

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO 2026

Fecha de impresión: 23/09/2026

Nombre		Nota
Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes		
1.1.1.1.01 Al cierre del mes de agosto se caja tiene un saldo de 68,488.04, que corresponde a los últimos días de agosto y que por la lejanía del banco no fue posible depositarlo antes del fin de mes, se procede a depositar en septiembre.		
1.1.1.2 Bancos Tesorería se tiene un saldo de \$12,924,360.77 se disminuye el saldo por el inicio de obras de FAISMUN y la aplicación de recurso FORTAMUN EN ACCIONES. Participaciones 2026 con un saldo de \$76,669.42 que corresponde a depósitos parciales de agosto, quedando pendiente de depositar Fondo de Fomento Municipal por la cantidad de 690,024.05, se transfirió el recurso a la cuenta de Nomina 2026 que tiene un saldo de \$ 1,499,160.02 para pago de sueldos de septiembre; la cuenta de Nomina 2022 tiene un saldo de \$48,183.26, no refleja movimientos por encontrarse congelada, por demanda ante el Tribunal, al igual que la cuenta de recurso fiscal 2024 que tiene un saldo de \$386,345.97; La cuenta de Participaciones 2023 se tiene un saldo en balanza de \$11,328.62; De la cuenta de Inversión se tiene un saldo de \$12,780.30 solo incrementa el saldo por los intereses de los meses de Julio y agosto; Hidrocarburos 2024 se tiene un saldo de \$66,952.69 corresponde a recurso no ejercido y se espera el traspaso de la cuenta de Hidrocarburos 2025, se apertura una cuenta nueva de Hidrocarburos 2025 que tiene un saldo de \$253,437.32 que corresponde al depósito de la aportación de diciembre que llega en el mes de enero. De la cuenta de FAISMUN 2025 tenía un saldo un saldo de \$0.34 después de devolver a TESOFE y se depositara a cuenta de participaciones como recurso no ejercido; De la cuenta de FAISMUN 2026 se tiene un saldo de \$7,147,267.4 se disminuye el saldo el saldo por el inicio de obras; FORTAMUN que tiene un saldo de \$1,752,714.12 por el depósito del mes de agosto; la cuenta de bursatilización disminuyo y tiene un saldo de \$2,287.69, no se cancela la cuenta en espera del depósito del remanente 2026 y en la cuenta de Zofemat, tiene un saldo de \$10,985.57 de los depósitos del 30 % de la recaudación de zofemat.		
CAJA GENERAL	68,488.04	Al cierre del mes de agosto se caja tiene un saldo de 68,488.04, que corresponde a los últimos días de agosto y que por la lejanía del banco no fue posible depositarlo antes del fin de mes, se procede a depositar en septiembre.

BANCOMER	12,924,360.77	Bancos Tesorería se tiene un saldo de \$12,924,360.77 se disminuye el saldo por el inicio de obras de FAISMUN y la aplicación de recurso FORTAMUN EN ACCIONES. Participaciones 2026 con un saldo de \$76,669.42 que corresponde a depósitos parciales de agosto, quedando pendiente de depositar Fondo de Fomento Municipal por la cantidad de 690,024.05, se transfirió el recurso a la cuenta de Nomina 2026 que tiene un saldo de \$1,499,160.02 para pago de sueldos de septiembre; la cuenta de Nomina 2022 tiene un saldo de \$48,183.26, no refleja movimientos por encontrarse congelada, por demanda ante el Tribunal, al igual que la cuenta de recurso fiscal 2024 que tiene un saldo de \$386,345.97; La cuenta de Participaciones 2023 se tiene un saldo en balanza de \$11,328.62; De la cuenta de Inversión se tiene un saldo de \$12,780.30 solo incrementa el saldo por los intereses de los meses de Julio y agosto; Hidrocarburos 2024 se tiene un saldo de \$66,952.69 corresponde a recurso no ejercido y se espera el traspaso de la cuenta de Hidrocarburos 2025, se apertura una cuenta nueva de Hidrocarburos 2025 que tiene un saldo de \$253,437.32 que corresponde al depósito de la aportación de diciembre que llega en el mes de enero. De la cuenta de FAISMUN 2025 tenía un saldo un saldo de \$0.34 después de devolver a TESOFE y se depositara a cuenta de participaciones como recurso no ejercido; De la cuenta de FAISMUN 2026 se tiene un saldo de \$7,147,267.4 se disminuye el saldo el saldo por el inicio de obras; FORTAMUN que tiene un saldo de \$1,752,714.12 por el depósito del mes de agosto; la cuenta de bursatilización disminuyo y tiene un saldo de \$2,287.69, no se cancela la cuenta en espera del depósito del remanente 2026 y en la cuenta de Zofemat, tiene un saldo de \$10,985.57 de los depósitos del 30 % de la recaudación de zofemat.
INVERSIONES TEMPORALES	12,780.30	Corresponde al ejercicio 2017, solo se incremtna por el registro de intereses al mes agosto de 2026.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se incrementa el importe de deudores diverso a \$2,0153,921.229 por el registro de gastos a comprobar de diferentes áreas del H. Ayuntamiento, salidas por erro (responsabilidad a Funcionarios y otros deudores) y por el anticipo a cuenta de sueldos de personal de este H. Ayuntamiento

