NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al periodo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026, con los siguientes apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de Memoria

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros son la representación estructurada de la situación y desarrollo financiero del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondiente al periodo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026, proveen de información financiera a los principales usuarios, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo de los Estados Financieros del Fideicomiso es proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los documentos.

1. **Autorización e Historia**

a) Fecha de creación del ente.

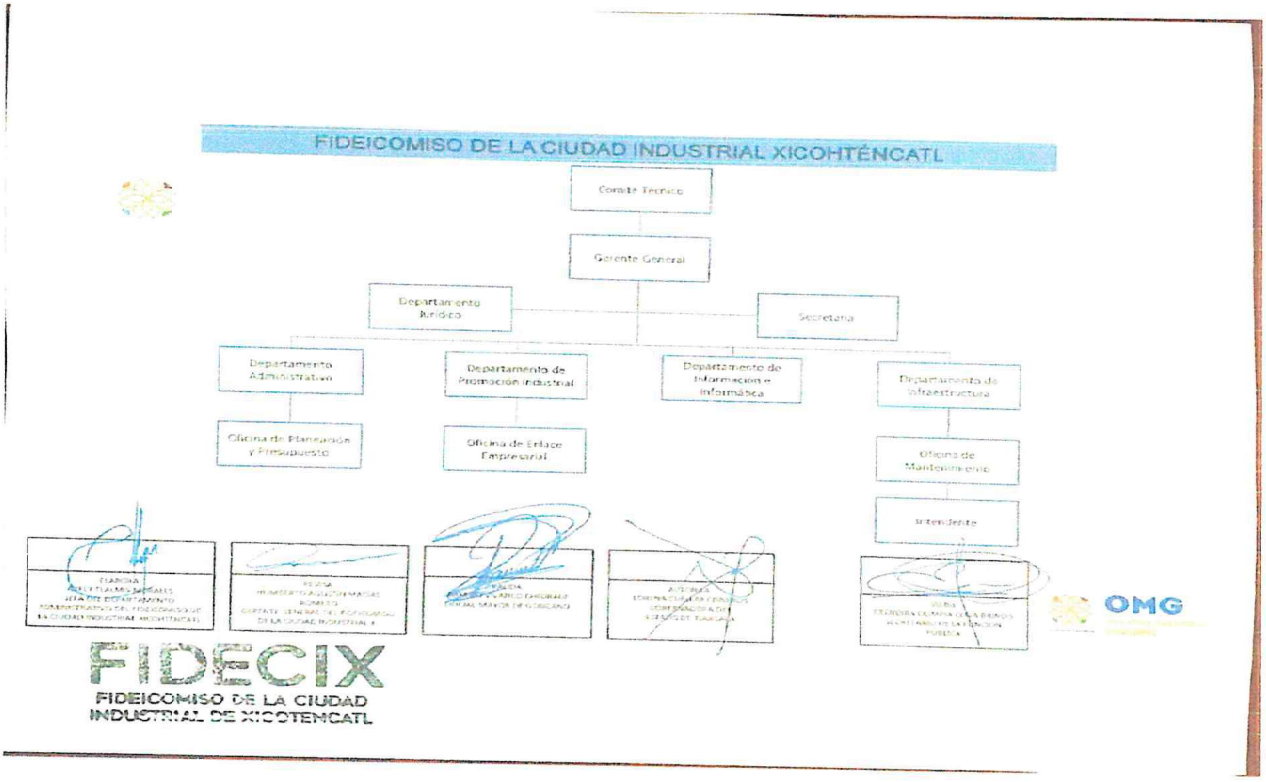
Por acuerdo Presidencial del 23 de diciembre de 1970, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 24 del mismo mes y año, se creó el Fideicomiso para el Estudio y Fomento de Conjuntos, Parques y Ciudades Industriales.

