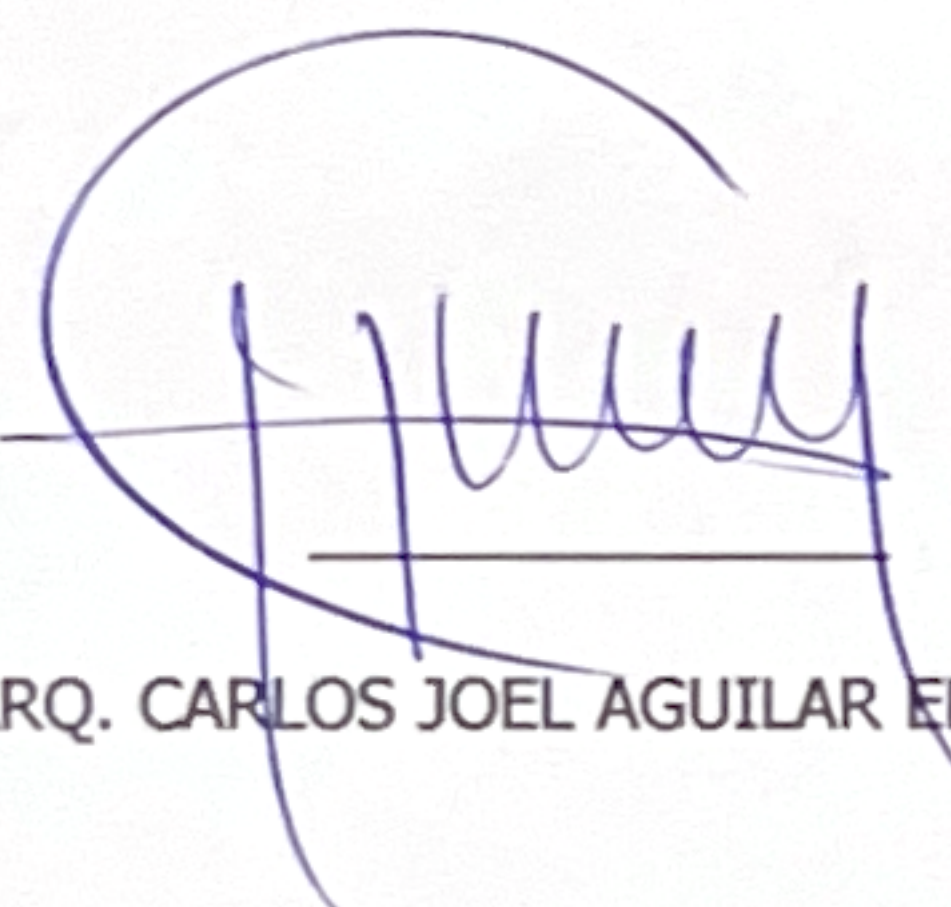


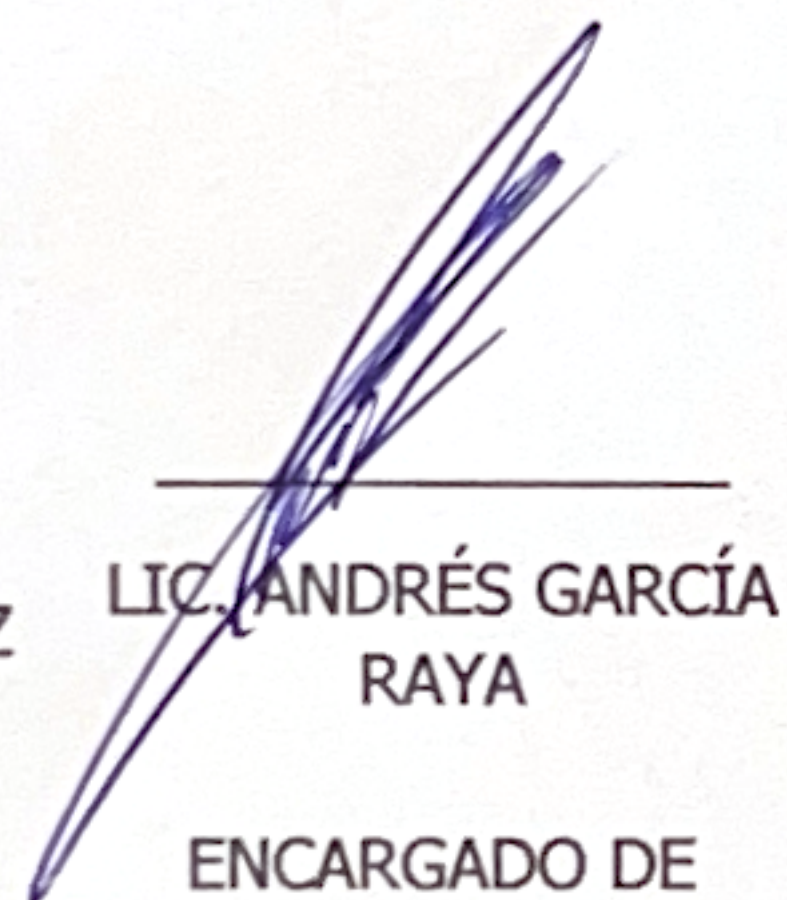
MUNICIPIO DE TLAZAZALCA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01/01/2025 al 31/03/2025
(Cifras en Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$1,258,514.58
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$342,271.08
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$342,271.08
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes Inmuebles	\$0.00
2.11 Activos Intangibles	\$0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$0.00
2.16 Concesión de Préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$0.00
3.2 Provisiones	\$0.00
3.3 Disminución de Inventarios	\$0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$0.00
3.6 Otros Gastos	\$0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00
4. Total de Gastos Contables	\$916,243.50