Se reflejan los saldos que se vienen arrastrando de las administraciones anteriores y que se van a depurar de acuerdo a la resolución de las Instancias Superiores

De la cuenta de almacén, no se tiene registros en este mes de ejercicios anteriores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No Existen

Inversiones Financieras

Se actualiza el importe de Inversiones por la generación de intereses en el mensuales

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se tienen saldo de ejercicios anteriores y se va a analiza con las adquisiciones del mes. Se va depurar los saldos de los ejercicios anteriores. Se va a depurar los saldo que corresponden a adquisición de luminarias de FORTAMUN y proyectos.

Se están verificando los bienes que se recibieron para verificar cuales son útiles, se les hará la depreciación y los inmuebles que se les ha hecho alguna modificación se le asignara el valor que le corresponde.

Estimaciones y Deterioros

Sin Movimientos

Otros Activos

Pasivo

Se disminuye el pasivo por el registro de los depósito parciales de la Participación Federal de este mes de marzo.

De los pasivos que se refleja en la balanza en su mayoría corresponde a ejercicios anteriores y no se cuenta con documentación para darle seguimiento. El ISR se espera respuesta de recurso de apelación \$9,339,740.17 se vienen enterando los impuestos retenidos en el mes. Se están haciendo los enteros de Cuotas al ISSSTE del ejercicio 2026; de las Retenciones y Contribuciones Estatales por pagar a corto plazo \$ 3,403,426.52 proviene de ejercicios anteriores; Otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 3,257,946.10 se sigue revisando para determinar su procedencia para la cancelación.

Notas al Estado de Actividades

INGRESO DE GESTION

IMPUESTOS	63,854.74
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00
DERECHOS	85,489.70
PRODUCTOS	454.33
APROVECHAMIENTOS	916.66

Los ingresos de este mes de julio se disminuyes por el baja de recaudacion de impuesto predial, que la mayoría de los contribuyentes aprovecharon pagar en los meses de enero y febrero para obtener el descuento del 20% que marca la Ley.

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos durante el presente mes de junio se incrdementan en comparación del mes pasado, ya que se paga la nómina de Personal de Confianza, sindicato y Agentes de solo de este mes; se apoyaron a Instituciones Educativas . Y se empiezan las obras.

Servicios Personales	2,944,472.91
Materiales y Suministros	760,215.59
Servicios Generales	2,123,485.94
Ayudas Sociales	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Otros Gastos	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,828,174.44

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Aportaciones: Solo se tiene movimientos por el descuento que viene haciendo la secretaría de finanzas del Fondo de Estabilización.

Concepto	AGOSTO 2026	AGOSTO 2025
Aportaciones:	0.00	0.00

Resultado del Ejercicio El resultado del ejercicio muestra un ahorro de 29,006196.83 el cual no debe tomarse como tal, ya que solo muestra el resultado de los Ingresos contra el gastos, se reduce por el registro de obras en Proceso.