Bajo este ordenamiento jurídico, se autoriza la creación de un FIDEICOMISO para la Constitución de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl en el Estado de Tlaxcala, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 12 de julio de 1978. Mediante Contrato de Fideicomiso celebrado en fecha 10 de octubre de 1978 entre el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en su carácter de Fideicomitente único del Gobierno Federal y Nacional Financiera en su carácter de Fiduciaria, se constituyó el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, con la finalidad de consolidar un polo de desarrollo industrial dentro del Estado de Tlaxcala

b) Principales cambios en su estructura

Durante el periodo de Enero-Septiembre de 2026, no se realizó ningún cambio a la estructura organizacional del fideicomiso.

Organigrama del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, 2026



2. Panorama Económico y Financiero

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl para el ejercicio fiscal de 2026 cuenta con un presupuesto modificado autorizado por el Comité Técnico por la cantidad de $422,115,976.00 para el ejercicio de sus funciones administrativas.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El objetivo social del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl es elevar la producción y la productividad de la industria del estado con el fin de consolidar las empresas en las Ciudades Industriales a través de programas de mejora continua dentro del mismo, fortaleciendo su infraestructura y la imagen ante los empresarios, propiciando y fomentando la modernización de nuestros parques, para que puedan absorber la mayor cantidad de mano de obra en empleos permanentes y con prestaciones sociales justas en beneficio de nuestra población Tlaxcalteca.

b) Principal actividad

Ser un Organismo descentralizado único encargado de modernizar y revitalizar las Ciudades Industriales a través de la conservación e innovación de la infraestructura y la promoción de las mismas, para enfrentar la competencia Nacional e Internacional en mejores condiciones, que origine la consolidación de las Ciudades Industriales, la permanencia y el crecimiento de las empresas en ellas instaladas.

c) Ejercicio fiscal 2026

d) Régimen jurídico

- Régimen Fiscal: Personas Morales con Fines no Lucrativos
- Actividad Económica: Regulación y fomento estatal del desarrollo económico
- Clave del Registro Federal de Contribuyentes: FCI781004BG0
- Fecha de inicio de operaciones: 01 de enero del 1979

e) Consideraciones fiscales del ente.

Obligaciones fiscales ante el Servicio de Administración Tributaria

- Declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Declaración y pago provisional de retenciones de ISR por asimilados a salarios
- Declaración y pago provisional de retenciones de ISR por la prestación de un servicio personal independiente
- Declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

f) Estructura organizacional básica

1. Gerente General
   Jefe del Departamento Jurídico
   Secretaria
1.1. Jefe del Departamento Administrativo
   Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto
1.2. Jefe del Departamento de Promoción Industrial
   Jefe de Oficina de Enlace
1.3. Jefe del Departamento de Informática
1.4. Jefe del Departamento de Infraestructura
   Jefe de Oficina de Mantenimiento
   Intendente

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

Contrato de Fideicomiso de fecha 10 de octubre de 1978, que celebran por una parte y como fideicomitente el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl y como fiduciaria es Nacional Financiera S.A.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl elaboró su información financiera atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las reglas contables establecidas en los Acuerdos emitidos por el CONAC, Manual de Contabilidad, Clasificador por Objeto y Tipo de Gasto y al Clasificador por Rubro de Ingresos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Los Estados Financieros del Fideicomiso presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, los activos, pasivos y patrimonio al 30 de Septiembre de 2026. Los ingresos y egresos, las variaciones en el patrimonio y los cambios en activos, pasivos y patrimonio por el periodo terminado a esta fecha, fueron efectuados de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos emitidos por el CONAC.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Actualización

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, se encuentra en proceso de definir la aplicación de los lineamientos específicos para la depreciación y actualización de sus activos considerando la vida útil.

Inversiones Temporales

En el Fideicomiso, aun cuando no se considera una actividad propia se realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor del ente y son incorporados al presupuesto como ingresos excedentes.

Inventarios

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos dos veces al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes, actualmente se encuentra en proceso de actualización.