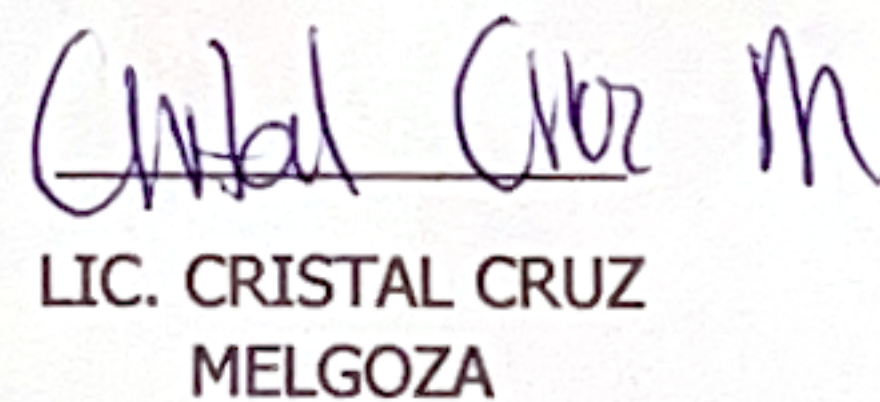
ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. ANDRÉS GARCÍA
RAYA

ENCARGADO DE
DESPACHO

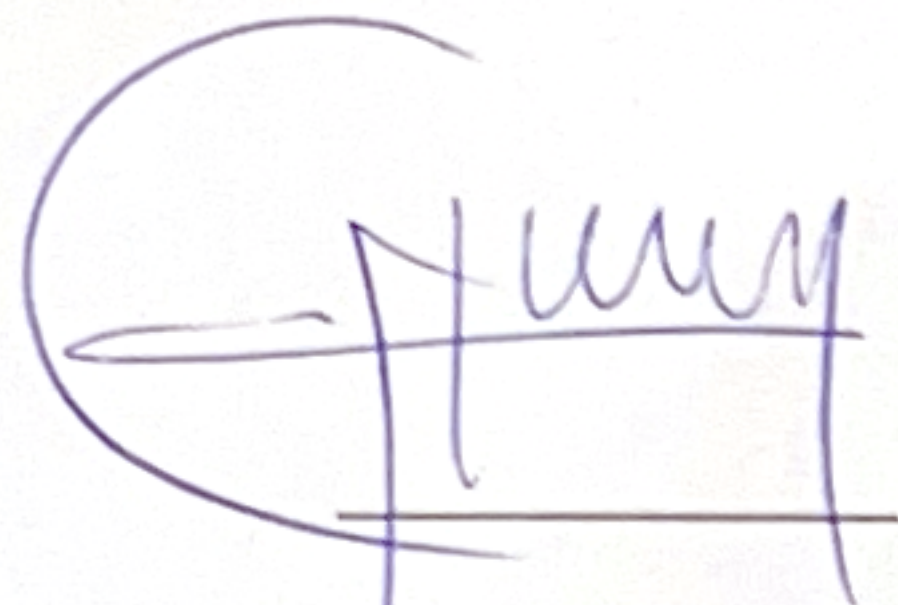


LIC. CRISTAL CRUZ
MELGOZA

DIRECTOR DEL COMITE
DE AGUA POTABLE

MUNICIPIO DE TLAZAZALCA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01/01/2025 al 31/03/2025
(Cifras en Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$2,662,653.06
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
2.1 Ingresos Financieros	\$0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$2,662,653.06



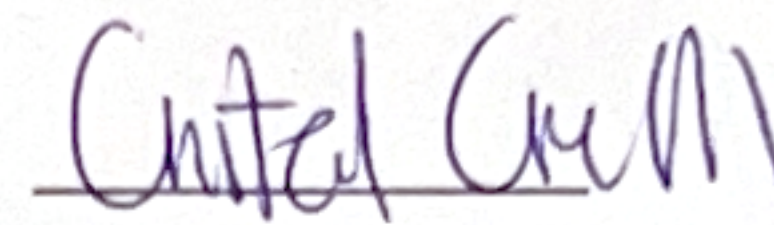
ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. ANDRÉS GARCÍA
RAYA