AGOSTO 2026	AGOSTO 2025
26,476,123.36	28,848,913.15

Resultado de Ejercicios anteriores Es producto de resultado acumulado en ejercicios anteriores y el Bursatilización de MARZO de 2026.

AGOSTO 2026

AGOSTO 2025

45,908,355.71

42,698,331.16

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalente	AGOSTO DE 2026	AGOSTO DE 2025
Efectivo	68,488.04	299,311.96
Efectivos en Bancos-Tesorería	12,924,360.77	9,341,965.37
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,780.30	12,099.73
Efectivo y Equivalente	13,005,629.11	9,653,377.06

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 dagosto al 31 de agosto de 2026

Total de egresos (presupuestarios)		7,367,081.93
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,480,746.49
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	435,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,045,746.49	
Equipos de Figeneración Eléctrica, Aparatos y Eccesorios Eleéctricos		
Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,886,335.44

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Agosto al 31 de Agosto de 2026**

Ingresos Presupuestarios		8,416,408.91
Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,416,408.91


C. FELIPE MATA BARRADAS
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 COMISION DE HACIENDA

C.D. MARIA DE LOS ANGELES CABALLERO SOLORZANO
 SÍNDICA MUNICIPAL


C.P. FERNANDO LÓPEZ GARCÍA
 TESORERO MUNICIPAL


C. MARIA DE LOS ANGELES LAGUNES AGUILAR
 REGIDORA ÚNICA

B) NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO 2026.

Fecha de impresión: 23/09/2026

Nombre		Nota			
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias					
Contables					
Valores					
Emisión de obligaciones		Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios			
			Monto	Tasa	Vencimiento
		Bursatilización del Impuesto de la Tenencia Vehicular.	5,150,163.05	6.61%	jun-35
Avales y garantías					
Juicios					
Presupuestarias					
Cuentas de ingresos			Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
		Ley de Ingresos Estimada	106,906,414.57	106,906,414.57	0.00
		Ley de Ingresos por Ejecutar	42,902,036.90	34,534,122.92	-8,367,913.98
		Ley de Ingresos Modificada	1,773,527.39	1,821,355.66	47,828.27
		Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
		Ley de Ingresos Recaudada	65,777,905.06	74,193,647.31	8,415,742.25
Cuentas de egresos					
		Presupuesto de Egresos Aprobado	106,906,414.57	106,906,414.57	0.00
		Presupuesto de Egresos Por Ejercer	43,435,093.22	14,436,312.64	-28,998,780.58
		Presupuesto de Egresos Modificado	1,773,527.39	1,821,355.66	47,828.27
		Presupuesto de Egresos Comprometido	17,454,223.48	39,133,750.40	21,679,526.92
		Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
		Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00
		Presupuesto de Egresos Pagado	47,790,625.26	55,157,707.19	7,367,081.93

C. FELIPE MATA BARRADAS
PRESIDENTE MUNICIPAL

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre, Ver.
2026-2029
PRESIDENCIA
COMISION DE HACIENDA

C.P. FERNANDO LÓPEZ GARCÍA
TESORERO MUNICIPAL

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre, Ver.
2026-2029
TESORERIA