El registro de los bienes de activo fijo se realiza a valor histórico, considerando invariablemente los importes consignados en los documentos comprobatorios y justificativos originales o utilizando como soporte, en los casos en que así se autorice, copia certificada de los mismos; y excepcionalmente, a falta de éstos se contabilizan al valor de avalúo o estimado.

Provisiones

Al 30 de Septiembre de 2026, se cuenta con las siguientes provisiones.

CONCEPTO	Ingresos propios	Cuenta de inversiones (Remanentes)
SAMAHE, CONSULTORIA EN PREVENCION DE RIESGOS S.A. DE C.V.		159,497.10
JUAREZ XOCHIPA GRISELDA	250.96	
LUIS ENRIQUE BADILLO HERNANDEZ	16,936.00	
MICROSYSTEMS, S.A. DE C.V.	29,575.23	
ABCONTROL S.A. DE C.V.	357,250.49	
MARIELA MUÑOZ ROCHA	11,072.20	
BLAQUIER	12,760.00	
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS	195,000.00	
SUMA	**622,844.88**	**159,497.10**

Reservas

Al 30 de Septiembre de 2026, no se cuenta con ninguna reserva.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2026, del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, no incorporan activos y pasivos que representen derechos y obligaciones en moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

Respecto al Analítico de activos, se presenta los saldos iniciales, movimientos y saldos al 30 de Septiembre de 2026, de los activos del Fideicomiso. Es de resaltar, que se está realizando la actualización entre el inventario físico y los registros contables de los bienes muebles e inmuebles del fideicomiso. Durante el ejercicio de 2026, se definirá la aplicación de los Lineamientos específicos para determinar los porcentajes de depreciación a través de la determinación de la vida útil de los bienes muebles.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica, derivado que no se cuenta con fideicomisos, mandatos y/o análogos.

Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación (Ingresos de Gestión) correspondiente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl al 30 de Septiembre de 2026:

CONCEPTO	Ingresos Propios
Rendimiento Bancarios	1,056,853.37
Rendimientos Generados Recursos Federales	2,738,517.07
Rendimientos Generados Cuenta 1165277999 Ingresos Propios	44,138.56
Rendimientos Generados Cuenta PODECIBI	0.00
Arrendamientos	8,629,259.98
Intereses Moratorios	22,734.63
Prestación de Servicio de Abastecimiento de Agua	662,082.81
Venta de Terrenos	8,393,936.53
Otros ingresos Esporádicos	15,063.31
Venta de Terrenos Polo	75,345,675.24
SUMA	**96,908,261.50**

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informa que el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl durante el periodo Enero – Septiembre de 2026 no contrajo deuda, en cumplimiento a las Leyes Estatales.

11. Calificaciones otorgadas

No aplica, en virtud de que el fideicomiso al 30 de Septiembre de 2026, no fue sujeto a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Al 30 de Septiembre de 2026, el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl se encuentra en el proceso de operación del Sistema de Control Interno.

13. Información por Segmentos

No aplica, derivado que no es necesario realizar información financiera de manera segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre

Al 30 de Septiembre de 2026, el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl no realizó ningún movimiento posterior al que se informa en los estados financieros.

15. Partes Relacionadas

Se establece la condición, de que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa, sobre la toma de decisiones financieras y operativas del fideicomiso.

16. **Responsabilidad Sobre la presentación razonable de la información contable.**

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

C.P. CARLOS ALEJANDRO MUÑOZ HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

LIC. ALEJANDRO ESPINOSA DE LOS MONTEROS MENDIETA
Gerente General

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de actividades al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo (Ahorro Efectivo) de $ 345,641,894.00 el cual se integra en los siguientes apartados.

Total de Ingresos y Otros Beneficios $355,535,015.00

Ingresos de Gestión

Está representado por un monto de $96,908,262.00 que deriva de los ingresos propios efectivamente cobrados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Está representado por un monto $258,626.753.00 que deriva de la recepción de recursos obtenidos por parte de la Secretaria de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala.