ENCARGADO DE
DESPACHO



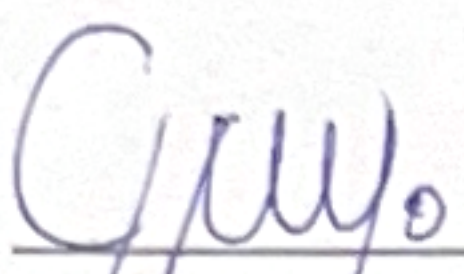
LIC. CRISTAL CRUZ
MELGOZA

DIRECTOR DEL COMITE
DE AGUA POTABLE

MUNICIPIO DE TLAZAZALCA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01/01/2025 AL 31/03/2025
(EN PESOS)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$3,104,596.98	\$3,422,297.77
Impuestos	\$0.00	\$0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00
Derechos	\$3,104,596.98	\$3,314,231.77
Productos	\$0.00	\$0.00
Aprovechamientos	\$0.00	\$108,066.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$0.00	\$0.00
 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS	\$0.00	\$0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la	\$0.00	\$0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	\$0.00	\$0.00
 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
Ingresos Financieros	\$0.00	\$0.00
Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00	\$0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	\$0.00	\$0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00	\$0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00
 Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$3,104,596.98	\$3,422,297.77
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,258,514.58	\$2,385,654.95
Servicios Personales	\$235,004.00	\$282,807.12
Materiales y Suministros	\$342,271.08	\$729,624.87
Servicios Generales	\$681,239.50	\$1,373,222.96
 Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$441,943.92	\$167,319.35
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$441,943.92	\$167,319.35
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencia a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00
 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
Intereses de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Comisiones de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Gastos de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00
Costo por Coberturas	\$0.00	\$0.00
Apoyos Financieros	\$0.00	\$0.00
 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	\$0.00	\$0.00
Provisiones	\$0.00	\$0.00
Disminución de inventarios	\$0.00	\$0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	\$0.00	\$0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$0.00	\$0.00
Otros Gastos	\$0.00	\$0.00
 INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00

Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$1.700.458.50	\$2.552.974.30
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$1.404.138.48	\$869.323.47


 ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR
 ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL


 LIC. ANDRES GARCÍA RAYA

ENCARGADO DE DESPACHO


 LIC. CRISTAL CRUZ MELGOZA

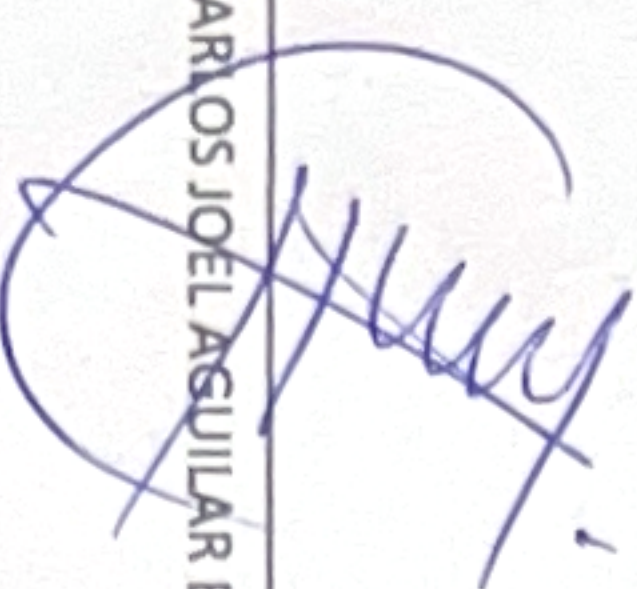
DIRECTOR DEL COMITE DE
 AGUA POTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

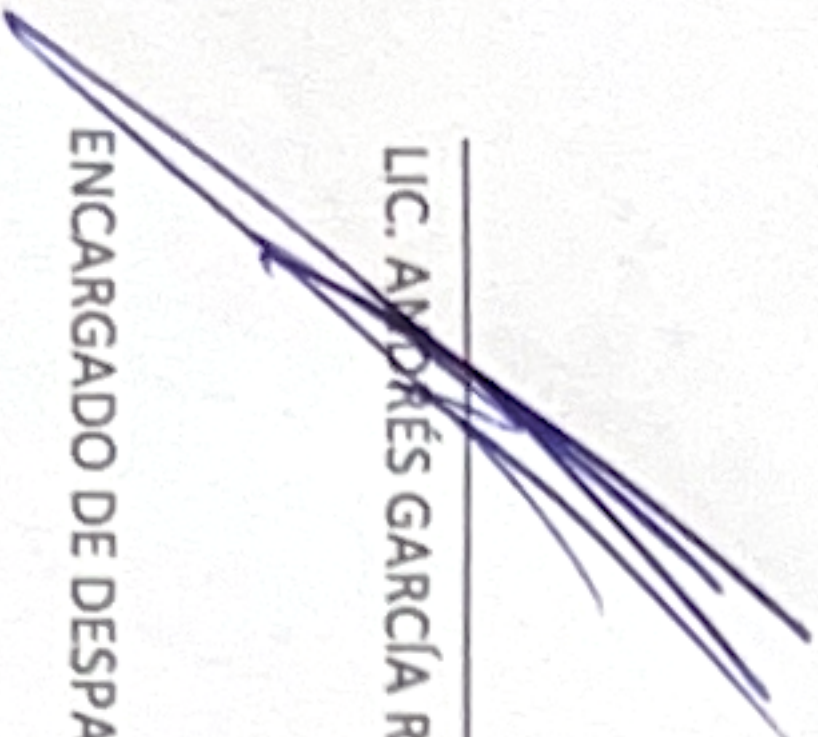
COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TLAZAZALCA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01/01/2025 AL 31/03/2025
(En pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$425,411.67	\$1,394,570.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$425,411.67	\$1,394,570.81
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$1,394,570.81
Inventarios	\$425,411.67	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$434,344.13	\$0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$434,344.13	\$0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$434,344.13	\$0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Pasivo No Circulante		
	\$0.00	\$0.00