C.D. MARIA DE LOS ANGELES CABALLERO SOLORZANO
SÍNDICA MUNICIPAL

C. MARIA DE LOS ANGELES LAGUNES AGUILAR
REGIDORA ÚNICA

H. Ayuntamiento
Constitucional
Vega de Alatorre, Ver.
2026-2029
REGIDURIA

Nombre		Nota															
01	Introducción	Los Ingresos de los recursos fiscales más significativos son en los meses de enero, febrero y marzo cuando la ciudadanía acude a pagar el impuesto predial y anuencias de comercios, y en los siguientes meses del año fiscal la recaudación es baja, por lo que esta Administración acude a las INSTANCIAS Federales y Estatales para gestionar recursos de los Programas de Gobierno y así abatir las necesidades prioritarias de los habitantes del Municipio.															
02	Panorama Económico y Financiero	Para la distribución de los recursos públicos esta administración tomo en consideración las necesidades del municipio, el rezago social y pobreza extrema de la población en general. Cabe mencionar que esta administración depende más de las gestiones que realice el H. Ayuntamiento para bajar recursos de las diferentes Programas de las dependencias Estatal y Federal.															
03	Autorización e Historia	La creación del Municipio de Vega de Alatorre se basa en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y su división territorial comprende La Cabecera Municipal, Las Localidades y rancherías. Su nombre se establece en honor al liberal Republicano General Ignacio R. Alatorre, que combatió por la patria siendo Gobernador del Estado. Es un Municipio libre y su gobierno fue elegido para cuatro años que comprenden del 1 de enero de 2026 al 31 de diciembre de 2029 y el Cabildo lo componen El Presidente, El Síndico y un Regidor. Se Rige por la Ley Órganica del Municipio libre															
04	Organización y Objeto Social	El objetivo de la presente administración será dotar del ambiente óptimo para lograr el crecimiento de los indicadores económicos más sensibles, como lo son las inversiones productivas respetando la vocación del mismo municipio, lo que incida positivamente en empleos duraderos y estables. El desarrollo social de nuestras comunidades consecuentemente será un objetivo primordial, en el que el fortalecimiento de la actividad económica tendrá que traducirse en bienestar y armonía social que se traduzcan en un Vega de Alatorre ejemplar para la región y el Estado. La principal actividad es ganadera con una superficie total de 21,718.0 Hectáreas. Los principales cultivos en el municipio son plátano, sandía y la palma de ornato, que representan una superficie sembrada de 1,540 Hectáreas sembradas. La pesca del mar, las lagunas y esteros es practicada por tres principales cooperativas pesqueras, La extracción de ostión es de gran importancia de la zona. que las especies más capturadas y comercializadas son Camarón, Jaiba, Ostión y diversas especies de peces. Proveniente principalmente de las llamadas Laguna grande, Laguna Chica y Estero la Camaronera Ejercicio del año fiscal de 2026 El Municipio esta obligado a retener ISR, a sus trabajadores y a terceros y de igual forma enterarlos al Servicio de Administración Tributaria. Retener las cuotas de los trabajadores afiliados al ISSSTE Y la IPE. Estructura basica del H. Ayuntamiento Cabildo <table><tr><td>Presidente</td></tr><tr><td>Sindico</td></tr><tr><td>Regidor</td></tr><tr><td>Secretario</td></tr><tr><td>Contralor Municipal</td></tr></table> Administración Pública Municipal <table><tr><td>Presidencia</td></tr><tr><td>Gobernación</td></tr><tr><td>Educación y Cultura</td></tr><tr><td>Obras Publicas</td></tr><tr><td>Tesorería</td></tr><tr><td>Protección Civil</td></tr><tr><td>Desarrollo económico</td></tr><tr><td>Desarrollo Social</td></tr><tr><td>Instituto Municipal de las Mujeres.</td></tr><tr><td>Seguidad Pública</td></tr></table>	Presidente	Sindico	Regidor	Secretario	Contralor Municipal	Presidencia	Gobernación	Educación y Cultura	Obras Publicas	Tesorería	Protección Civil	Desarrollo económico	Desarrollo Social	Instituto Municipal de las Mujeres.	Seguidad Pública
Presidente																	
Sindico																	
Regidor																	
Secretario																	
Contralor Municipal																	
Presidencia																	
Gobernación																	
Educación y Cultura																	
Obras Publicas																	
Tesorería																	
Protección Civil																	
Desarrollo económico																	
Desarrollo Social																	
Instituto Municipal de las Mujeres.																	
Seguidad Pública																	
05	Bases de Preparación de los Estados Financieros	Con fecha trece de enero de dos mil doce El H. Ayuntamiento del Vega de Alatorre acordó implementar los acuerdos del Consejo de Armonización Contable y del Consejo Veracruzano de Armonización Contable previstos en La ley de Contabilidad Gubernamental relacionado con la Armonización Contable y Ley de Disciplina Financiera. Los Estados Financieros se preparan conforme a las normas establecidas para la entrega de Estados Financieros que para este caso fueron establecidas.															

06 Políticas de Contabilidad Significativas

Los valores se registran a su costo e adquisición. Efectivo y equivalente se integra por depósitos y efectivo de caja.