CONCEPTO	Ingresos Federales y Estatales	Ingresos Propios
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	255,000,000.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,626,753.00	
Rendimiento Bancarios		1,056,853.37
Rendimientos Generados Recursos Federales		2,738,517.07
Rendimientos Generados Cuenta 1165277999 Ingresos Propios		44,138.56
Rendimientos Generados Cuenta PODECIBI		0.00
Arrendamientos		8,629,259.98
Intereses Moratorios		22,734.63
Prestación de Servicio de Abastecimiento de Agua		662,082.81
Venta de Terrenos		8,393,936.53
Otros ingresos Esporádicos		15,063.31
Venta de Terrenos Polo		75,345,675.24
SUMA	**258,626.753.00**	**96,908,261.50**

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 4,011,673.78 cuyo destino de los recursos fue para cubrir las remuneraciones del personal del fideicomiso, así como el pago de sueldos, cuotas de seguro de retiro, cuotas para el fondo de ahorro y cuotas de despensa al personal.

Materiales y Suministros. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 712,514.78 cuyo objetivo fue realizar la compra de aquellos materiales y suministros necesarios para llevar a cabo las funciones sustantivas y administrativas que permitan el logro de los objetivos del fideicomiso.

Servicios Generales. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 5,038,932.75 cuyo objetivo fue cubrir principalmente servicios básicos para la operación del fideicomiso, tales como el pago de los impuesto y derechos, el mantenimiento de inmuebles y vehículos, lo anterior con la finalidad de llevar a cabo las funciones sustantivas y administrativas que permitan el logro de los objetivos para lo cual fue creado este fideicomiso.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 130,000.00, cuyo objetivo es cubrir principalmente la ayuda a la Institución de la Cruz Roja por servicios prestados en la Ciudad Industrial de Xicotencatl I y II.

Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 645,796.00, su objetivo es para adquirir bienes muebles para uso en el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicotencatl.

Inversión Pública. - Este rubro representa el total de gastos con un monto de $ 112,966,049.00 cuyo objetivo es cubrir principalmente la Construcción de Infraestructura y Urbanización del Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla.

Por lo que se tiene un Gran total de Egresos por el monto de $ 123,504,966.31.

II)NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo de la cuenta de Bancos, Tesorería e Inversiones temporales (hasta tres meses) está conformado por tres cuentas bancarias productivas y un contrato para inversión, dichas inversiones se efectúan en papel gubernamental y pagarés bancarios, con plazos no mayores a 28 días, las tasas de interés contratadas son variables y no inferiores a las tasas promedio del mercado.

El saldo en el rubro de efectivo e inversiones temporales es de $258,360,196.46 al 30 de Septiembre de 2026, el cual con relación a diciembre de 2025 que fue de $ 80,165,015.77, presentó un incremento de $178,195,180.69, ya que se firmó un convenio, mediante el cual se nos hizo un depositó para la compra de un terreno.

Los bancos en los que se tienen registrados los depósitos y los saldos al fin de este periodo se presentan a continuación:

BANCO-TESORERÍA	2026	2025
BANORTE CUENTA 1165277999 INGRESOS PROPIOS	$ 111,895.46	$ 215,789.56
BANORTE CUENTA 1165277980 RECURSOS ESTATALES	$ 124,379.11	$ 146,807.76
BANORTE CUENTA 1165278008	$ 10,975.32	$ 4,328.67
BANORTE CUENTA 1373685979 PODECIBI	$ 339,000.42	
BANORTE CUENTA 1165278008 RECURSOS FEDERALES	$257,773,946.15	
BANORTE INVERSION CUENTA 0506669686	$13,114,276.88	$79,798,089.78
TOTAL	$258,360,196.46	$80,165,015.77

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

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

La cuenta de Cuentas por cobrar a Corto Plazo por ingreso por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros al 30 de Septiembre de 2026 refleja un saldo de $7,054,751.76

Deudores Diversos.