Cuentas por Pagar a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
Deuda Pública a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
Provisiones a Largo Plazo		\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		\$534,815.01	\$0.00
Aportaciones		\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital		\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		\$534,815.01	\$0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$534,815.01	\$0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$0.00	\$0.00
Revalúos		\$0.00	\$0.00
Reservas		\$0.00	\$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		\$0.00	\$0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Resultado por Posición Monetaria		\$0.00	\$0.00
Resultado por Tendencia de Activos no Monetarios		\$0.00	\$0.00


ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. ANDRÉS GARCÍA RAYA

ENCARGADO DE DESPACHO


LIC. CRISTAL CRUZ MELGOZA

DIRECTOR DEL COMITE DE AGUA POTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

MUNICIPIO DE TLAZAZALCA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01/01/2025 AL 31/03/2025
(En pesos)
Fuente de financiamiento: 1001 RECURSOS PROPIOS

CONCEPTO	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$3,104,596.98	\$3,314,231.77
Impuestos	\$0.00	\$0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	\$0.00
Derechos	\$3,104,596.98	\$3,314,231.77
Productos	\$0.00	\$0.00
Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$0.00	\$0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Operación	\$0.00	\$0.00
Aplicación	\$1,700,458.50	\$2,552,974.30
Servicios Personales	\$235,004.00	\$282,807.12
Materiales y Suministros	\$342,271.08	\$729,624.87
Servicios Generales	\$681,239.50	\$1,373,222.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del Sector Público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$441,943.92	\$167,319.35
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
Otras Aplicaciones de Operación	\$0.00	\$0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$1,404,138.48	\$761,257.47
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Inversión	\$0.00	\$0.00
Aplicación	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Inversión	\$0.00	\$0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$0.00	\$0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$0.00	\$0.00
Endeudamiento Neto	\$0.00	\$0.00
Interno	\$0.00	\$0.00
Externo	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	\$0.00	\$0.00
Aplicación	\$0.00	\$0.00
Servicios de la Deuda	\$0.00	\$0.00
Interno	\$0.00	\$0.00
Externo	\$0.00	\$0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$0.00	\$0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$0.00	\$0.00
Incremento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$1,404,138.48	\$761,257.47
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$0.00	\$0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$0.00	\$0.00

ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JUANES GARCÍA RAYA

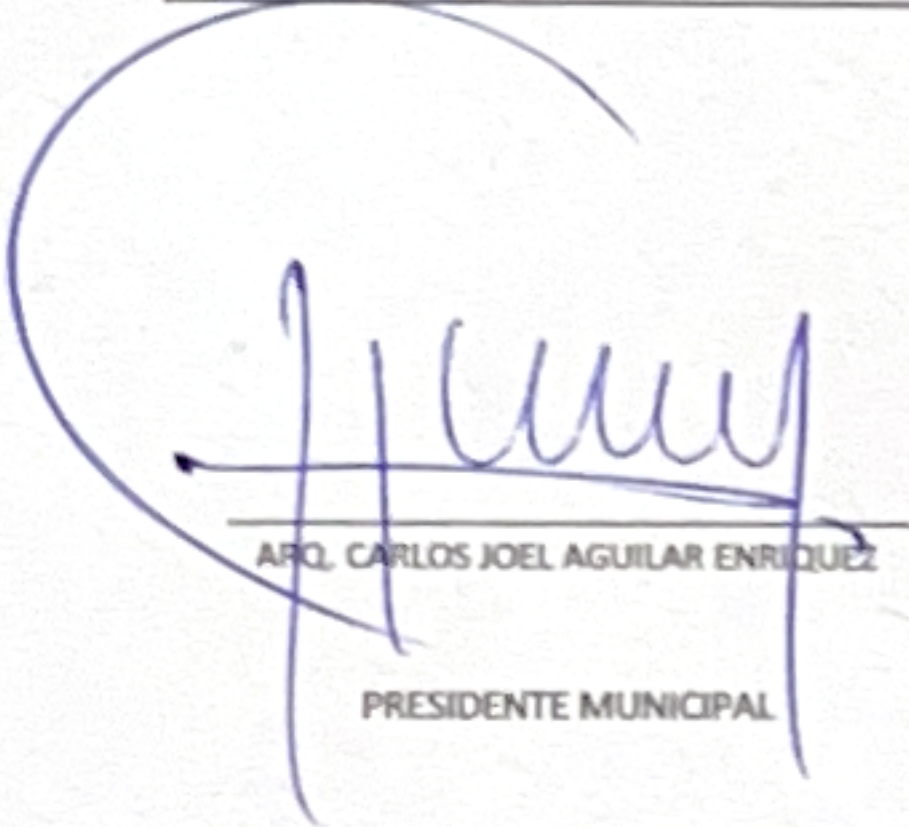
ENCARGADO DE DESPACHO

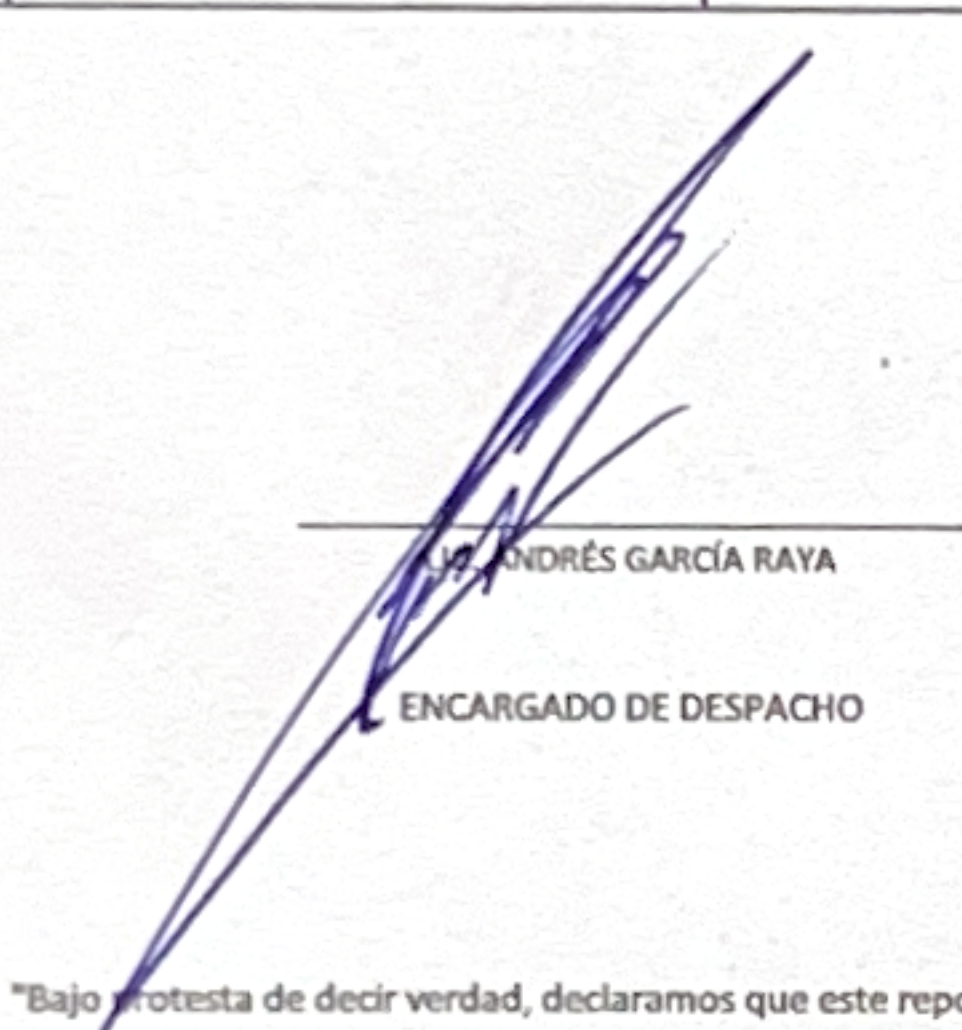
LIC. CRISTAL CRUZ MELGOZA

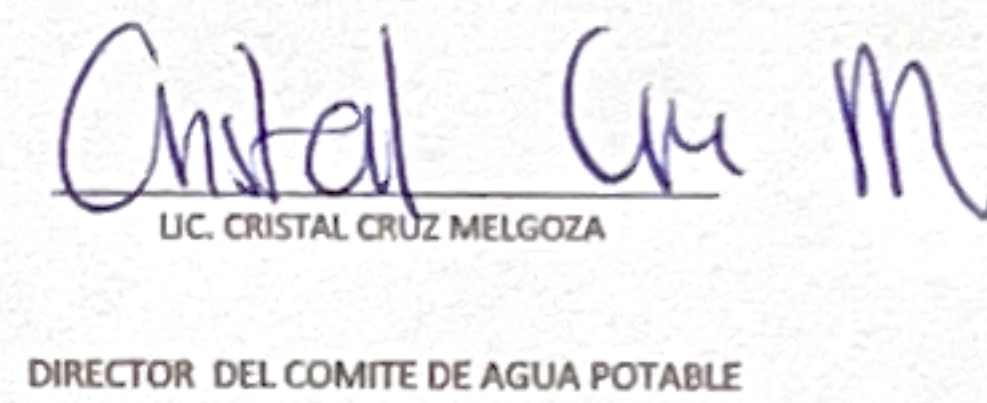
DIRECTOR DEL COMITÉ DE AGUA POTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

MUNICIPIO DE TLAZAZALCA ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 01/01/2023 AL 31/03/2025 (EN PESOS)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	\$0.00	\$0.00	\$1,404,138.48	\$0.00	\$1,404,138.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$1,404,138.48	\$0.00	\$1,404,138.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	\$0.00	\$0.00	\$1,404,138.48	\$0.00	\$1,404,138.48
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$1,404,138.48	\$0.00	\$1,404,138.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	-\$1,404,138.48	\$0.00	-\$1,404,138.48
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2025	\$0.00	\$0.00	\$1,404,138.48	\$0.00	\$1,404,138.48


ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR ENRIQUEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. ANDRÉS GARCÍA RAYA
ENCARGADO DE DESPACHO


