

## **MUNICIPIO DE TANQUIAN DE ESCOBEDO, S.L.P.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2026**

Para dar cumplimiento a los Artículos 46,48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se integran estas Notas a los Estados Financieros que corresponden al primer trimestre de 2026, con la finalidad de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe el significado de la información presentada en los Estados Financieros, manifestando lo siguiente:

I.- Los estados financieros correspondientes al primer trimestre de 2026, fueron elaborados razonablemente por el área de Contabilidad Gubernamental de la Tesorería Municipal.

II.- El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial se sustenta y se basa en los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

III.- Para la elaboración de los Estados financieros se utilizó las normas, criterios y principios técnicos para generación de Información Financiera emitidos por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC)

IV.-En los Estados Financieros no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

V.- Se presenta información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los Estados Financieros.

## 1).-Notas al Estado de Situación Financiera

### Efectivo y Equivalentes

1.-El municipio administra 23 cuentas bancarias, para los diferentes recursos que recibe el municipio, con un saldo total en libros de: \$1,331,120.82 al 31 de marzo de 2026, de las cuales se tienen conciliaciones bancarias al 31 de marzo de 2026, además tiene un saldo en bancos de \$ 554,746.07 de cuentas de ejercicios anteriores de los cuales la actual administración no tiene estados de cuenta y no se han reflejado movimientos en el ejercicio, también se refleja un saldo en cuentas de efectivo de \$46,718.41.

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

2.- El municipio cuenta con un saldo en cuentas por cobrar de \$6,216,568.04, que se integran en su mayoría de subsidio al empleado de ejercicios anteriores; El saldo de Deudores Diversos se conforma de la reserva económica descontada de las participaciones con un saldo de \$769,486.39 al 31 de marzo de 2026.

En el ejercicio se han registrado en deudor a fortalecimiento por préstamos que se realizaron por parte de tesorería de \$ 403,901.00 por concepto de alumbrado al 31 de marzo de 2026.

3.-En lo relativo al registro de los activos fijos se menciona que no se ha concluido con la valuación de los mismos por falta de información, documentación y partida presupuestal para llevar a cabo la obtención de la información total; por lo que aunado a lo anteriormente mencionado tampoco se ha llevado a cabo el cálculo de la depreciación correspondiente.

4.-A continuación presentamos un análisis de Cuentas por Pagar (Proveedores):

PROVEEDORES AL 31 MARZO 2026
\$1,031,416.59
CONTRATISTAS AL 31 MARZO 2026
\$ 132,046.60

5.-Retenciones, Contribuciones por pagar a Corto Plazo corresponde en su mayoría a retenciones a los trabajadores por concepto del pago de nómina y retenciones al millar de ejercicios anteriores con un saldo de \$ 10,787,622.49. En el ejercicio se ha reflejado un importe del impuesto retenido por sueldos y salarios al 31 de marzo de 2026 de \$ 397,951.83

6.-Hacienda Pública / Patrimonio; corresponde al Patrimonio Municipal un saldo de \$6,997,425.37 y el resultado acumulado al mes de marzo este ejercicio es de \$6,954,849.34

Se realizó una modificación a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, ya que se pago un proveedor como ADEFAS de 2025, pero el saldo no correspondía con el adeudo registrado por \$830.18



**MUNICIPIO DE TANQUIAN DE ESCOBEDO  
SAN LUIS POTOSI**

Póliza: C00221 Del 03/03/2026

Fecha y hora de Impresión: 15/abr/2026 12:28 p. m.  
Página: 1

Concepto: EST 4 REH DE LA CALLE FCO I MADERO EN LOC SAGRADA FAMILIA

Beneficiario: ANAYELLY NUÑEZ CRUZ

Folio / Cheque :  
TRANSF

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Cargo	Abono	Concepto del movimiento
0001	2113-000255	ANAYELLY NUÑEZ CRUZ (C)	\$41,478.04		FF. EST 4 REH DE LA CALLE FCO I MADERO EN LOC SAGRADA FAMILIA
0002	3220-2025	RESULTADO DE EJERCICIOS	\$830.18		FF. EST 4 REH DE LA CALLE FCO I MADERO EN LOC SAGRADA FAMILIA
0003	1112-04-07	BANORIE CTA 1349478046		\$42,308.22	FF. ANAYELLY NUÑEZ CRUZ
<b>Sumas iguales =&gt;</b>			<b>42,308.22</b>	<b>42,308.22</b>	

**3).-Notas al Estado de Actividades**

1.-Los ingresos de Gestión y Aportaciones del mes de enero al mes de marzo 2026 con un saldo de \$19,414,336.54 que se componen de la siguiente manera:

IMPUESTOS	1,060,679.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
DERECHOS	616,029.09
PRODUCTOS	1,131.87
APROVECHAMIENTOS	6.43
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	17,736,490.15
OTROS INGRESOS	0.00

**4).- Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio**

- 1.-El patrimonio Contribuido al mes de marzo es de \$ 0.00
- 2.-El patrimonio Generado al mes de marzo es de \$6,954,849.34

## 5).-Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se representa de la siguiente manera:

	Marzo 2026	Al inicio Enero 2026
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,948,667.30	627,722.87

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-Con respecto al cumplimiento de la Contabilidad Gubernamental del Municipio de Tanquian de Escobedo utiliza para el registro de las operaciones el Sistema SAACG.net Versión 2.6.0.0, cumpliéndose en su totalidad los lineamientos establecidos en las diversas disposiciones relativas a la Contabilidad Gubernamental.

---

LIC. PABLO EMMANUEL JONGUITUD GUERRERO  
PRESIDENTE MUNICIPAL

---

LAE. FERNADO BAUTISTA OLIVARES  
TESORERO MUNICIPAL

---

LIC. EVERARDO HERNANDEZ LOIDE  
SINDICO MUNICIPAL

---

LIC. MIRNA ALICIA JONGUITUD HERNANDEZ  
CONTRALOR MUNICIPAL