La cuenta de Deudores Diversos al 30 de Septiembre de 2026, tiene un saldo de $53,051.21.

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

La cuenta de Ingresos por Recuperar a Corto Plazo al 30 de Septiembre de 2026, no refleja saldo.

Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo

La cuenta al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $323.35

Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo

La cuenta al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $30,399,336.78

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica, derivado que el fideicomiso no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

No aplica, en virtud de que el fideicomiso no cuenta con inversiones financieras, saldos de participaciones y aportaciones de capital.

Documentos por Cobrar a Largo Plazo

La cuenta de documentos por cobrar a largo plazo al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $458,949.87 derivado de los ingresos por cobrar por concepto de venta de lotes industriales y renta de naves industriales.

Préstamos Otorgados a Largo Plazo

La cuenta de Préstamos Otorgados a Largo Plazo al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $228,965.00 derivado de un préstamo efectuado a la Comisión de agua potable y alcantarillado de la Ciudad industrial de Xicohtencatl I Tetla.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

La cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $80,104.96 derivado de un Depósito en Garantía a la Comisión Federal de Electricidad.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estos bienes se registran a su costo original de adquisición o construcción, formando parte del patrimonio del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl. Dichos bienes a la fecha de los estados financieros no fueron sujetos a depreciación.

Bienes Inmuebles

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2026, es por $255,081,258.12 refleja una variación, en relación con el ejercicio de 2025, derivado de la construcción de infraestructura destinada al Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla la cual se encuentra en proceso de pago y adquisición de terrenos, quedando integrado el saldos conforme a lo siguiente:

/CONCEPTO/	2026	2025
Terrenos	$ 88,949,497.93	88,944,701.93
Edificios no habitacionales	$ 53,165,711.31	53,165,711.31
Edificios no habitacionales (construcciones)	0.00	0.00
Construcciones en proceso en Bienes Propios	$ 112,966,048.88	0.00
TOTAL	$ 225,081,258.12	116,934,145.00

Bienes muebles

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2026, es por $ 28,629,097.92, la cual refleja un incremento con relación al saldo al 31 de Diciembre de 2025. La integración de saldos se presenta a continuación:

CONCEPTO	2026	2025
Mobiliario y equipo de administración	6,001,369.83	6,001,369.83
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,681,495.33	11,681,495.33
Equipo de transporte	4,155,543.88	3,514,543.88
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,790,688.88	6,790,688.88
TOTAL	28,629,097.92	27,988,097.92

Bienes Intangibles

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2026, es por $2,563,187.81

Estimaciones y Deterioros

No aplica, derivado que, al 30 de Septiembre de 2026, no se realizaron estimaciones de cuentas incobrables, estimaciones de inventarios y cualquier otra que aplique.

Otros Activos

Activos Diferidos

Anticipos a Largo Plazo. - El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre de 2026, es por $ 4,751,755.00, y su integración se presenta a continuación:

CONCEPTO	2026	2025
Alfonso Torrejón Márquez	19,184.00	19,184.00
6 Parcelas Zitlaltepec	528,222.50	528,222.50
Parcela Huamantla	4,204,348.50	4,204,348.50
TOTAL	4,751,755.00	4,751,755.00

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $1,196,655.35 en relación al saldo del 31 de diciembre de 2025 por $859,892.24.00, hay un aumento, y el saldo se integra a continuación:

CONCEPTO	2026	2025
Servicios personales por pagar a corto plazo	$ 2.03	2.03
Proveedores por pagar a corto plazo	$ 782,341.99	486,169.06
Contratistas por obra publica	0.00	0.00
Transferencias otorgadas	0.00	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	$414,311.33	373,721.15
TOTAL	$1,196,655.35	859,892.24