LIC. CRISTAL CRUZ MELGOZA
DIRECTOR DEL COMITE DE AGUA POTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."


COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TLAZAZALCA
Estado de situación financiera
AL TRIMESTRE 1 (ENERO - MARZO DEL 2025)
(En pesos)

CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$1,404,138.48	\$9,567.67	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	-\$434,344.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivaler	\$0.00	\$425,411.67	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Públ	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garant	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$1,404,138.48	\$434,979.34	Total de Pasivos Circulantes	\$0.00	-\$434,344.13
Activos No Circulantes			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivaler	\$0.00	\$0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Co	\$0.00	\$0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garant	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortizació	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$0.00	-\$434,344.13
Total del Activo	\$1,404,138.48	\$434,979.34	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribu	\$0.00	\$0.00
			Aportaciones	\$0.00	\$0.00
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
					\$0.00

				Actualización de la Hacienda Pública/P	\$0.00	\$0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generac	\$1,404,138.48	\$869,323.47
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desah	\$1,404,138.48	\$869,323.47
				Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00
				Revalúos	\$0.00	\$0.00
				Reservas	\$0.00	\$0.00
				Rectificaciones de Resultados de Ejerci	\$0.00	\$0.00
				Exceso o Insuficiencia en la Actualizaci	\$0.00	\$0.00
				Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
				Resultado por Tendencia de Activos no	\$0.00	\$0.00
				Total de Hacienda Pública/Patrimonio	\$1,404,138.48	\$869,323.47
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Pa	\$1,404,138.48	\$434,979.34


ARQ. CARLOS JOEL AGUILAR-ENRIQUEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL


LIC. ANDRÉS GARCÍA RAYA

ENCARGADO DE DESPACHO


LIC. CRISTAL CRUZ MELGOZA

DIRECTOR DEL COMITE DE AGUA POTABLE

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."

NOTAS DE DESGLOSE

En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el primer informe trimestral 2025 que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.1 ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Durante el informe trimestral 2025 emitido por el CAPA Tlazazalca, no hubo detalles dentro de este rubro.

2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

2.1 *Cuentas por cobrar, Deudores Diversos e Ingresos por recuperar a Corto Plazo*

Este apartado se integra principalmente por deudores diversos, deudores por gastos a comprobar, deudores por anticipo de nómina, otros deudores, impuestos por acreditar, las cuales se pueden observar en el Estado de Situación Financiera: por la cantidad de \$ 434,344.13

3. Inventarios

Durante el periodo enero-marzo 2025, esta entidad presentó registro de dichas operaciones financieras relacionadas con inventarios, como organizador de oficina, cojín para sellos, planeador, portalápices, organizador portátil, 2 archiveros de cuatro cajones e impresora.

4. Inversiones Financieras

En este apartado no se registró movimiento por el periodo anual.

5. Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles



Para efectos de desglose este rubro es abordado por separado, de acuerdo a la relación proporcionada por la Sindicatura Municipal, contemplado de forma electrónica y de acuerdo a los lineamientos emitidos por la Auditoría Superior de Michoacán.

5.1 Bienes Inmuebles

Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de preparación de los Estados Financieros, el importe de este rubro al periodo anual 2025 es por la cantidad de \$ 10,425.15. El cual es integrado por las construcciones en proceso en Bienes de Dominio.

5.2 Bienes Muebles

Como se observa en el Estado de Situación Financiera del CAPA Tlazazalca, este apartado tiene registrado un saldo en el periodo anual 2024 por \$10,425.15

Mobiliario y Equipo de Administración	10,425.15
Mobiliario y Equipo de Educacional y Recreativo.	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
TOTAL DE BIENES MUEBLES	10,425.15

5.3 Bienes Intangibles

Sobre el presente rubro y como consta en el Estado de Situación Financiera no se tiene ningún bien de esta naturaleza por el momento, por lo que no tiene movimiento.

5.4 Estimaciones y Deterioros

En el periodo anual 2025 el CAPA Tlazazalca registra un saldo de \$ 0 operaciones financieras, derivadas de cuentas incobrables, estimación de inventarios y deterioro de algunos activos biológicos.

5.5 Otros Activos

En el periodo anual 2024 el CAPA Tlazazalca no tuvo registro de este tipo de operaciones financieras, derivadas de otros activos circulantes y no circulantes que tengan algún impacto financiero.

2. PASIVO



2.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

Representa el monto de los adeudos del ente público, las cuales principalmente de deben a los rubros que se mencionan a continuación: servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, contratistas por obra pública por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo, subsidios y convenciones de \$434,344.13

2.2 Pasivos Diferidos y Otros pasivos

En el periodo trimestral 2025, el CAPA Tlazazalca tuvo registro por la cantidad de \$ 0.00 como se muestra en el Estado de Situación Financiera, derivadas de otros pasivos diferidos y otros pasivos que tengan algún impacto financiero.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

3.1 Ingresos de Gestión

En el periodo trimestral 2025 presentado como se muestra en el Estado de Actividades hubo lo siguientes ingresos:

CONCEPTO:	IMPORTE
Impuesto sobre el Patrimonio	0.00
Derechos	\$2,783,359.22
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Participaciones, Aportaciones y Convenios	0.00
TOTAL	\$2,783,359.22