07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

08 Reporte Analítico del Activo

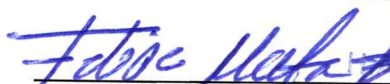
Bancos Tesorería se tiene un saldo de \$12,924,360.77 se disminuye el saldo por el inicio de obras de FAISMUN y la aplicación de recurso FORTAMUN EN ACCIONES. Participaciones 2026 con un saldo de \$76,669.42 que corresponde a depósitos parciales de agosto, quedando pendiente de depositar Fondo de Fomento Municipal por la cantidad de 690,024.05, se transfirió el recurso a la cuenta de Nomina 2026 que tiene un saldo de \$ 1,499,160.02 para pago de sueldos de septiembre; la cuenta de Nomina 2022 tiene un saldo de \$48,183.26, no refleja movimientos por encontrarse congelada, por demanda ante el Tribunal, al igual que la cuenta de recurso fiscal 2024 que tiene un saldo de \$386,345.97; La cuenta de Participaciones 2023 se tiene un saldo en balanza de \$11,328.62; De la cuenta de Inversión se tiene un saldo de \$12,780.30 solo incrementa el saldo por los intereses de los meses de Julio y agosto; Hidrocarburos 2024 se tiene un saldo de \$66,952.69 corresponde a recurso no ejercido y se espera el traspaso de la cuenta de Hidrocarburos 2025, se apertura una cuenta nueva de Hidrocarburos 2025 que tiene un saldo de \$253,437.32 que corresponde al depósito de la aportación de diciembre que llega en el mes de enero. De la cuenta de FAISMUN 2025 tenía un saldo un saldo de \$0.34 después de devolver a TESOFE y se depositara a cuenta de participaciones como recurso no ejercido; De la cuenta de FAISMUN 2026 se tiene un saldo de \$7,147,267.4 se disminuye el saldo el saldo por el inicio de obras; FORTAMUN que tiene un saldo de \$1,752,714.12 por el depósito del mes de agosto; la cuenta de bursatilización disminuyo y tiene un saldo de \$2,287.69, no se cancela la cuenta en espera del depósito del remanente 2026 y en la cuenta de ZOFEMAT, tiene un saldo de \$10,985.57 de los depósitos del 30 % de la recaudación de ZOFEMAT.

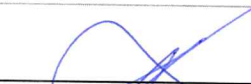
- 10 Reporte de la Recaudación, se disminuye en comparación a enero y Febrero el cobro de impuesto predial, y los meses posteriores baja la recaudación y se incrementa un poco el cobro de comercios. Los Ingresos por Participaciones se incrementa un poco por la devolución de ISR participable..

COMPARATIVO DE INGRESOS		
	AGOSTO DE 2026	AGOSTO DE 2025
IMPUESTOS	3,127,954.83	2,006,689.24
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	989,679.20	963,241.71
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	34,239.59	124,350.52
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	34,801.85	34,190.67
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	68,806,000.41	69,387,567.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	609,936.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	116,921.10	294,719.64
TOTAL DE INGRESOS	73,109,596.98	73,420,695.12

- 11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, se actualizo al mes de Enero de 2026. Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 de julio de 2025 \$5,150,163.05 Se esta por actualizarla en este año

Se actualizo la deuda de Bursatilización al 31 enero de 2026 en base al oficio que gira la Secretaria de Fianzas y Planeación del Estado \$5,150,163.05


C. FELIPE MATA BARRADAS
 PRESIDENTE MUNICIPAL
 Ayuntamiento Constitucional
 Vega de Alatorre, Ver.
 2026-2029
 PRESIDENCIA
 COMISION DE HACIENDA


C.P. FERNANDO LÓPEZ GARCÍA
 TESORERO MUNICIPAL
 Ayuntamiento Constitucional
 Vega de Alatorre, Ver.
 2026-2029
 TESORERIA

C.D. MARIA DE LOS ANGELES CABALLERO SOLORZANO
 SÍNDICA MUNICIPAL


C. MARIA DE LOS ANGELES LAGUNES AGUILAR
 REGIDORA ÚNICA
 Ayuntamiento Constitucional
 Vega de Alatorre Ver
 2026-2029
 REGIDURIA