Las cuentas por pagar por concepto de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se clasifican de acuerdo a lo siguiente:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2026	2025
I.S.R	53,139.06	94,391.46
CUOTAS IMSS LABORALES	24,357.64	24,989.52
CREDITO FONACOT	1,044.93	1,044.93
CREDITOS INFONAVIT (TRABAJADOR)	2,888.51	2,888.51
IVA POR PAGAR	133,026.87	92,219.03
IVA POR COBRAR	169,857.15	132,071.38
5% AL MILLAR	16,515.12	12,713.08
10% DE RETENCION SOBRE HONORARIOS	-292.59	-286.87
IVA RETENCION 10.6667%	5,000.48	5,000.48
1.25% RETENCIÓN RESICO	672.16	587.63
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	8,102.00	8,102.00
TOTAL	$414,311.33	373,721.15

Otros Pasivos a Corto Plazo.

Este Rubro al 30 de Septiembre de 2026, refleja un saldo de $128,105.45.

Cuentas por Pagar a Largo Plazo.

Este rubro al 30 de Septiembre de 2026, presenta un saldo de $8,000,000, derivado de la cuenta de Acreedores Diversos a nombre del Centro de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Tlaxcala (CECYTE), sin embargo, el departamento jurídico está realizando las gestiones necesarias con la Consejería Jurídica del Estado para la abrogación del decreto donde se determina la obligatoriedad de pago.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Los montos que modificaron el patrimonio generado se presentan a continuación:

CONCEPTO	2026
Resultado del ejercicio (Ahorro)	$ 269,458,442.00
Resultados de ejercicios anteriores	$71,816,025.00
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	$28,805.00
Patrimonio al 30 de Septiembre de 2026	$341,303,272.00

Al 30 de Septiembre de 2026, el fideicomiso si tuvo modificación al patrimonio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El Estado de Flujo de Efectivo presenta saldos al 30 de Septiembre de 2026, en la cuenta de efectivo y equivalentes como sigue:

CONCEPTO	2026	2025
Efectivo en Bancos –Tesorería	$258,360,196.46	366,925.99
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$13,114,276.88	79,798,089.78
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**$271,474,473.34**	**80,165,015.77**

2. El estado de flujo de efectivo presenta al 30 de Septiembre de 2026

CONCEPTO	2026	2025
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas	349,371,805	86,498,469
Inversión	0.00	0.00
Bienes Muebles e Inmuebles	0.00	0.00
Otros aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Financiamiento		
Otros orígenes de financiamiento		
Otras aplicaciones de financiamiento		
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes	*191,309,458*	*46,535,679*

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, al 30 de Septiembre de 2026.

Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2026 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**$355,535,015.00**
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		**$355,535,015.00**

Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	**$123,504,966.00**

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**$114,324,360.00**
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	$0.00
2.2	Materiales y Suministros	$712,515.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	$0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo-	$0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	$641,000.00
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	$4,796.00
2.11	Activos Intangibles	$0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	$0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	$112,966,049.00
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		**$712,515.00**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	$0.00
3.2	Provisiones	$0.00
3.3	Disminución de Inventarios	$0.00
3.4	Otros Gastos	$0.00
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	$0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	$712,515.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	$0.00

4. Total de Gastos Contables	**$9,893,121.00**

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de orden presupuestarias

Cuenta de Ingresos.- Para el ejercicio 2026 el ingreso estimado es por $162,959,905.74 de los cuales $5,012,479.00 son recursos estatales.

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$	162,959,905.74
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$	66,580,961.42
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$	259,156,070.60
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$	355,535,014.92
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$	349,371,805.39

Cuenta de Egresos.- Para el ejercicio 2026 el presupuesto autorizado de egresos es por $162,959,905.74

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$	162,959,905.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$	197,279,887.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	$	259,156,070.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$	224,836,088.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$	123,504,966.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$	123,504,966.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$	123,094,308.26