3.2 Gastos y Otras Pérdidas

1. Gastos de Funcionamiento

En el periodo anual 2024 se informa según el Estado de Actividades lo que corresponde a los Gastos Operacionales del CAPA Tlazazalca los cuales se mencionan de la manera siguiente:



CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales	282,807.12
Materiales y Suministros	729,624.87
Servicios Generales	1,373,222.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	167,319.35
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
TOTAL	2,552,974.30

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

	INICIAL	FINAL
Efectivo	\$2,783,359.22	1,381,835.65
Bancos/ Tesorería		
Bancos/ Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en garantía.	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$2,783,359.22	1,381,835.65

2. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de preparación de los Estados Financieros, el importe de este rubro al periodo trimestral 2025 es por la cantidad de \$ 10,425.15. El cual es integrado por las construcciones en proceso en Bienes de Dominio.



1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLE.

En el periodo presentado el CAPA de Tlazazalca no se registraron operaciones financieras que impliquen el registro de cuentas de orden contables.

2. CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES.

Con atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Michoacán se presentan a continuación las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso, las cuales se enlistan en el siguiente cuadro:

<i>Ingresos Presupuestales</i>	<i>Egresos Presupuestales</i>
Ley de Ingresos Estimada	Presupuesto de Egresos Aprobada
Ley de Ingresos por Ejercer	Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos Devengada	Presupuesto de Egresos Comprometido
Ley de Ingresos Recaudada	Presupuesto de Egresos Devengado
	Presupuesto de Egresos Ejercido
	Presupuesto de Egresos Pagado



1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado 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 del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Autorización e Historia

a) Fecha de Creación del Ente

El estado de Michoacán de Ocampo es libre, independiente y soberano en su régimen interior, de conformidad con lo prescrito en esta Constitución y en General de la República Mexicana. Se rige por su Constitución Política que entró en vigor el 14 de marzo de 1918, ha sido reformada en varias ocasiones, la última de ellas fue el día 11 de septiembre de 2008.

b) Principales cambios en su estructura

La Ley Orgánica del Estado de Michoacán es la encargada de regular el ejercicio de las atribuciones que les corresponden a los Municipios del Estado y establece bases para su gobierno, integración, organización, funcionamiento, fusión, división y regula el ejercicio de las funciones de las dependencias y entidades, de conformidad con las disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

El Municipio libre es una entidad política y social investida de personalidad jurídica, con libertad interior, patrimonio propio y autonomía para su gobierno, se constituye por un conjunto de habitantes asentados en un territorio determinado, gobernado por un Ayuntamiento para satisfacer sus intereses comunes.

Los Ayuntamientos son órganos colegiados deliberantes y autónomos electos popularmente de manera directa, constituyen el órgano responsable de gobernar y administrar cada Municipio y representan la autoridad superior en los mismos.



De tal manera, la última reforma de la presente ley fue el día 30 de septiembre de 2015, tomo: CLXIII, número: 5, décima tercera sección.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social.

Su objeto es ejercer las facultades y obligaciones que competen al Ayuntamiento, de conformidad con lo dispuesto en la Constitución Política del Estado de Michoacán, Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán y las demás leyes, reglamentos y disposiciones jurídicas vigentes en el Estado.

b) Principal Actividad.

Las que se derivan del ejercicio de sus facultades y obligaciones en su categoría de uno de los Ayuntamientos del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo.

c) Ejercicio Fiscal

Los ejercicios fiscales comprenden del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen Jurídico

El aplicable al Ayuntamiento Constitucional de Tlazazalca en los términos de la Constitución Política del Estado de Michoacán y la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

e) Consideraciones Fiscales del Ente.

Las obligaciones fiscales a cargo del ente público, son las determinadas por las leyes fiscales para los contribuyentes clasificados como personas morales con fines no lucrativos.

f) Estructura Organizacional Básica.

De conformidad con la Ley Orgánica del Estado de Michoacán, la estructura organizacional básica del CAPA Tlazazalca, se divide en dependencias, entidades y unidades administrativas, las cuales en base a sus propuestas técnicas, administrativas y financieras formulan con base en las leyes respectivas y las recomendaciones o lineamientos que expida el Congreso del Estado, directamente o por conducto de la Auditoría Superior de Michoacán, así como sus respectivos reglamentos interiores u otras leyes que les dieron origen.



g) Fideicomisos, mandatos, y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El CAPA de Tlazazalca, Michoacán no está sujeto a estas clases de fideicomisos, mandatos y/o análogos. Si en algún momento se dieran se regiría por las normas vigentes expuestas por el Gobierno del Estado y el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

4. Bases de preparación de los Estados Financieros.

- a) Los presentes estados financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados los más apegado posible a la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 01 enero de 2009 y su última reforma publicada en Diario Oficial de la Federación el día 09 de diciembre de 2013, así como los documentos complementarios emitidos por el Consejo de Armonización Contable y son aplicados hasta la fecha.
- b) Los presentes Estados Contables han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (ESTRATEI GRP)

c) Postulados Básicos

Los postulados básicos que se aplican al CAPA de Tlazazalca, Mich. 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 delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

2) ENTES PÚBLICOS

Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos políticos/administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales estatales o municipales.

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 de mostrar amplia y claramente la situación financiera y de resultados del ente público.

5) IMPORTANCIA RELATIVA

La información debe mostrar los aspectos importantes 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 su naturaleza económica que le corresponda.

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

7) CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Los estados financieros de los entes públicos la consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público, en los sistemas de registro que conforman SCG, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.

8) DEVENGO CONTABLE.

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente un derecho de cobro de impuesto, derechos, 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, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

9) VALUACIÓN

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deber ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán 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 las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

11) CONSISTENCIA.

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe de corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la normatividad emitida por el CONAC, el H. Ayuntamiento de Tlazazalca, Michoacán. No ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de Contabilidad Gubernamental.

- e) Hasta el ejercicio 2014, el CAPA de Tlazazalca registraba el gasto devengado en el momento contable que refleja el reconocimiento de un pago a favor de terceros hasta la recepción de los bienes, servicios y obra pública contratada. A partir del 2015 el CAPA de Tlazazalca reconoce contablemente como gasto devengado, las obligaciones que se derivan de tratados, acuerdos, convenios, resoluciones y toda clase de gastos relacionados con las actividades de primera necesidad para el funcionamiento de la Institución Pública, ya que reconociendo los momentos contables desde el comprometido es cuando el Ayuntamiento obtiene la obligación de llevar a cabo el evento por que se firmó el acuerdo.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) El Ayuntamiento Constitucional de Tlazazalca, no realiza actualizaciones de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio.
- b) El CAPA de Tlazazalca no realiza operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.



- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y Asociadas.
- d) El CAPA de Tlazazalca no vende ni transforma inventarios.
- e) Beneficios a empleados. En el CAPA de Tlazazalca solo se cuenta con beneficio a sus empleados con el pago basado en la antigüedad en caso de retiro voluntario, separación o muerte, de acuerdo a las condiciones generales de trabajo con las que se tomó la firma del contrato ante el Municipio, de tal evento se registran como egresos en el momento que se lleve a cabo por lo que se vuelven exigibles.
- f) Provisiones. El CAPA de Tlazazalca no contempla conceptos o hechos de los cuales sea necesario el registro de provisiones adicionales a las que ya se encuentran registradas en los estados financieros, derivadas de las operaciones que regularmente son comprometidas.
- g) Reservas: para dicho efecto no se tienen contemplados ni identificados conceptos o hechos de los cuales sea necesarios el registro de reservas.
- h) Existen algunos cambios en las políticas contables que se han venido aplicando a partir del 01 de enero de 2015 como son:
 - 1. El reconocimiento del ingreso y el gasto devengado, considerando las reformas a las normas metodologías impuestas por la CONAC.
 - 2. El registro en cuentas de orden presupuestal, donde se consideran los momentos contables del ingreso y el gasto.Los cambios antes mencionados tienen un efecto relevante en la información financiera que presenta el Ayuntamiento de Tlazazalca, de tal manera que los movimientos que se pueden cuantificar y así poder expresarlo en el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública.
- i) Reclasificaciones: el importe de las reclasificaciones, así como sus conceptos, que afectan el patrimonio sobre el presente caso es mostrado en el Estado de Situación Financiera, así como también en el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública.
- j) Depuración y Cancelación de Saldos: sobre la presente situación se informa que como no son operaciones recurrentes, no se han establecido controles para cuantificar su importe, pero cabe señalar que en caso de que existieran, se procedería a documentar su procedencia.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Para tal efecto el Municipio de Tlazazalca no realiza operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tienen derechos u obligaciones de esta naturaleza.



7. Reporte Analítico del Activo.

- a) En el presente ejercicio no se tiene movimientos que refleje algún cambio en su valor o deterioro de algún activo.
- b) No se cuenta con algún cambio en el valor porcentual de las depreciaciones de algún activo.
- c) Por el momento no se cuenta con gastos capitalizables que fueran financieros, de investigación y desarrollo.
- d) No se cuenta con inversiones financieras en las que hubiere riesgo en el tipo de cambio o tipo de interés.
- e) Durante el presente ejercicio no se tiene valor que contemplar que se deriven por la construcción de un Bien Inmueble.
- f) Sobre otras circunstancias no se tienen por el momento de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativas del valor de inversiones financieras.
- g) Sobre el desmantelamiento de algún activo, procedimientos, implicaciones y/o efectos contables no se han tenido por el momento.
- h) Administración de Activos: el Ayuntamiento de Tlazazalca por medio de la Sindicatura la cual combina el control con la Tesorería a fin de manejarlos de manera acorde a las reglas de operación por la adquisición de algún activo.

8. Fideicomisos, Mandatos o Análogos.

El C.A.P.A no maneja ningún tipo de Fideicomisos, Mandatos o análogo

9. Partes Relacionadas.

En el CAPA de Tlazazalca no existen partes relacionadas que influyan significativamente en la toma de decisiones operativas y financieras.

Lic. Carlos Joel Aguilar Enríquez

PRESIDENTE

Lic. Cristal Cruz Melgoza

DIRECTOR DEL CAPA TLAZAZALCA

LIC. Ignacio Ramírez Cuevas

CONTRALOR MUNICIPAL

